

5/2012.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Recsk Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának a 2012. november 28-án megtartott üléséről.

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Hugyecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

Köszönti a megjelenteket, a meghívott vendégeket. Megállapítja, hogy 3 fő bizottsági tag jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitja. Javasolja, hogy a meghívón szereplő napirendi pontok megtárgyalására kerüljön sor. Kéri, hogy aki egyetért a javaslattal, kézfelnyújtással jelezze.

Megállapította, hogy a Bizottság egyhangú szavazattal elfogadta a napirendi pontra tett javaslatot.

Jegyzőkönyv hitelesítőnek **Brassai Péter** Bizottsági tagot kéri fel.

NAPIREND 1./ **Beszámoló az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról (rendelet-tervezet)**

Előterjesztők: Pócs István polgármester, Varró Gyuláné jegyző, Fábian Jánosné pénzügyi csoportvezető

Hugyecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

A napirendre vonatkozóan írásban megkapták a beszámolót. Kéri, hogy a napirendre vonatkozóan tegyék meg kérdéseiket, észrevételeiket.

Fábian Jánosné pénzügyi csoportvezető:

A háromnegyedévre elmondható, hogy a költségvetési bevételek, kiadások tekintetében megvan az egyensúly. A költségvetési bevétel – mintegy 77,6 %-ra, a kiadás 70,5 %-ra teljesült. A bevételek terv szerint befolytak, a kiadásoknál mértéktartóak voltak, főleg a működési, dologi kiadásoknál.

A felújításokra vonatkozóan elmondja, hogy a konyhai főzőüst elromlott, annak javítását el kellett végeztetni. A két főzőüst 1992-ben illetve 1994-ben lett beszerezve, időközben mindkettő használatra lett lecserélve, könyvszerinti értékük már nullán van.

A táblázatokra vonatkozóan elmondja, hogy a működési kiadást részletező táblázatban nem csak a teljesítés szerepel, hanem a módosított előirányzat is (2. sz. táblázat).

Nagy Károlyné alpolgármester:

Látható, hogy a vállalkozások kintlévőségeit egyre nehezebb behajtani.

Varró Gyuláné jegyző:

Vannak olyan önkormányzati ingatlanok, amelyek bérbeadása úgy történt, hogy a közüzemi díjat számláló órák nem kerültek átírásra, hanem továbbszámolva történik a megfizetése az önkormányzat részére. Ez azt jelenti, hogy az önkormányzat kifizeti a közüzemi számlákat, azonban a bérlő sok esetben nem téríti meg a bérlemény után a rá eső díj összegét. Javasolja, hogy ezeknél a bérleményeknél kerüljenek módosításra a szerződések úgy, hogy legyenek átírva a közüzemi órák, mert ha így nem kerül kiegyenlítésre a számla, akkor a szolgáltató tud szankcionálni a vállalkozóval szemben. Az ilyen kintlévőségekről pontos kimutatást tudnak készíteni a Képviselő-testület részére, mely jelentős nagyságrendű összeg.

Hugyecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

Javasolja, hogy készüljön el a kimutatás.

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Elmondható, hogy a 2011. évhez képest javulás történt.

A folyószámla hitel 7,5 millió Ft-tal emelkedett, munkabér hitel a háromnegyed év végével nem volt, a lejárt szállítói tartozások is csökkentek – 2011. december hónapban 14.257.000.- Ft volt, a negyedév végén 6.210.000.-Ft volt, jelenleg 8 millió Ft.

Nagy Károlyné alpolgármester:

A köztemetésre felhasznált összeget soknak találja. Javasolja, hogy a legolcsóbb megoldást támogassák, ha ilyenre kerül sor a jövőben.

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Ezt a kiadást pontosan nem lehet előre megtervezni.

Hugvecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

Egyetért a köztemetési költségek csökkentésével. Vannak önkormányzatok, ahol nem is tudják ezt a támogatást átvállalni.

Varró Gyuláné jegyző:

A jogszabály is kimondja, hogy a legolcsóbb módot kell választani.

A Bizottság javasolhatja, hogy az önkormányzat nehéz pénzügyi helyzete miatt csak a jogszabályban is leírt, legalacsonyabb költséggel járó temetkezést tudja támogatni, mely jelen esetben a hamvasztás.

Nagy Károlyné alpolgármester:

Kérdése, hogy a Református Egyház teljes mértékben megfizette-e a vásárolt önkormányzati telek árát?

Javasolja, hogy a piaci-, vásári helypénzek mértékére és beszedésére is figyeljenek oda, mivel az üzlethelyiséggel rendelkező kereskedők sokszor kifogásolják a mértékét.

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Igen megfizette, azonban a beszámoló táblázatában külön szerepel az áfa nélküli összeg – 800.000.-Ft, és külön az áfa bevételnél a további rész.

Varró Gyuláné jegyző:

A Bizottság javaslattal fordulhat a Képviselő-testület felé, hogy a koncepció következő fordulójának tárgyalásakor a helypénz mértékét újra vizsgálja felül.

Hugvecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

Javasolja a terembérleti díjak felülvizsgálatát is. A Művelődési Ház termeinek bérleti díj mértékét jelentősen emelni javasolja. A jelenlegi mérték még a rezsi költséget sem fedezi. A nagyteremre 6.000.-Ft/óra, a kisteremre 4.000.-Ft/óra összeget – azaz átlagosan 5.000.-Ft-ot javasol meghatározni. Az emelést 2013. január 1-től javasolja bevezetni.

Varró Gyuláné jegyző:

A Bizottság javaslatot tehet erre vonatkozóan is a Képviselő-testületnek. Javasolja, hogy a következő képviselő-testületi ülésen kerüljön napirendre, esetleg önálló rendelet-alkotás formájában. Jelenleg az éves költségvetési rendelet tartalmazza a bérleti díjtételeket, amelyet mindig az adott év februárjában fogad el a testület. Azonban, ha önálló rendeletben szabályozzák a díjakat, akkor lehetőség van arra, hogy már 2013. január 1-től ezt alkalmazzák.

Hugvecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

Mivel több kérdés, észrevétel nem hangzott el az Önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának I-III. negyedéves helyzetéről készült beszámolóval kapcsolatban kéri, hogy aki az elhangzott javaslatokkal egyetért – kintlévőségekről kimutatás készítés (bérleti szerződések módosítása és közüzemi mérőórák átírása); köztemetésre vonatkozó költségcsökkentő javaslat; piaci-, vásári helypénz, bérleti díjak felülvizsgálata -, kézfelnyújtással jelezze.

Megállapította, hogy a Pénzügyi Bizottság egyhangú szavazattal elfogadta a javaslatokat és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Kéri, hogy aki az Önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának I-III. negyedéves helyzetéről készült beszámolót elfogadja, és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé, kézfelnyújtással szavazzon.

Megállapította, hogy a Pénzügyi Bizottság egyhangú szavazattal elfogadta a beszámolót és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

8/2012. (XI.28.) Pénzügyi Bizottsági HATÁROZAT

1. *Recsk Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága megvitatta Recsk Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2012. évi költségvetésének I-III. negyedéves végrehajtásáról készült beszámolót, melyet egyhangú szavazattal elfogadott és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.*
2. *A Pénzügyi Bizottság kezdeményezi, hogy :*
 - *köztemetés esetén - a jövőben csak a legolcsóbb, hamvasztásos temetés költségeire történjen kötelezettségvállalás,*
 - *a piaci, vásári helypénz mértékének növelését,*
 - *a művelődési ház helyiségbérleti díjának emelését.*

Határidő: 2012. november 28. képviselő-testület elé terjesztésre

Felelős: Bizottság elnökhelyettese

NAPIREND 2./ Recsk Nagyközségi Önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetési koncepciója

Előadók: Pócs István polgármester, Varró Gyuláné címzetes főjegyző, Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető

Hugvecz János Pénzügyi Bizottság elnökhelyettes:

A Pénzügyi Bizottság írásban megkapta a koncepciót. Kéri, hogy erre vonatkozóan tegyék meg kérdéseiket, észrevételeiket.

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Az előterjesztés 1/a. sz. mellékletében a 2012. évi adatokban elírás történt, ezért kéri kicserélését a jelenleg kiosztott 1/a. sz. mellékletre. Az elírás nem változtat a 2013. évi tervszámokon.

Hugyecz János Pénzügyi Bizottsági elnökhelyettes:

A 2013. évi bevételi előirányzat összesen 321.755 e Ft. A kiadás pedig 6 millió Ft-tal többre van tervezve?

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Ez csak a tények tisztázása. A költségvetési koncepciót a jogszabályok eddigi ismeretében és az elmúlt év bevételi- kiadási teljesítésre alapozva határozták meg. A kiadásoknál kiindultak 2012. évi eredeti költségvetésből, mert ha a Képviselő-testület az ellátandó feladatokon nem változtat, akkor 2013. évre is számolni ezek kiadásával. Ezt követően át kell vezetni az évközi változásokat, amely a következő évre is hatással van – ilyen pl. a soros bérfeljesztés. Az így kapott összeg lesz a bázis előirányzat és erre épül a 2013. évben bekövetkező változások, előirányzat emelkedés-csökkenések. Amit már tudunk a meglévő adatok alapján – a soros bérfeljesztés, ami törvény szerint jár. A jubileumi jutalom és törzsgárda is változik az előző évhez képest – nyilván más személyek, más összegben kapják. Ezeket a változásokat is bele kell dolgozni a költségvetésbe. Még ezek az összegek sem pontosak, mivel vannak olyan jubileumi jutalomra jogosult dolgozók akik garantált bérminimumot kapnak, ennek összege viszont még 2013. évre nem ismert, így a számítás alapját képező illetmény valószínű változik.

A legnagyobb módosulás 2012. évhez képest, hogy az általános iskola állami fenntartásba lesz átadva és a teljes költségvetése kikerül az önkormányzati költségvetésből. Ez összesen 72.675 e Ft.

Feltételezésük szerint változtatni kell feladatok besorolásán az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal között. A közös hivatal létrehozása miatt a közös hivatal költségvetésébe csak a köztisztviselők bére, hivatalsegéd bére, valamint a hivatal működési kiadásai szerepelhetnek. A polgármester, a képviselő-testület bérköltségei átkerülnek az Önkormányzathoz, jogalkalmazás szakfeladatra ezzel a kiadási előirányzattal csökkenteni kell a hivatal költségvetését. A szociális juttatások szintén nem a hivatali, hanem az egyes önkormányzatok költségvetésében kell, hogy megjelenjen.

Az önkormányzat költségvetésében szerepel 2012. évben a működési hitel kamata– amely 6 millió Ft – fejlesztési hitel kamata pedig 1,8 millió Ft. Valószínű, hogy ezt nem kell majd megfizetni, ha az állam a teljes adósságot átvállalja.

A jelen számítások szerint az önkormányzat kiadása meghaladja a bevételeket. A költségvetést hiányosan tervezni nem lehet, el kell dönteni, hogy az egyensúly hogyan legyen megteremtve, vagy a bevételi oldalt kell növelni, vagy a kiadásokat kell tovább csökkenteni.

Varró Gyuláné jegyző:

A végleges költségvetésnél előfordulhat, hogy a csökkenteni kell a kiadásokat, mert hiába terveznek több bevételt, ha az nem folyik be (lásd. bérleti díjából származó kintlévőség).

A koncepcióhoz képest még a költségvetés változni fog.

Fábián Jánosné pénzügyi csoportvezető:

Az állami támogatás is átalakul teljes egészében – a költségvetési törvény 2. sz. mellékletében szerepel a feladattípusú támogatás, mely csak a kötelező feladatra használható fel.

A gépjárműadó 40 %-a marad az önkormányzatoknál, a 60 %-ot át kell adni az állami költségvetésnek. Eddig 100 %-ban helyben maradó bevétel volt.

Hugyecz János Pénzügyi Bizottsági elnökhelyettes:

Mivel több kérdés, észrevétel nem hangzott el az Önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójával kapcsolatban, kéri, hogy aki azt elfogadja, és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé, kézfelnnyújtással szavazzon.

Megállapította, hogy a Pénzügyi Bizottság egyhangú szavazattal elfogadta a koncepciót és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

9/2012.(XI.28.) sz. Pénzügyi Bizottsági HATÁROZAT

Recsk Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepcióját - mint a költségvetés kidolgozásának alapját. A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az erről szóló határozat alábbi tartalommal történő elfogadását:

- 1. A működési bevételek és kiadások – felhalmozási bevétel felhasználása nélküli – egyensúlyának megteremtése és megtartása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.*
- 2. A 2013. évi költségvetésbe be kell építeni, a 2012. költségvetési év során vállalt, a 2013. évi költségvetést terhelő kötelezettségeket.*
- 3. Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra. A közmű költségek tervezésénél a 2012. évi tényleges teljesítést lehet figyelembe venni.*
- 4. Szervezeteknek, vállalkozásoknak juttatott támogatásokat felül kell vizsgálni.*
- 5. A felújításokra és felhalmozási kiadásokra tervezett összegek működési kiadásra nem csoportosíthatók át. Felhalmozás célú bevételek csak felhalmozási kiadásokra fordíthatók.*
- 6. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, a következő évre kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.*
- 7. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása.*
- 8. Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a végrehajtási tevékenységet és hatékonyabbá kell tenni az ellenőrzési munkát.*

A Képviselő-testület utasítja a Jegyzőt, hogy gondoskodjon az intézményi költségvetési egyeztető tárgyalások lebonyolításáról.

Felelős: Képviselő-testület elé terjesztésért Bizottság elnöke

Határidő: 2012. december 29.

Hugyecz János Bizottság elnökhelyettes

Az ülésen több észrevétel, bejelentés nem hangzott el, ezért megköszönte a részvételt és az ülést 13,55 órakor bezárta.

K.m.f.

Hugyecz János
Bizottság elnökhelyettes

Brassai Péter
jegyzőkönyvhiteltesítő