

**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata
Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság**

Jegyzőkönyv
készült a **Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság 2014. június 4-én**
16.00 órakor tartott rendes üléséről

Ülés helye: Polgármesteri Hivatal
Budapest, Bakáts tér 14. II. emeleti ülésterem

Jelen vannak:

Pál Tibor – elnök,
Görgényi Máté,
Kállay Gáborné,
Mezey István,
Victor Tamás Máté – tagok.

Hivatal részéről:

dr. Szabó József aljegyző,
Nyeste-Szabó Marianna irodavezető,
Romhányi Ildikó irodavezető-helyettes,
Berner József irodavezető,
dr. Ódor Éva polgármesteri jogi tanácsadó,
Czirok Róza jegyzőkönyvvezető.

Meghívott: Vörös Attila FEV IX Zrt. elnök-vezérigazgatója.

Pál Tibor: Köszöntöm a megjelenteket, megállapítom, hogy a bizottság 5 fővel határozatképes. Az ülést megnyitom. A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel nincs. Kérem, szavazzunk a napirendről.

Hozzászólás nem volt, a bizottság a napirenddel kapcsolatban az alábbi határozatot hozta:

PEB 20/2014. (VI.04.) sz.

Határozat

Napirend:

- 1./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának 2014. évi költségvetés módosítása (II. forduló)
94/3-4/2014. sz. előterjesztések
Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester
- 2./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi építmény- és telekadóról szóló 40/2011. (XII.12.) önkormányzati rendeletének módosítása
114/2014. sz. előterjesztés
Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester
- 3./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2014. II. félévi munkaterve
113/2014. sz. előterjesztés
Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

(5 igen, egyhangú)

(A szavazásban 5 bizottsági tag vett részt.)

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA:

1./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának 2014. évi költségvetés módosítása (II. forduló)

94/3-4/2014. sz. előterjesztések

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Pál Tibor: A Pénzügyi Iroda munkatársaitól kérdezem, hogy a Ferencvárosi Parkolási Kft. előirányzatának 100 millió Ft-os emelése miből áll össze bevételi és kiadási oldalon?

A 94/3/2014. sz. előterjesztés 1/A mellékletében a kiadási oldalon kb. 600 millió Ft-tal nő a felújítás. A felhalmozás kb. 1 milliárd 100 millió Ft-tal nő meg, 7 milliárd 83 millió Ft-ról 8 milliárd 256 millió Ft-ra. Kiszámoltam, hogy a felújítás teljesítése 3 év alatt 5,1 milliárd Ft volt, erre az évre van 6,8 milliárd Ft betervezve. A felhalmozás 3 év alatt 8 milliárd 104 millió Ft volt, most egy év alatt szeretnénk 8 milliárd 256 millió Ft-ot teljesíteni. Tudom, hogy ebben benne van a József Attila Terv, de annak az egész értéke 3 milliárd Ft. Mennyire reális ez a két összeg? Látva az elmúlt három éves teljesítéseket, egyáltalán nem reális, csupán egyensúlyt képeznek a számok. Ha ez nem így teljesül, akkor ennek az ÁFA hatása is meg fog jelenni a költségvetésben.

A 94/3/2014. sz. előterjesztés 1/A mellékletében a kiadási oldalon a személyi juttatások esetében az előirányzat eredetileg 2 milliárd 978 millió Ft volt, ennek a munkaadói terhe, vagyis az adótartalma 836 millió 444 Ft, ez 27,9%. A mostani módosításnál 96 millió Ft-tal emelkedik a személyi juttatás, 40 millió Ft-tal a munkaadói járulék, és itt a bér munkaadói járuléka, adótartalma 28,5%. Mi az oka annak, hogy megváltozik ez a százalék?

A könyvvizsgálói vélemény 2. oldalán az utolsó előtti bekezdést nem értem: „... a felhalmozási kiadások 150 396 000 Ft-tal megemelésre kerülnek.” A 94/3/2014. sz. előterjesztés 1/A mellékletében viszont 1 milliárd Ft-tal kerül megemelésre a felhalmozási kiadás, lehet, hogy nem a megfelelő költségvetési sort nézem?

Nyeste-Szabó Marianna: A könyvvizsgáló külön készített egy könyvvizsgálói jelentést az első fordulóra, és külön most a második fordulóra. A 94/3/2014. sz. előterjesztés 1/A mellékletében a két forduló együtt szerepel, amelyben jelentős arányt képvisel a zárszámadásnak a pénzmaradványa. A könyvvizsgáló most csak a második fordulóhoz készítette ezt a jelentést.

A Ferencvárosi Parkolási Kft. előirányzatának emelése több tételből tevődik össze, bevételi és kiadási oldalon is emeltünk. Egyrészt van az alul kompenzációs, túlkompenzációs rendezés, ami azt jelenti, hogy az előző képviselő-testületi ülésen, amikor elfogadták a Ferencvárosi Parkolási Kft. beszámolóját is, abban a Ferencvárosi Parkolási Kft. egy nettó 39 millió Ft-os alul kompenzációt jelzett 2013. év vonatkozásában. Ez kb. bruttó 49 millió Ft, ezt kiadási oldalra tettük be, ez része a 3212-es költségvetési sor emelésének. 2012-ben viszont túlkompenzációt mutatott ki a beszámoló, ami kb. 36 millió Ft volt, amelyből 8 millió Ft-ot rendezett, és a Ferencvárosi Önkormányzat mérlegében egy 27 millió Ft-os követelés áll fenn a Ferencvárosi Parkolási Kft.-vel szemben. Ezt pénzforgalmilag úgy fogjuk rendezni, hogy a 39 millió Ft+ÁFA és a 27 millió Ft közötti különbözetet, azaz 22 millió 757 Ft-ot fogunk nekik átutalni. A költségvetésben a bruttó elszámolás elvéből adódóan ezt úgy kellett rendeznünk, hogy a bevételi oldalhoz hozzáadtuk a 27 millió Ft-ot, a kiadási oldalhoz pedig a bruttó 49 millió Ft-ot. Másrészt a kiadási oldalon 10 millió Ft-tal emeltük a végrehajtási eljárások megindítására az év elején tervezett költséget, ezt nem fogja megkapni a Ferencvárosi Parkolási Kft., nem a közszolgáltatási szerződésének a része, csak ezen a költségvetési soron tartjuk nyilván, mint parkolással összefüggő feladat, de ezt a Ferencvárosi Önkormányzat fizeti. A 3212-es költségvetési sor úgy tevődik össze, hogy egy része a Ferencvárosi Parkolási Kft. közszolgáltatási szerződése, a többi azok a kiadások, például a végrehajtási költségek, amit a Ferencvárosi Önkormányzat fizet ezzel összefüggésben. A Ferencvárosi Parkolási Kft. 8 millió Ft infláció miatti emelést kap még, illetve 12,3 millió Ft-ot a József Attila-lakótelepen parkolási hely kialakítására.

A személyi juttatás emelésének oka részben a zárszámadás során azok az áthúzódó tételek, amelyek decemberi nem rendszeres kifizetések voltak, és nekünk ezt évek óta kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként kell kimutatni, zárszámadáskor kell áthozni. Ezek a decemberi bérekkel kapcsolatos januárban fizetett járulékok az emelések egy része, alapvetően a Hivatalnál és a Ferencvárosi Közterület-felügyeletnél vannak ilyen tételek. A többi emelés a bérkompensáció miatt van, amit folyamatosan kapunk az államtól, és folyamatosan emeljük meg az intézmények, a Hivatal, és a Ferencvárosi Közterület-felügyelet költségvetését is. A járulékok aránya kicsit más, mert év elején volt egy átrendezés a járulékok és dologi kiadások között, hiszen 2014-ben megváltoztak ezeknek a szabályai. Alapvetően a reprezentációs kiadásokkal összefüggő járulékok egy részét itt kell kezelnünk. A mostani emelésnél 27%-os a járulék, valószínűleg ezért van eltérés.

A felújítási, felhalmozási kiadások előirányzott összegei megalapozottak, hiszen a társirodák, az egyes gazdálkodó szervek adták le, azok alapján állítottuk be. Tudomásom szerint a felújítások nagy része folyamatban van, vagy volt már közbeszerzés, vagy aláírás alatt van a közbeszerzés, ezek teljesülni fognak. A József Attila

Terv 3 milliárd Ft-os tétel ebből. Azért nem tudjuk összehasonlítani a korábbi évekkkel a teljesítéseket, mert az Európai Unió pályázatok elszámolásának szabályai a korábbi években máshogy működtek, hiába van teljesítés, számla, azt végleges kiadásként csak akkor lehet elszámolni, ha a Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. vagy a közreműködő szervezet jóváhagyta, és erről az értesítést megkaptuk. Lehet, hogy itt jóval kevesebb teljesítést látunk, miközben függő tételként kezelünk még teljesítéseket. Egy Európai Unió pályázatnál, az előirányzat és a teljesítés sosem lesz összhangban, viszont előirányzatként kezelünk kell, hiszen fedezetet kell igazolnunk, amikor megjön egy szerződés, kiadási előirányzatba be kell tennünk. Csak ezeknél látok esetleges elmaradást az előirányzathoz képest, a többi teljesülni fog, hiszen megalapozott számítások alapján lett a költségvetésbe beállítva az előirányzat.

Pál Tibor: Hogyan alakul a felújítási kiadás összege a József Attila Terv nélkül?

Nyeste-Szabó Marianna: A felújítási kiadásnál 3 milliárd Ft-tal szerepel a József Attila Terv.

Pál Tibor: 3,2 milliárd Ft-ot tervezünk felújításra ebben az évben a József Attila Terv nélkül.

Nyeste-Szabó Marianna: A Viola u. 37/C sz. alatti épület felújítása már folyamatban van, a Balázs Béla utca 32/A-B sz. alatti épületek felújítása közbeszerzés alatt van, a Balázs Béla u. 11. sz. alatti ingatlan felújításának közbeszerzése már lezárult.

Pál Tibor: A könyvvizsgálói jelentésnél meg kellene nézni az előzőt is a felhalmozási kiadás összegével kapcsolatban.

Nyeste-Szabó Marianna: A holnapi képviselő-testületi ülésre megnézem, biztos, hogy ez a jelentés most csak a második fordulóra készült.

Pál Tibor: László János igazgató úr a múlt héten arról tájékoztatott, hogy 7,5 millió Ft-ot szerzett a Ferencvárosi Önkormányzatnak azzal, hogy az inflációt nem érvényesítette, de kiderült, hogy mégis ki kell fizetnünk ezt a 7,5-8 millió Ft-ot az alvállalkozó felé. Nem engedte, hogy az inflációt érvényesítse, mert arra hivatkozott, hogy a decemberben módosított szerződés értelmében erre az évre nem vonatkozik az infláció érvényesítése.

Nyeste-Szabó Marianna: Igen, ki kell fizetnünk ezt az összeget.

Pál Tibor: Kérem, szavazzunk a 94/3/2014. sz. előterjesztés határozati javaslatáról.

Több hozzászólás nem volt, a bizottság az alábbi határozatot hozta:

PEB 21/2014. (VI.04) sz.

Határozat

A Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság elfogadásra javasolja a Képviselőtestületnek a 94/3/2014. sz. - "Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának 2014. évi költségvetés módosítása (II. forduló)" című – előterjesztést.

Határidő: 2014. június 5.

Felelős: Pál Tibor elnök

(4 igen, 1 nem, 0 tartózkodás)

(A szavazásban 5 bizottsági tag vett részt.)

2./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi építmény- és telekadóról szóló 40/2011. (XII.12.) önkormányzati rendeletének módosítása

114/2014. sz. előterjesztések

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Pál Tibor: Budapest Főváros Kormányhivatalának észrevétele alapján a Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének helyi építmény- és telekadóról szóló rendeletének 7. § c) pontját hatályon kívül kell helyezni, hogy a magasabb szintű törvényi szabályozásnak megfeleljen, pedig jó szándékú rendelkezés volt. Mekkora összegű többletbevételt eredményez ez a Ferencvárosi Önkormányzat számára?

Berner József: Az adónyilvántartó program jelen állása szerint kb. 20 millió Ft-ot jelent majd ez 2015. évben. 1400 Ft/m² az adó, és 14 960 m² adómentes terület válik adókötelezetté ezáltal.

Pál Tibor: Hány olyan vállalkozó van, akinek nincs eladva a lakása és nem fizet adót?

Berner József: Ennek a pontos számát most nem tudom, a holnapi képviselő-testületi ülésre tudom megmondani. Ezek főleg azok a vállalkozók, akik újjépítésű házak építésébe fogtak, és nem tudták értékesíteni, illetve az értékesítés elhúzódott.

Pál Tibor: Kérem, szavazzunk a 114/2014. sz. előterjesztés határozati javaslatairól.

Több hozzászólás nem volt, a bizottság az alábbi határozatot hozta:

PEB 22/2014. (VI.04) sz.

Határozat

A Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság elfogadásra javasolja a Képviselőtestületnek a 114/2014. sz. - "Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi építmény- és telekadóról szóló 40/2011. (XII.12.) önkormányzati rendeletének módosítása" című – előterjesztést.

Határidő: 2014. június 5.

Felelős: Pál Tibor elnök

(5 igen, egyhangú)

(A szavazásban 5 bizottsági tag vett részt.)

3./ Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2014. II. félévi munkaterve

113/2014. sz. előterjesztés

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Pál Tibor: Kérdés, észrevétel nincs. Kérem, szavazzunk a 113/2014. sz. előterjesztés határozati javaslatáról.

Hozzászólás nem volt, a bizottság az alábbi határozatot hozta:

PEB 23/2014. (VI.04.) sz.

Határozat

A Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság elfogadásra javasolja a Képviselőtestületnek a 113/2014. sz. – "Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2014. II. félévi munkaterve" című - előterjesztést.

Határidő: 2014. június 5.

Felelős: Pál Tibor elnök

(5 igen, egyhangú)

(A szavazásban 5 bizottsági tag vett részt.)

Pál Tibor: Köszönöm a részvételt, az ülést bezárom.

k.m.f.

Pál Tibor
elnök

Czirok Róza
jegyzőkönyvvezető