



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
2024. január 29. napján 10.00 órakor
tartott nyílt üléséről**

Tartalmazza:

1.; 2. és 3/2023. (I.29.) bizottsági határozatokat.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának 2024. január 29-én 10.00 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak: Mosberger Mátyás elnök
Bécsi János tag,
Havranek György tag,
Reizinger Ádám külsős tag

Tanácskozási joggal:

Pirtyák Zsolt polgármester,
Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző,
Banász Ádám gazdálkodási ügyintéző
Beckné Farkas Ágnes jegyzőkönyvvezető.

Igazoltan távol: Födelevics Tibor külsős tag

Mosberger Mátyás elnök köszöntötte a bizottsági tagokat, a polgármestert, a jegyzőt és a gazdálkodási ügyintézőt, majd az ülést megnyitotta.

Megállapította, hogy 4 tag jelen van, így a bizottsági ülés határozatképes.

Javaslatot tett a tárgyalandó napirendi pontra, amelyet a bizottság az alábbiak szerint fogadott el:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 4 fő vett rész és 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága
1/2024. (I.29.) h a t á r o z a t a
a 2024. január 29. napján tartott ülés napirendjéről:

- 1.) A Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2024. évi Költségvetésének véleményezése
Ea.: Szakáts Péter ügyvezető
- 2.) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetés tervezetének véleményezése
Ea.: Pirtyák Zsolt polgármester
- 3.) Egyebek

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1.)A Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2024. évi Költségvetésének véleményezése Ea.: Szakáts Péter ügyvezető

Mosberger Mátyás elnök: A tervezetet a tagok részére megküldtük. Kérte az ügyvezetőt, hogy ismertesse a 2024. évi működéssel kapcsolatos elképzeléseket.

Szakáts Péter ügyvezető: Az elkészítették a tervezetet a Kft. minimalizált működtetésére vonatkozóan. Jelenleg a település üzemeltetés feladatát kivéve a Kft-nek 2024-re nincs szerződött egyéb munkája. Úgy gondolja egyenlőre vállalni sem mernének munkákat, mivel a munkavállalók közül 1 fő szakmunkás már elment, egy másik dolgozó jelezte, hogy február végén leszámol. 1 fő kőműves marad és 1 fő részmunkaidős munkavállaló, aki a kaszálásokat végzi a településen. Mint ügyvezető jelezte, hogy egy minimális óraszámú látná el jövőben az ügyvezetői feladatokat, amíg kiderül mi lesz a Kft. sorsa. Valójában az 1 fő szakmunkás álláshelyről kell majd dönteni.

A pénzügyi oldalt tekintve a Kft. 2023-ban elvégezte a vállalt munkáit, a negyedik negyedévi bevételeiből visszafizette az Önkormányzat részére a 30 millió Ft-os tartozását. Az előző évet érintően azonban egy jelentősebb áfa befizetési kötelezettséget kell teljesíteni januárban. Elkészítették a minimális létszámmal számolva a Költségvetést, melyből az látszik, hogy bevételek hiányában az Önkormányzattól kapott, évi kétszeri időszakra megoszló támogatás nem lesz elégséges, illetve likviditási problémák jelentkeznek majd; mivel a Kft. kifizetéseinek nagyobb része az év első három hónapjára esik; a támogatás második része tervezetten júliusban érkezne meg az Önkormányzattól.

Reizinger Ádám tag: A Kft. kifelé nem vállal semmiféle munkát?

Szakáts Péter ügyvezető: Ahogy látja szakember hiányában biztonsággal nem vállalhatnak külső megbízásokat. Ami munkáik vannak március végéig kifutnak. Két éve végezték el a volt kisiskola felújítását, ott vannak garanciális feladatok és ennél az épületnél szó van a bölcsődei igények szerint átalakításra. Ez még a jelenlegi kapacitásba belefér. Mivel a munkák egy része garanciális, így nagy bevétellel ebből sem számolhatnak. Ugyanakkor a Kft. nevének vannak gépek, eszközök; melyek esetleg értékesíthetők lennének. Van két aszfaltozó gép, 3 állványrendszer, egy munkagép és a kisbusz. A kisbusz fenntartása is költségekkel jár, így azt vissza kellene vennie az Önkormányzatnak; ha nem sikerül a dolgozói létszámot feltölteni és munkákat vállalni.

Mosberger Mátyás elnök: Ezek a gépek, eszközök milyen értéket képviselnek?

Szakáts Péter ügyvezető: Az állványokat már úgy vásároltuk, hogy a forgalmazó azt visszaveszi, Ő 1 db-ért 850000 Ft-ot mondott, az aszfaltozó gépről nem tudok árat mondani, azt meg kell nézni, a kisbusz 1 millió Ft feletti érték, a rakodógép 4 millió Ft körül van. A kéziszerszámokat nem javasolja eladni, azokra az Önkormányzatnál is szükség van, de ezek értéke is jelentős.

Piryák Zsolt polgármester: Véleménye szerint a rakodógépre mindenképpen szükség van, az ne kerüljön értékesítésre és az állványok közül is egyet tartsanak meg. A sprinterre is szükséges van az Önkormányzatnak, a közmunkásokat azzal szállítja be Középbogárdról, azt akkor neki kellene megvenni a Kft-től.

Mosberger Mátyás elnök: Azt javasolja, hogy a Képviselő-testület felé éljenek azzal a javaslattal, hogy a Kft. eszköz leltárból értékesítse azokat az eszközöket, gépeket, melyet nem használ és ezzel módosítsa a költségvetését.

Egyéb hozzászólás hiányában szavazásra bocsátotta a napirendet, aki egyetért azzal, hogy a Kft. módosítsa 2024. évi Költségvetését az eszközök értékesítésének tervezetével, az kézfeltartással jelezze.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat

Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának

2/2024. (I.29.) határozata

a Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2024. évi költségvetésének véleményezéséről:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága a Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2024. évi költségvetésének tervezetét és az ahhoz készített tájékoztatást megismerte és a tervezethez az alábbi javaslattal él:

- az ügyvezető mérje fel a Kft. mely eszközei, melyen áron értékesíthetők,
- a Kft. hirdesse meg értékesítésre a használaton kívüli eszközeit,
- a Kft. módosítsa 2024. évi Költségvetését és tervezze be az eszközök értékesítését,
- a módosított költségvetést terjessze a Képviselő-testület elé.

Javasolja, hogy a Képviselő-testület járuljon hozzá, hogy az éves üzemeltetési támogatás az év I. negyedévében átkerüljön a Kft-hez.

Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző.

2.) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetés tervezetének véleményezése
Ea.: Pirtyák Zsolt polgármester

Írásos tervezet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Mosberger Mátyás elnök: Az írásos anyagot mindenki részére megküldtük. Kérte a jegyző asszonyt, hogy a tervezet főbb számadatait ismertesse.

Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző: Az előkészített anyag bevételi oldala a feladat-finanszírozás állami támogatásait, az Önkormányzati saját bevételeket és az átadott pénzeszközöket tartalmazza. 18 %-ot tesznek ki a bevételi oldalon a működési célú állami támogatások; 3 %-ot a működési célú átvett pénzeszközök. A normatív bevételeink minimálisan egy-egy feladat esetében növekedtek, a lakosságárányosak kisebb mértékben csökkentek. A közvilágításra érkező plusz támogatás csökkent, így a közvilágítás költségét nem fedezi a kapott normatíva, ahhoz saját forrást hozzá kell tenni.

A 2024-ben évben továbbra is jelentős 39 % mértékű a felhalmozási bevételek összege, ami a kapott EU-s támogatásokat jelenti. Több, mint 200 millió Ft forrást jelent. 4 % mértékű a saját

működési bevételek és 16 % a közhatalmi bevételek összege. A tervezésnél a megemelt bérleti díjakat és kommunális adót vettük figyelembe, a HIPA összegénél kevesebb bevétellel számoltunk a mezőgazdasági árbevétel csökkenése miatt. A kiadási oldal arányainál - kapcsolódva a felhalmozási bevételekhez – a legnagyobb kiadást a beruházások 18 %-os és a felújítások 28 %-os összege teszi ki. Ez azt jelenti, hogy jelentős építkezés zajlik majd a 2024-es évben. A bérköltségeket a 22 %-os személyi juttatások és a 3% mértékű járulékok jelentik. A tervezett dologi kiadások 13 %-os aránya haszonló az előző évéhez. 8 %-kal számolunk a tartalékok összegénél, ami egy 5 %-os csökkenést jelent. A költségvetés összesítő táblázatai tételesen tartalmazzák a tervezési összegeket, látható a kötelező és önként vállalt feladatokra lebontva. Az önkormányzat új adónemet nem vezetett be, viszont megemelte a kommunális adó és idegenforgalmi adó összegét. Kedvezményt vezetett be az egyedül élő lajoskomáromi lakóhellyel rendelkező 70 év feletti ingatlanra a kommunális adó 50 %-os mérséklésével; továbbá fenntartja az egészségügyi alapellátást nyújtók részére. Ez a kedvezményel a 2024. évre 800000 Ft-körüli összeget jelentenek.

Ahogy eddig minden alkalommal, a Költségvetés kiadási oldalának összeállítása során elsődleges szempont az Önkormányzat, a település működőképességének biztosítása volt. Az előkészített anyag ezeket a kiadásokat tartalmazza kötelező és önként vállalt; önkormányzati és hivatali bontásban, feladatonként. A Hivatalon kívül egyéb intézménye az Önkormányzatnak nincs, egyes kötelező feladatait megállapodásokkal látja el.

Működési kiadások legnagyobb összegét a bérkiadások jelentik, a 25 fő állandó alkalmazotti létszám lecsökkent 20 főre csökkent; a létszámcsökkenést a védőnő Kórházhoz való átszervezése és az EÜ dolgozók átadása jelentette. A bérek szinten tartása érdekében a kötelező minimálbér és kötelező bérminimum arányaihoz igazodóan átlagosan 10 % mértékben számoltunk béremeléssel. A bérköltségek az emelt összeggel számoltuk. A béremelés költségkihatása 6 millió Ft körüli összeg.

A tervezéskor a béren kívüli juttatások között megtartottuk a cafetéria juttatásokat az előző évi szinten; ami a közalkalmazottak, munka törvénykönyve szerinti dolgozók esetében továbbra is adható, a testület döntésétől függően. Mindhárom területen foglalkoztatottak esetében nettó 400000,- Ft/év összeggel terveztünk.

A működési és felújítási bevételek/ kiadások mérlegét a 3. és 4. melléklet tartalmazza, a Beruházások és Felújítás tervezetét a 8. és 9. mellékletek részletezik. Ehhez várják még a javaslatokat a 2024. évre. A 2024-es gazdálkodási évre – egyelőre - nem szerepel olyan terv, ami több évre áthúzódó lenne vagy nagyobb hitel felvételét tenné szükséges. Meglátása szerint a működési kiadások a bevételekből finanszírozhatók, a pénzmaradványok pedig elegendő fedezetet biztosítanak a megfelelő likviditáshoz és a pályázati önrészekhez, kisebb saját megvalósításban történő felújításokhoz, beruházásokhoz.

A több éves gazdálkodást elemezve az látható, hogy a nagyobb volumenű beruházás, felújítás esetén mindenképpen pályázati forrás bevonása szükséges, illetve azokon a területeken kezdhet az Önkormányzat biztonsággal fejlesztésbe, mely területen ilyen forrás bevonását tudja biztosítani.

Az Önkormányzatnak jelenleg több EU pályázatban érintett. Még nem zárult le a Külterületi közutak korszerűsítése, mely 95 %-os támogatású. Ehhez jött 3 EU pályázati elnyert forrás 2023. év végén. A 10. melléklet részletezi a projekteket.

A költségvetés tartalmazza azokat a programokat, melyekről előző években döntött a Képviselő-testület: a Bursa Hungarica, az Arany János ösztöndíj programokban való részvételt.

A szociális támogatások rendszere az előző évben módosított rendelet alapján a 2023. évi szinten alakul. Az önkormányzati települési támogatásokra forrásokat nem kapunk az önkormányzatnak Saját támogatási rendszerét a saját bevételei terhére kell biztosítani.

A 2024. évre a pénzmaradványokkal a likviditás biztosított, hitel vagy kölcsön felvételével nem terveztünk. Még 2021. évben a Bölcsőde építéséhez igényelt az Önkormányzat kamatmentes kölcsönt a Fejérpaktum Alaptól 12 millió Ft összeggel, melyet 3 egyenlő részletben, 3 év alatt kell visszafizetni. Ennek utolsó részletét kell törleszteni a 2024-es évben, melynek összege 4000 eFt.

A 2024. évi számadatokat tekintve a költségvetés egyensúlyban tartható a javasolt bérfejlesztések mellett is.

Az általános és céltartalék tervezéséhez kérnénk javaslatot. A céltartalékot rendszeresen a pályázati önrészekre, illetve beruházási többletkiadásokra képezte eddig az Önkormányzat. Erre kér javaslatot most is.

A Polgármesteri Hivatalnál létszám jelenleg 7 fő. A 2024. évi központi Költségvetési törvény lehetőséget biztosít az Önkormányzat számára, hogy a központi illetményalaptól eltérjen. Előző évben javasoltuk az illetményalap emelését, melyet a Képviselő-testület jóváhagyott, így a 10 % mértékű emelés segítségével a dolgozói bérek szinten tarthatók. Fontos, hogy ezen inflációs helyzetben teljesen ne értéktelenedjenek el a jövedelmek. Az év folyamán létszám változásával nem számolunk.

Mosberger Mátyás elnök kérdezte, van-e kérdés a költségvetéssel kapcsolatban. Véleménye szerint a számadatok mutatják, hogy a költségvetési egyensúly megőrizhető a költségek és bérek növekedése, az infláció okozta hatások és a reálértékében csökkenő támogatások ellenére is. Személy szerint javasolja áttekinteni a vízkiadások költségeit és itt magasabb összeggel számolni, mivel a közületek számára jelentősen emelkedik a víz és szennyvíz szolgáltatás díja. A dolgozói cafatéria juttatást javasolja az előző évi mértékben fenntartani, úgy látja, hogy ez továbbra is kigazdálkodható. A tervezett HIPA mértékét a csökkentés ellenére is magasnak tartja, véleménye szerint magasabb lesz a visszaesés, be ennek egy része majd a 2025-ös évet érinti.

Pirtyák Zsolt polgármester: Kiegészítésként elmondta, hogy a közmunka programmal a település számára igen hasznos fejlesztéseket céloztak meg az előző években. A létszámot nem tudták végig betölteni, ami azért öröndetes, mert sok dolgozó visszakerültek a munkaerőpiacra. A 2023-as évben 10 főre kaptak támogatást. Hasonló létszámra igényelték támogatást 2024-re is, de csak 9 főt kaptak. Évek óta a fejlesztési célok köre a megjelenő pályázati lehetőségek szerint tud alakulni. Több pályázatot nyújtottak be. Szerencsére 2023. év végén 3 tervezet is nyert. Remélik, hogy egy részük megvalósulhat még a ciklus átadásáig. Ami növeli a megvalósítás idejét, hogy nem indíthatják maguk a Közbeszerzést, hanem az Építési Minisztériummal egyeztetni szükséges ebben a kérdésben. 2024-re a megkezdett felújítások, beruházások befejezését tervezik. Talán sikerül elindítani egy-kettőt az új projektek közül Forrása úgy gondolja, hogy biztosított. A jelenlegi energia válságos helyzetben jelentős segítség a napelemek és biomassza fűtőmű megléte még annak ellenére is, hogy az alapanyag ára itt is jelentősen emelkedett. Ami régi-új feladat a bölcsőde megvalósítása. Már lakossági igény is jelentkezett a működtetésére. Véleménye szerint ez a kötelező alapfeladat családi bölcsőde megvalósításával célt érhetne. Egyeztetések folytak a Lajoskomáromi Evangélikus

Egyházközösséggel; aki vállalná a fenntartást és a berendezések beszerzését. Az Önkormányzatnak az épületet kellene a családi bölcsőde igényeinek megfelelően átalakítani. Véleménye szerint ehhez kb. 6 millió Ft összeg megfelelő lenne.

Bécsi János tag: A tervezett munkákkal kapcsolatban egyetértését fejezte ki. A dolgozói bérek emelését támogatni tudja. A maga részéről a tiszteletdíjat a jövőben is felajánlja majd valamilyen közcélra.

Reizinger Ádám tag: A költségvetési javaslatot kidolgozottak, átgondoltak és megfelelően alaposnak tartja. A vízköltségek áttervezésének javaslatával egyetért. Javasolja, hogy a bölcsőde megvalósítása céljából a fenntartónak juttassanak támogatást, hogy ez az évek óta tervezett feladat-ellátás megvalósulhasson.

Mosberger Mátyás elnök: az elhangzottak alapján és a számszaki adatokból is kitűnik, hogy a településen a 2024. évben folytatódhat az építkezés. Szükségesnek tartja a közmunka programot és az önként vállalt feladatokat is, mint például a labor, az EFI működtetése, a mezőőri szolgálat. Ezeket javasolja továbbra is fenntartani. A béremelésekre tervezett összeget szükségesnek és támogathatónak tartja.

Havranek György tag: A költségvetést elfogadhatónak tartja, a bérfejlesztéssel egyetért.

Mosberger Mátyás elnök: További hozzászólás hiányában a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság az Önkormányzat 2024. évi Költségvetését elfogadásra javasolja a határozati javaslatban foglaltak szerinti változásokkal; kérte, aki ezzel egyetért, kézfeltartással jelezze.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 4 fő vett rész és 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
3/2024. (I.29.) határozata**

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
véleményezéséről:**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetét és az ahhoz készített tájékoztatót megismerte és tudomásul vette. A 2024. évi költségvetési rendelettervezethez az alábbi javaslattal él:

1. Az Önkormányzat a 2025. évi pénzmaradványból képezzen 1,5 millió Ft összeggel céltartalékot; további maradvány összeggel általános tartalékot.
2. A közmunka-programok lebonyolítását 9 fővel javasolja indítani 2024. évben, javasolja annak költségvetésben szerepeltetését.
3. A közalkalmazotti, a köztisztviselői és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalóknál a cafatéira juttatás mértékét évi nettó 400.000,- Ft-ban javasolja megállapítani.
4. Javasolja a családi bölcsőde kialakítására megvalósítására 6 millió Ft fejlesztési támogatás átadását a fenntartó számára.
5. A 2024. évben a Bursa Hungarica és Arany János ösztöndíjpályázatok lehetőségének biztosítására évi 300000- Ft keretösszeg beépítését.
6. Javasolja a víz és szennyvízkiadások átdolgozását a költségvetésben.

7. Az Önkormányzat hitel felvételét nem tervezi, a Költségvetési egyensúly biztosításához az előző évi pénzmaradvány felhasználását javasolja betervezni.
8. A civil szervezetek támogatására 3,86 millió Ft keretösszeg beépítését javasolja, melynek odaítéléséről a testület év közben dönt.
9. Az Önkormányzat által vállalt, nem kötelező önkormányzati feladatok közül az eddig ellátott feladatok további folytatását javasolja, hozzá az anyagi forrásokat biztosítja. Ezek: a közmunka program, a labor, a mezőőri szolgálat, az utánpótlás sport, az Egészségfejlesztési Iroda működtetése.

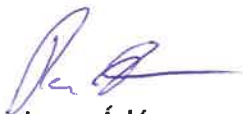
Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester, jegyző.

Mosberger Mátyás elnök: Felkérte a polgármester urat és a jegyző asszonyt, hogy a határozatokban foglaltaknak megfelelően terjessze a Képviselő-testület elé.

Egyéb megtárgyalandó napirendi pont, bejelentés nem volt, Mosberger Mátyás elnök az ülést 10.40 perckor bezárta.

K.m.f.



Reizinger Ádám
bizottsági tag



Mosberger Mátyás
elnök