

# **JEGYZŐKÖNYV**

## **PÉNZÜGYI, ÜGYRENDI, VAGYONNYILATKOZAT-NYILVÁNTARTÓ ÉS ELLENŐRZŐ BIZOTTSÁG**

**NYÍLT**

**KISZOMBOR**

**2024. május 27.**

# JEGYZŐKÖNYV

Készült Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatozot-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottságának 2024. május 27. napján 15.00 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről.

## **NAPIREND:**

- 1./ A 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása
- 2./ A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása

## TARTALOMJEGYZÉK

| Hat.szám | Tárgy:                                                                                                                                  | Jegyzőkönyvi<br>oldalszám: |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 5/2024.  | A 2024. május 27-ei ülés jegyzőkönyvét hitelesítő kijelölése                                                                            | 4.                         |
| 6/2024.  | Napirend elfogadása                                                                                                                     | 5.                         |
| 7/2024.  | A 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása                                                          | 6.                         |
| 8/2024.  | A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása | 7.                         |

## Jegyzőkönyv

Készült Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatközet-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottságának 2024. május 27. napján 15.00 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről.

|                                             |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| <b>Jelen vannak:</b> Börcsökne Balázs Márta | P.Ü.V.E.B. elnök |
| Endrész Erzsébet                            | P.Ü.V.E.B. tag   |
| Martonosi Szabolcs                          | P.Ü.V.E.B. tag   |
| Balog Jánosné                               | P.Ü.V.E.B. tag   |
| Kókai Józsefné                              | P.Ü.V.E.B. tag   |

**Igazoltan távol: -**

**Összesen: 5 fő**

**Tanácskozási joggal meghívott:**

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| Szirkik Imre       | polgármester                |
| Dr. Gácsi Zoltán   | jegyző                      |
| Balázs Tibor       | képviselő                   |
| Kozserán Krisztina | közigazgatási csoportvezető |

**Börcsökne Balázs Márta** elnök: Köszöntöm a megjelenteket. Megállapítom, hogy a bizottság határozatképes számban jelen van, az ülést megnyitom. Javaslom, hogy Kókai Józsefné legyen a jegyzőkönyv hitelesítője. Más javaslat? Aki egyetért azzal, hogy Kókai Józsefné hitelesítse a mai ülés jegyzőkönyvét, kérem, kézfeltartással jelezze.

A bizottság 5 igen szavazattal meghozta 5/2024. számú határozatát.

**Tárgy:** A 2024. május 27-ei ülés jegyzőkönyvét hitelesítő kijelölése

5/2024.(V. 27.) P.Ü.V.E.B. h.

### HATÁROZAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatközet-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 19/2021.(XI. 30.) önkormányzati rendelet 28. § (2) bekezdése alapján a 2024. május 27-ei ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére Kókai Józsefné tagot jelölte ki.

*A határozatról értesül:*

- Börcsökne Balázs Márta Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatközet-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság elnöke
- Kókai Józsefné Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatközet-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság tagja
- Szirkik Imre polgármester
- Dr. Gácsi Zoltán jegyző
- Irattár

**Börcsökné Balázs Márta** elnök: A meghívó szerinti napirendre szeretnék javaslatot tenni, aki elfogadja, kérem, kézfeltartással jelezze.

A bizottság 5 igen szavazattal meghozta 6/2024. számú határozatát.

**Tárgy:** Napirend elfogadása

6/2024.(V. 27.) P.Ü.V.E.B. h.

## HATÁROZAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonynyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága a 2024. május 27-ei bizottsági ülésének napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

### NAPIREND:

- 1./ A 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása
- 2./ A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása

*A határozatról értesül:*

- Börcsökné Balázs Márta Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonynyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság elnöke
- Szirbik Imre polgármester
- Dr. Gácsi Zoltán jegyző
- Irattár

### 1. Napirend

**A 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása**

*/A jelentés a jegyzőkönyv 3. számú melléklete./*

**Börcsökné Balázs Márta** elnök: Megkérem a közigazdasági csoportvezetőt, hogy válaszoljon a bizottság tagjai által feltett kérdésekre.

**Balog Jánosné** tag: Nekem egy kérdésem van a számszaki adatokkal kapcsolatban. Nagyon szép nagy anyag, látszik, hogy kiegyensúlyozott gazdálkodás folyik, hatalmas összegekkel. Az anyagban, amit nyomtatásban kaptam, az Önkormányzat kiemelt felújítás és a kiemelt beruházás előirányzat a 11. és 12. pontjainak az összefüggését kérdezném. Én úgy értelmezem, hogy a felújítás soron van beállítva a TOP-2.1.3-16-CS1-2021-00017 kódszámú, „Kiszombor Nagyközség Csapadékvíz-csatornázás fejlesztése II. ütem”. Az eredeti összege itt megvan a 11-es táblában, 287 millió Ft, és utána a 12-es tábla, a kiemelt beruházás következik, ott meg nincs előzmény, tehát nincs eredeti összeg, viszont van módosítás, meg van teljesítés. Nem értem, hogy most felújítottunk, beruháztunk, mert szerintem ezek az összegek valahogy egy sorban kellett volna.

**Kozserán Krisztina** közigazdasági csoportvezető: Nem, mert a tavalyi eredeti költségvetésben, a 2023. évben kiemelt felújításként kezeltük az említett TOP projektet,

aminek más a rovata, mint a beruházásnak. Ennek szakmailag utánanéztünk, és ezt a projektet beruházásként kell kezelni. Ezért nem volt az eredetiben beruházásként megjelölve, ezért szerepel csak módosított előirányzattal a beruházás és ugye nyilván az összeg azért más, mert rossz helyen lett az előirányzat tavaly kezelve.

**Dr. Gácsi Zoltán jegyző:** Azért módosítottuk az eredeti előirányzatot 0-ra, mert a tervezett felújításra előirányzott összeg került át a 12-es sorba a beruházásra.

**Kókai Józsefné tag:** Felújításra kértük a támogatást és végül akkora összeg lett, hogy beruházás lett belőle?

**Kozserán Krisztina közgazdasági csoportvezető:** Akik leosztják ezt a pénzt, azok ennyire mélységébe a könyvvitelbe nem mennek bele. Kapunk pénzt az adott projektre, de azt nem határozzák meg, hogy milyen rovatra könyveljük. Az a mi felelősségünk, hogy azt utána K6, vagy K7-es rovatra pakoljuk. Utánanéztünk több helyen, hogy is kell értelmezni a belterületi csapadékvíz rendszer felújítását, fejlesztését, felújításként, avagy beruházásként.

**Dr. Gácsi Zoltán jegyző:** Ez a projekt már le is zárult, már megvolt az utóellenőrzése is.

**Balog Jánosné tag:** Mikor kiderült, hogy ez beruházás lesz, akkor az eredetit is oda, abba a sorba hoztam volna.

**Kozserán Krisztina közgazdasági csoportvezető:** Az eredeti az eredeti. Azt elfogadta a képviselő-testület. Tehát miután rájöttünk, hogy nem jó helyen kezeltük, már csak a módosított soron kezelhettük.

**Kókai Józsefné tag:** Van egy segédletem, amit majd odaadok. Kicsi a különbség. Már beszéltük is, hogy a mi utcánkban is aszfaltoztak, nem mindegy, hogy hány cm vastag az aszfalt. Ha 5 cm, akkor karbantartás, ha 6 cm, akkor már felújítás. Annyira kicsi a határ a kettő között, és nem mindegy, hogy aktiválni kell, vagy nem. Ez a projekt annyira lezárult, hogy a garanciális javításokra visszatartott rész még hátra van?

**Dr. Gácsi Zoltán jegyző:** Az a része nem, még nem telt el az egy év. A Kincstár ezt gyorsan ellenőrizte, mert ez még az előző uniós költségvetési időszakból maradt pénzből valósult meg.

**Martonosi Szabolcs tag:** A főösszegeket én is átnéztem, azok is jók.

**Szirbik Imre polgármester:** Lekötöttük már a plusz 10 millió Ft-ot?

**Kozserán Krisztina közgazdasági csoportvezető:** Igen.

**Szirbik Imre polgármester:** Az a kamata annak a 104 milliónak, amit még a régi testülettől örököltünk, azt lekötöttük és a lekötött összeg kamatából is értékpapírt vásárolunk. Eddig 8 % volt a kamat, most már csak 6,5%. Emiatt tartottunk egy rendkívüli testületi ülést.

**Börcsök Balázs Márta elnök:** Kérdezem a bizottság tagjait, hogy van-e még kérdésük az előterjesztéssel kapcsolatban? Ha nincs, elfogadásra javaslom a 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámolót. Aki egyetért, kérem, kézfeltartással jelezze.

A bizottság 5 igen szavazattal meghozta 7/2024. számú határozatát.

**Tárgy:** A 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása

7/2024.(V. 27.) P.Ü.V.E.B. h.

## HATÁROZAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonnyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága megtárgyalta a Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló megtárgyalása tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonnyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága megvitatta a 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló pénzügyi beszámolót, amit a képviselő-testületnek elfogadásra javasol.

A határozatról értesül:

- Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete
- Szirbik Imre polgármester
- Dr. Gácsi Zoltán jegyző
- Börcsökne Balázs Márta Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonnyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság elnöke
- Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Csoport
- Irattár

### 2. Napirend

**A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása**

/A jelentés a jegyzőkönyv 4. számú melléklete./

**Börcsökne Balázs Márta** elnök: Kérdezem a bizottság tagjait, hogy van-e valakinek kérdése az előterjesztéssel kapcsolatban?

**Kókai Józsefné** tag: Egyszer felvettem, hogy javaslom önkormányzati szinten az iparüzési adó ellenőrzését, legalább 1-2 ellenőrzést.

**Dr. Gácsi Zoltán** jegyző: A behajtást folyamatosan csináljuk. Volt a hivatalunk részéről ellenőrzés is. A bevételek a Nemzeti Adó- és Vámhivatalon keresztül jönnek be.

**Börcsökne Balázs Márta** elnök: Szeretném kérdezni a bizottság tagjaitól, hogy van-e még kérdés, észrevétel, javaslat? Ha nincs, elfogadásra javaslom a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést. Aki egyetért, kérem, kézfeltartással jelezze.

A bizottság 5 igen szavazattal meghozta 8/2024. számú határozatát.

**Tárgy:** A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása



## HATÁROZAT

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága megtárgyalta a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

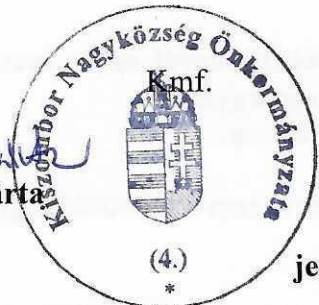
Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottsága megvitatta a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentés és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentését, amit a képviselő-testületnek elfogadásra javasol.

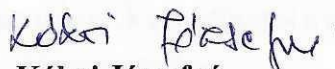
A határozatról értesül:

- Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete
- Szirbik Imre polgármester
- Dr. Gácsi Zoltán jegyző
- Börcsökné Balázs Márta Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság elnöke
- Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Csoport
- Irattár

**Börcsökné Balázs Márta** elnök: Köszönöm a megjelenést és a munkát. A mai bizottsági ülést bezárom.

  
**Börcsökné Balázs Márta**  
P.Ü.V.E.B. elnök



  
**Kókai Józsefné**  
P.Ü.V.E.B. tag  
jegyzőkönyv-hitelesítő