

Nógrád Vármegye
Somoskőújfalu község
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Iktatószám: SOM//2023.

Nyilvántartási szám: 6/2023. (IV. 21.)

Somoskőújfalu Község Önkormányzata
Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
2023. április 21. napján megtartott
szon következő nyilvános ülésének

J E G Y Z Ó K Ö N Y V E

NAPIREND:

- 1. A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának véleményezése**
Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke
Hsz: 24/2023. (IV. 21.)
- 2. A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló véleményezése**
Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke
Hsz: 25/2023. (IV. 21.)
- 3. A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzéséről készült jelentés véleményezése**
Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke
Hsz: 26/2023. (IV. 21.)

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság) 2023. április 21. napján 10:00 órakor megtartott ülésén.

Jelen vannak:

Bistei Viktória	elnök
Dr. Bartos Loránd	elnökhelyettes
Bolla Ferenc	tag

Meghívottak:

Gregorné Kovács Hajnalka	jegyző
Nagy Martina	penzügyi ügyintéző

Bistei Viktória, a Bizottság elnöke köszönti az ülésen megjelenteket és megállapítja, hogy a bizottság öt megválasztott tagjából három jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitja.

Javasolja, hogy a jegyzőkönyv vezetésével Kovácsé Karcag Mónikát, a jegyzőkönyv aláírásával Dr. Bartos Loránd elnökhelyettest bízják meg. A Bizottság három igen szavazattal vita és határozathozatal nélkül Karcag Mónikát jegyzőkönyvvezetőnek, Dr. Bartos Loránd elnökhelyettest a jegyzőkönyv aláírójának megválasztja.

A Bizottság elnöke javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendek kerüljenek megtárgyalásra.

Kéri, hogy aki a meghívóban szereplő napirenddel egyetért, az kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a Bizottság a napirendet vita és határozathozatal nélkül három igen szavazattal elfogadta.

NAPIREND:

- 1. A Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának véleményezése**

Előterjesztő: Bistei Viktória elnök

- 2. A Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának véleményezése**

Előterjesztő: Bistei Viktória elnök

- 3. A Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzéséről készült jelentés véleményezése**

Előterjesztő: Bistei Viktória elnök

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1.) A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának véleményezése

Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

(Az előterjesztés és a határozati javaslat mellékelve)

Bistei Viktória elnök

Elmondja, hogy az előterjesztést mindenki megkapta, kéri Nagy Martina pénzügyi ügyintézőt, hogy tájékoztassa a Bizottságot a kiküldött táblázatok fontosabb számadatairól.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Elmondja, hogy a táblázat első oszlopa az eredeti előirányzatot tartalmazza, a második pedig azt az összeget, ami a negyedik negyedévben módosításra került. Minden a költségvetésben elfogadottak szerint lett számfejtve, kifizetve. A munkaadót terhelő járulékok pedig igazodtak a kifizetésekhez. A dologi kiadásoknál megemlíti, hogy itt a belső ellenőrzésre kifizetett összeg miatt volt szükség módosításra.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Kérdezi, hogy a belső ellenőrzés milyen rendszerességgel van?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy 2021. év végén megbízási szerződést kötött a belső ellenőrzésre. Az ellenőrzések negyedéves ütemterv szerint folyik és a számlázás is negyedévente történik.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Kérdezi, hogy itt most csak a közös önkormányzati hivatal belső ellenőrzési tervéről beszélnek?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy a jegyzőnek kell gondoskodni a belső ellenőrzésről, ami kötelező. A hivatal 11 szervezetnek, intézménynek végzi a feladatait, amiben benne vannak az önkormányzatok, az óvodák, a hivatal, a társulások, a nemzetiségi önkormányzatok is. Minden szervezetet ellenőriznek, ami a közös hivatalhoz tartozik.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Megköszöni a tájékoztatást.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Ismerteti még az üzemeltetésre, informatikai szolgáltatásokra felhasznált pénzeszközöket.

Bistei Viktória elnök

Kérdezi, hogy a megemelkedett összeg az informatikai sornál az az áremelkedések miatt van, vagy váratlan kiadás történt?

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Elmondja, hogy ezeknél a kiadásoknál nem lehet előre pontosan meghatározni, hogy melyik hónapban mennyit szükséges erre elkölteni. Ez összetett, sok mindentől függ.

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Példaként elmondja, hogy a fénymásolót a közös hivatal bérlti, mivel nem lehet vagyona, ezért ezt így tudják megoldani, hogy ne az önkormányzatoknak kelljen fizetni a fenntartási költséget. Ebben benne van a szervízdíj, a bérleti díj, rendszerhasználati díj, a festékek, és egyéb karbantartási költségek, illetve elmondja, hogy lapszámonként történik a számlázás.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Elmondja, hogy ezekkel nem lehet konkrétan tervezni, kalkulálni.

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy ezek már tény adatok. Csak olyan szolgáltatást vesz igénybe a közös hivatal, ami kötelező.

Bolla Ferenc bizottsági tag

Véleménye szerint ilyen árak mellett csoda, hogy így alakult a költségvetés.

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Fontosnak tartja elmondani, hogy az idei évben új költségelem lesz az GDPR bevezetése, az információbiztonsági felelős biztosítása, mivel erre már meg kell kötni a szerződést, tovább már nem halogatható. Ez is meg fogja terhelni a közös hivatal költségvetését, de kötelező feladat. Tájékoztatást mondja el, hogy az idei évi költségvetésben 1.200.000 Ft lett erre betervezve. Felhívja a figyelmet, hogy a postaköltség sajnos nagyon magas, annak ellenére, hogy nagyon sok iratot elektronikus úton, hivatali kapunk keresztül postáznak.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Említést tesz arról, hogy a beruházási kiadásoknál csak a nagyon szükséges dolgok vannak.

Bistei Viktória elnök

Elmondja, hogy már többször is elmondták, hogy nagyon oda figyel a jegyző arra, hogy mire van elkölthetve a közös hivatal pénze.

Bolla Ferenc bizottsági tag

Érdeklődik, hogy a közös hivatal kitől bérlti a fénymásolókat, ők szervizelik is?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Most jelentleg a SzeSzám Kft-től, és ők végzik a szervizelési, karbantartási feladatokat is.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Mit tartalmaz a bérleti díj?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Ismerteti, hogy milyen szolgáltatásokkal és feltételekkel bérlő a közös hivatal a nagy fénymásoló gépeket. Fontosnak tartja megemlíteni, hogy a tavalyi év végén még jelentős irodaszer vásárlás történt, gondolva az áremelkedésre. Ez is még a tavalyi évet terhelte.

Bistei Viktória elnök

Véleménye szerint optimálisan alakult a közös hivatal költségvetése, elfogadásra javasolja.

A napirendhez több hozzászólás nem volt, ezért a Bizottság elnöke szavazásra teszi a javaslatot.

Kéri, hogy a határozati javaslattal egyetért, az kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a Bizottság *három* igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Somoskőújfalu Község Önkormányzata
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának
24/2023. (IV. 21.) számú határozata

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság) a közös hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását elfogadásra javasolja.

A Bizottság felkéri az elnököt, hogy a döntésről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztassa.

Határidő: a képviselő-testület soron következő ülése

Felelős: Elnök

2.) A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló véleményezése

Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

(Az előterjesztés és a határozati javaslata mellékelve)

Bistei Viktória elnök

Elmondja, hogy a közös hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elkészült, kéri Nagy Martina pénzügyi ügyintézőt tegye meg kiegészítését a kiküldött előterjesztéshez.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Részletesen ismerteti a beszámolóban szereplő adatokat, valamint említést tesz azokról az eseményekről melyek miatt módosításra volt szükség. Ilyen volt a választás, illetve a népszámlálás, illetve az időközi választás.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Érdeklődik, hogy a népszámlálás elvégzéséért kapott-e a hivatal valami juttatást az államtól?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Tájékoztatót ad a népszámlálás menetéről, a kifizetésekről és az elvégzett munkafolyamatokról.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Kérdezi, hogy az időközi választás költsége kit terhelte?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy az az önkormányzat költségvetését terhelte.

Bistei Viktória elnök

Kérdése, hogy a szolgáltatási kiadásokban mi van benne?

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Ismerteti, hogy itt szerepelnek a bankköltségek, a biztosítási díjak, a képzések, a postai szolgáltatás díjai, valamint a dolgozók munkájához szükséges adatszolgáltatás kérésének díjai. Például tulajdoni lap igénylés.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Azért fizetni kell?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Tájékoztatója a bizottságot, hogy vannak olyan eljárások, amelyekhez a szükséges adatszolgáltatásért fizetni kell, de van olyan ügy is, ahol díjmentesen lekérhető a tulajdoni lap. Erről van szabályzat, dokumentálni kell, nyilvántartást kell vezetni.

Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Elmondja még a Bizottság számára a bevételi oldalon szereplő adatokat, kimutatásokat.

A napirendhez több hozzászólás nem volt, ezért a Bizottság elnöke szavazásra teszi a javaslatot.

Kéri, hogy aki elfogadásra javasolja a határozati javaslatot, az kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a Bizottság *három* igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Somoskőújfalu Község Önkormányzata
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának
25/2023. (IV. 21.) számú határozata

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság) a közös hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadásra javasolja.

A Bizottság felkéri az elnököt, hogy a döntésről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztassa.

Határidő: a képviselő-testület soron következő ülése

Felelős: Elnök

3.) A Somoskőújfalu Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi belső ellenőrzéséről készült jelentés véleményezése

Előterjesztő: Bistei Viktória Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

(Az előterjesztés és a határozati javaslata mellékelve)

Bistei Viktória elnök

Kéri Gregorné Kovács Hajnalka jegyző asszonyt, hogy tegye meg kiegészítését a belső ellenőrzésről készült jelentésről.

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Részletesen tájékoztatja a bizottságot a belső ellenőrzés által elvégzett munkák eredményéről. Az ellenőrzés, az előző évben a testület által elfogadott terv alapján történt. Negyedévente végzik az ellenőrzési munkákat, valamint azt is ellenőrzik, hogy az ellenőrzés során feltárt hiányosságok elvégzése megtörtént-e.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Milyen hiányosságokat tártak fel?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy 2022-re milyen területeket ellenőriztek. Elsőként a meglévő szabályzatokat nézték meg, hogy megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak. Több szabályzatot megnéztek, azt vizsgálva, hogy a hivatal szabályszerűen működik-e. Részletesen ismertette, hogy az elkészített jelentés tartalmazza azokat a javaslatokat melyeket meg kellett csinálni. Elmondja, hogy a feltárt hiányosságokra tett intézkedések megtörténtek, ezeket is tartalmazza a jelentés. Fontos megemlíteni, hogy a hiányosságok, hibák nem nagy hibák, teljesíthetők és pótolhatók.

A következő terület a helyi iparüzési adó volt. Ott is voltak hiányosságok, problémák melyeket meg kellett oldani. Ismerteti a vizsgálat eredményét, a hiányosságok feltárását, melyet a jelentés ugyan úgy tartalmaz, mint a szabályzatok ellenőrzésénél. Az intézkedés a leírt javaslat alapján megkezdődött és folyamatos.

Elmondja, hogy a somosi óvoda is ellenőrzésre került, elsődleges cél volt, hogy a pénzügyi dolgok, és jelentési kötelezettségek kerüljenek ellenőrzésre, hiszen az óvodának mindig volt visszafizetési kötelezettsége. Az ellenőrzés során nem találtak a pénzügyi jelentésekben hibát. A változások miatt szükséges volt kisebb módosításokra az SZMSZ-ben is, ezek a módosítások elkészültek.

Dr. Bartos Loránd elnökhelyettes

Érdeklődik, hogy erről az elkészült belső ellenőrzésről van-e jelentési kötelezettsége a közös hivatalnak?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy a testületek felé igen, valamint a kincstár is ellenőrzi, hogy működik-e a belső ellenőrzés, valamint az Állami Számvevőszék is ellenőrizheti az önkormányzatokat.

Bistei Viktória elnök

Összegezi, hogy tulajdonképpen a belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok folyamatosan megoldódnak, teljesülnek.

Dr. Bartos Loránd

Kérdezi, hogy akkor tulajdonképpen durva hiányosságokat nem találtak?

Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Elmondja, hogy nem. A jelentés végén részletesen le van írva, hogy a feltárt hiányosságok a javaslatok alapján teljesültek, vagy részben teljesültek, melyeket ismertet a Bizottság számára.

Fontosnak tartja megemlíteni még, hogy most az első negyedévben az önkormányzatot vizsgálta a belső ellenőrzés.

A napirendhez több hozzászólás nem volt, ezért a Bizottság elnöke szavazásra teszi a javaslatot.

Kéri, hogy aki elfogadásra javasolja a belső ellenőrzési jelentést, az kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítja, hogy a Bizottság *három* igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Somoskőújfalu Község Önkormányzata
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának
26/2023. (IV. 21.) számú határozata

Somoskőújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság) a közös hivatal 2022. évi belső ellenőrzéséről készült jelentést elfogadásra javasolja.

A Bizottság felkéri az elnököt, hogy a döntésről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztassa.

Határidő: a képviselő-testület soron következő ülése

Felelős: Elnök

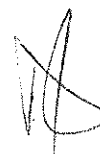
Bistei Viktória elnök megköszöni mindenki számára a részvételt, a javaslatokat és észrevételeket, majd miután több hozzászólás nem volt, az ülést bezárta.

K.m.f.



Bistei Viktória

elnök



Dr. Bartos Loránd

elnökhelyettes