



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
2025. január 27. napján 10.00 órakor
tartott nyílt üléséről**

Tartalmazza:

1 – 3 / 2025. (I.27.) bizottsági határozatokat.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának 2025. január 27-én 10.00 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak: Csulik Gábor elnök
Boldog László tag,
Havranek György tag,
Pirtyák Zsolt külsős tag és
Wanderer Ildikó külsős tag

Tanácskozási joggal:

Reizinger Ádám polgármester,
Pirmann-né Felső Marianna jegyző,
Banász Ádám gazdálkodási ügyintéző.

Igazoltan távol: -----

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

Megállapította, hogy 5 tag jelen van, így a bizottsági ülés határozatképes.

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

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 5 fő vett rész és 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
1/2025. (I.27.) h a t á r o z a t a
a 2025. január 27. napján tartott ülés napirendjéről:**

- 1.) A Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2025. évi költségvetésének véleményezése
Ea.: Csulik Gábor elnök
- 2.) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetés tervezetének véleményezése
Ea.: Csulik Gábor elnök
- 3.) Egyebek

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1.)A Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2025. évi költségvetésének véleményezése Ea.: Csulik Gábor elnök

A Kft. költségvetésének tervezete a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Csulik Gábor bizottsági elnök elmondta, hogy a tervezet a tagok részére kiküldésre került. A Kft. ügyvezetője az ülésen nem tudott részt venni, ezért felkérte polgármester urat, hogy ismertesse a Kft. 2025. évi költségvetésével, működésével kapcsolatos elképzeléseket.

Reizinger Ádám polgármester tájékoztatott, hogy a Településfejlesztő Kft. 2024-ben a fennálló tartozásait az önkormányzat felé rendezte, dolgozói egyrésze munkahelyet váltott és az ügyvezető is csak társadalmi megbízatásban, ellenszolgáltatás nélkül végzi munkáját a Kft-ben. A kft-nek ezáltal a mozgástere is egy kicsit beszűkült annak tudhatóan, hogy az önkormányzati projektek is egy kicsit visszább szorultak. Láthatták a képviselők is, hogy az elmúlt években mennyi beruházás, felújítás történt, ami a tavalyi évben egy kissé csökkent. Ellenben a Kft. által költséghatékony módon tudják a településüzemeltetési feladatokat végrehajtani.

A 2025. évi tervezetben is látható, hogy kiadási oldalon egy fő munkabére van betervezve egész évre, aki részmunkaidőben látja el a feladatokat. Ezen kívül az anyag- és könyvelési díj, ami szerepel még benne. A Kft. költségvetése tehát megközelítőleg 17 millió forint, ami a tervezetben látható.

A költségvetés nyilván attól függően módosulhat, hogy lesz-e az idei évben megrendelése a Kft-nek, hisz a tervezet a jelenlegi tényadatokon alapul. Az év folyamán lehet, hogy el fognak térni ettől, ha lesz megrendelés. Nyilván a testület hatásköre is, hogy arról határozzanak, milyen módon szeretnék a Kft. jövőjét majd látni. Egyrészt, ha a bevételi oldalát nézik a költségvetésnek 6,5 mFt volt a nyitó számlaegyenleg, ehhez még hozzájönnek a településüzemeltetési feladatok és minden egyéb visszaigénylés, s ezáltal gyakorlatilag annyi bevétele van egy évben a Kft.-nek mindig, mint amennyi kiadása szokott lenni.

Kérte, akinek a Kft. költségvetés-tervezetével kapcsolatban kérdése, észrevétele van, az tegye fel.

Pirtyák Zsolt külső tag, s mint volt polgármester kért szót, hogy rövid áttekintőt nyújtson – kiegészítve polgármester úr által elmondottakat - a Kft-vel kapcsolatban: a településfejlesztőt 2006-ban alapította az önkormányzat, akkor még nem volt munkavállalója. Egyedül a könyvelés volt éveken keresztül. 2012-ben töltötték fel úgymond, s volt olyan időszak, amikor 6-8 fő is dolgozott a Kft-ben, s ekkor volt több munkája, megrendelése is a Kft-nek. Óriási előnye volt ez az önkormányzatnak, mivel a saját projekteikben is részt tudtak venni. Az elmúlt 14 évben kevés projekt volt, ahol külső vállalkozó végezte a kivitelezési munkálatokat.

2024. évben úgy döntött a testület, hogy a Kft-t nem szüntetik meg hisz a felálló, új testület döntése legyen, hogy a jövőben hogyan tervezik fenntartani a céget. Meglátása, hogy lehet ilyen „alappal” üzemeltetni a Kft-t, s ha esetleg lenne megrendelés, projekt akkor ismét aktívan részt tudnának venni a helyi munkálatokban, s ehhez felvenni, alkalmazni munkavállalókat.

Nyilván akkor éri meg a Kft-t üzemeltetni ezen túl, ha komoly megrendelése van.

Csulik Gábor elnök javasolta, a Képviselő-testület felé a Kft. költségvetés-tervezetének elfogadását, s amennyiben a megrendelések vonatkozásában pozitív irányú elmozdulás lesz, akkor tárgyalják a Kft. bővítésének eshetőségét.

Egyéb hozzászólás hiányában szavazásra bocsátotta a napirendet, aki egyetért a Kft. 2025. évi költségvetésének tervezetével, az kézfeltartással jelezze.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 5 fő vett részt és 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
2/2025. (I.27.) határozata
a Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2025. évi
költségvetésének véleményezéséről:

1. Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága a Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2025. évi költségvetésének tervezetét megismerte és tudomásul vette,
2. kijelenti, hogy a Lajoskomáromi Településfejlesztő és Üzemeltető Kft. 2025. évi költségvetésének tervezetéhez nincs további módosítási javaslata, azt jelen formában meghatározottak szerint javasolja a Képviselő-testületnek elfogadásra.

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

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző.

2.) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetés tervezetének véleményezése
Ea.: Csulik Gábor elnök

Írásos tervezet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Csulik Gábor elnök: az írásos anyagot mindenki kézhez kapta. Kérte a jegyző asszonyt, hogy a tervezet főbb számadatait ismertesse.

Pirmann-né Felső Marianna jegyző: Az előkészített anyag bevételi oldala a feladat-finanszírozás állami támogatásait, az Önkormányzat saját bevételeit és az átadott pénzeszközöket tartalmazza.

A tervezésnél a megemelt bérleti díjakat és kommunális adót vettük figyelembe, a HIPA összegénél kevesebb bevétellel számoltunk a mezőgazdasági árbevétel csökkenése miatt.

A költségvetés összesítő táblázatai tételesen tartalmazzák a tervezési összegeket, látható kötelező és önként vállalt feladatokra lebontva.

Az önkormányzat új adónemet nem vezetett be, az adó mértékét nem emelte a 2025-ös évre.

A tavalyi évben a kommunális adó tekintetében kedvezményt vezetett be a testület, az egyedül élő 70 év feletti magánszemélyek részére 50 %-os mérsékléssel; továbbá fenntartja az egészségügyi alapellátást nyújtók részére a mentességet. Így a kedvezmények tervezett összege a 2025. évre 1.000.000 Ft-körüli összeget.

Ahogy eddig minden alkalommal, a Költségvetés kiadási oldalának összeállítása során elsődleges szempontja az Önkormányzatnak, a település működőképességének a biztosítása.

Az előkészített anyag ezeket a kiadásokat tartalmazza kötelező és önként vállalt; önkormányzati és hivatali bontásában, feladatonként.

A Hivatalon kívül egyéb intézménye az Önkormányzatnak nincs, egyes kötelező feladatait megállapodásokkal látja el.

A működési kiadások legnagyobb összegét a bérkiadások jelentik. A bérek szinten tartása érdekében a kötelező minimálbér és kötelező bérminimum arányaihoz igazodóan átlagosan 7 % mértékben számoltunk béremeléssel. A bérkötségeket az emelt összeggel számoltuk és tüntettük fel a költségvetés tervezetében.

A tervezéskor a béren kívüli juttatások között megtartottuk a cafetéria juttatásokat az előző évi szinten; ami a köztisztviselők, a közalkalmazottak, munka törvénykönyve szerinti dolgozók esetében továbbra is adható, a testület döntésétől függően. Mindhárom területen a foglalkoztatottak esetében nettó 400.000,- Ft/év összeggel terveztünk.

A működési célú és felhalmozási bevételek/ kiadások mérlegét a 3. és 4. melléklet tartalmazza, a Beruházások és Felújítások tervezetét a 8. és 9. mellékletek részletezik. A 2025-ös gazdálkodási évre – egyelőre - nem szerepel olyan terv, ami több évre áthúzódó lenne vagy nagyobb hitel felvételét tenné szükségessé. 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.

A költségvetés tartalmazza azt a programot, melyről előző évben döntött a Képviselő-testület: a Bursa Hungarica programban való részvételt.

A szociális támogatások rendszere a módosított rendelet alapján a 2024. évi szinten alakul. Az önkormányzati települési támogatásokra forrásokat nem kapunk, az önkormányzatnak Saját támogatási rendszerét a saját bevételei terhére kell biztosítania.

A 2025. évre 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 kellett visszafizetni. Ennek utolsó részletét a 2024-es évben kellett törleszteni, mely megtörtént.

A 2025. évi számadatokat tekintve a költségvetés egyensúlyban tartható a javasolt bérfejlesztések mellett is.

A Polgármesteri Hivatalnál a köztisztviselői létszám jelenleg 7 fő. A 2025. évi központi Költségvetési törvény lehetőséget biztosít a Képviselő-testület számára, hogy a központi illetményalaptól eltérjen. 7 %-os mértékű emelést javasoltunk, illetve ezzel számoltunk a költségvetés összeállításánál, mely igazodna a garantált bérminimum emelési mértékéhez, mely segítségével a dolgozói bérek szinten tarthatók. Fontos, hogy ezen inflációs helyzetben teljesen ne értéktelenedjenek el a jövedelmek. Az év folyamán létszám változásával nem számolunk.

Csulik Gábor 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. A

dolgozói cafetéria juttatást javasolja az előző évi mértékben fenntartani, úgy látja, hogy ez továbbra is kigazdálkodható.

Pirtyák Zsolt külsős tag a költségvetéssel kapcsolatban elmondta kiegészítésképpen, hogy egy ilyen település költségvetése döntő részben bérekből áll, ha van pályázat az „bejön” mellé.

Sajnálatos módon valószínűleg hallották a képviselők, hogy a köztisztviselői illetményalap 38.650,- Ft 2008. óta. A jegyzőre és a polgármesterre ez óriási plusz terhet rak, mivel a béreket ettől el kell téríteni, kiegészíteni a garantált bérminimum összegéhez. Az illetménytáblából adódó bérek, ami a dolgozóknak jár, úgy néz ki, hogy a többségük esetében nem éri el a garantált bérminimum összegét.

A képviselő-testület évek óta biztosítja az illetménykiegészítést rendelet alapján dolgozói részére, valamint az illetményalap összegét is igyekeztek legalább az infláció mértékével emelni. Elmondta, abszolút nem volt büszke az elmúlt 14 évben, míg polgármester volt a dolgozói bérekre, de most sem. A polgármesterek bérét úgymond rendezték, az rendben van. Ami mozgástér még lehet az a cafetéria juttatás emelése, mivel azt is megemelték központilag. A tervezett 7 %-os emelés is valami, hiszen az itt dolgozók döntő részének ez az egyetlen bevétele.

Csulik Gábor elnök 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.

Csulik Gábor elnök további hozzászólás hiányában a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságnak az Önkormányzat 2025. évi Költségvetését elfogadásra javasolja a határozati javaslatban foglaltak szerint; kérte, aki ezzel egyetért, kézfeltartással jelezze.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 5 fő vett részt és 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat

Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának

3/2025. (I.27.) határozata

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2025. évi költségvetésének véleményezéséről:

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelettervezetét és az ahhoz készített tájékoztatást megismerte és tudomásul vette.

A 2025. évi költségvetési rendelettervezethez nincs további módosítási javaslata, azt jelen formájában az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint elfogadásra javasolja. Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.


Felelős: Reizinger Ádám polgármester, Pirmann-né Felső Marianna jegyző


Határidő: 2025. január 27.

Csulik Gábor elnök felkérte a polgármester urat és a jegyző asszonyt, hogy a határozatokban foglaltakat annak megfelelően terjessze a Képviselő-testület elé.

Egyéb megtárgyalandó napirendi pont, bejelentés nem volt, Csulik Gábor bizottsági elnök az ülést 10.40 perckor bezárta.

K.m.f.


Boldog László
bizottsági tag


Csulik Gábor
elnök