



*Nagydorog Nagyközség  
Önkormányzata Képviselő-testületének  
Pénzügyi Bizottsága  
7044 Nagydorog Kossuth L. u. 81.  
Tel.: 75/ 532- 019, Fax: 332-047  
e-mail: nagydorogonk@axelero.hu*

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

### **NAGYDOROG NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGÁNAK**

**2011. november 17-én**

megtartott nyilvános üléséről

Az ülés alkalmával a Pénzügyi Bizottság az alábbi **határozatokat** fogadta el:

<b>16/2011. (XI. 17.) Pénzügyi bizottsági határozat</b>	az önkormányzat háromnegyedévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról
<b>17/2011. (XI. 17.) Pénzügyi bizottsági határozat</b>	a Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. ( II.28. ) Önkormányzati rendelet módosításának elfogadásáról
<b>18/2011. (XI. 17.) Pénzügyi bizottsági határozat</b>	az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójának elfogadásáról

## JEGYZŐKÖNYV

**Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 2011. november 17-én  
14.00 órakor megtartott üléséről**

<b>Ülés helye:</b>	<b>Nagydorog Nagyközség Önkormányzat tanácsterme</b>
<b>Jelen vannak:</b>	<b>Hosnyánszki Jánosné Pénzügyi Bizottság elnöke Szabó J. Csabáné Pénzügyi Bizottság alelnöke Sági János Pénzügyi Bizottság tagja</b>
<b>Tanácskozási joggal jelen van:</b>	<b>Veres Imre polgármester dr. Sátor Vera jegyző Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző Hosnyánszki Jánosné Jankovics Lászlóné Kishonti János képviselők Tancsa Jánosné Bonyai Józsefné Lakner Magdolna Domonkosné Hadi Éva pénzügyi ügyintézők</b>

**Hosnyánszki Jánosné Pénzügyi Bizottság elnöke:** Köszönti a megjelenteket, a Pénzügyi Bizottság ülését megnyitja. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mert a megválasztott 3 főből 3 fő megjelent.

Javasolja az írásos meghívóval azonos napirend elfogadását.

Megkérdezi, hogy a napirendi pont vonatkozásában van-e valakinek javaslata.

Megállapítja, hogy nem volt más javaslat. Kéri a meghívóban közölt napirend elfogadását.

*A Pénzügyi Bizottság az elnök napirendi javaslatát, egyhangúlag, 3 igen szavazattal,  
ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja, az alábbiak szerint:*

### **NAPIREND:**

- 1./ **Beszámoló az önkormányzat háromnegyedéves gazdálkodásáról.  
( Írásos előterjesztés )  
Előadó: Veres Imre polgármester**
- 2./ **A Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló  
1/2011. ( II.28. ) Önkormányzati rendelet módosítása. ( Írásos előterjesztés )  
Előadó: Veres Imre polgármester**
- 3./ **Az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciója. ( Írásos előterjesztés )  
Előadó: Veres Imre polgármester**
- 4./ **Egyebek.**

## **NAPIREND TÁRGYALÁSA:**

### **1./ Beszámoló az önkormányzat háromnegyedéves gazdálkodásáról.**

**Előadó: Veres Imre polgármester**

**Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.**

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** A tájékoztató tartalmazza a helyi önkormányzat - beleértve a helyi kisebbségi önkormányzatok - költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalék felhasználását, a hiány (többlet) összegének alakulását, valamint a helyi önkormányzat költségvetése teljesülésének alakulását.

Az Önkormányzat költségvetésének 2011. háromnegyedévi helyzetéről készített tájékoztató bemutatja a helyi önkormányzat – beleértve az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek – előirányzatainak alakulását.

Az önkormányzat szintű előirányzatokról valamint a teljesítésről az 1. sz. melléklet nyújt információt.

Az intézményenkénti bontás a 2/1., 2/2., 2/3., 2/4., 2/5. sz. mellékletekben található.

A beruházási, felújítási kiadások a 3. sz. mellékletben.

Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak pénzügyi mérlege a 4/a. sz. mellékletben.

Az önkormányzat fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak pénzügyi mérlege a 4/b. sz. mellékletben található.

Az önkormányzat kiadási előirányzatai feladatonként az 5. sz. mellékletben található.

A bevételek 58,1 % - ba, a kiadások 53 %-ba realizálódtak. A bevételek a tervezettnél 16,9 %-tal volt kevesebb a harmadik negyedévben, melynek az oka a beruházások megkezdésének későbbi időpontra történő csúszása.

2011. január 31-ével a Szociális Alapszolgáltató Központ Pakshoz történő csatlakozás miatt létszámcsökkenés történt, mely véglegesen a beszámolóból csak 2011. év lezárása után kerül ki. A 32 fő jelenleg csak 2011. január 31-ig szerepel nyilvántartásunkban, de elszámolásuk ebben az évben végig elkíséri a beszámolót.

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** A szám adatok tükrözik, hogy a bevétel oldal magasabb, így várhatóan a rulírozó hitel csökkenni fog, mely a tavalyi évben került felvételre. Fontos szem előtt tartani, hogy a szakszerű, megfontolt, takarékos és odafigyelő gazdálkodásnak köszönhetően a működés jó irányban halad és a terv, a megfelelő gazdálkodással továbbra is fenntartható. Szeptember 1-től kettő fő átvételre került az általános iskolától, mivel az intézmény csak részben működik önállóan.

Amit félévkor a képviselő-testület kért azt a III. negyedéves beszámolóban elkészítette.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Megkérdezi könyvvizsgáló asszonyt, hogy van e kiegészítése a napirendi ponttal kapcsolatban.

**Gellérné Balassa Éva könyvvizsgáló:** Különösebb észrevétele nincs. A jövőben szigorú költséggazdálkodást kell folytatni.

**Szabó J. Csabáné PÜB alelnöke:** Úgy látja, hogy még részletesebb és egyértelműbb a beszámoló. Az összegzést elolvasva viszonylag megnyugtató a gazdasági helyzet.

**Sági János PÜB tag:** Látszik, hogy a gazdálkodási csoport dolgozói átlátják a költségvetést, sokat dolgoznak, hiszen egy ilyen költségvetés esetében bármilyen kérdés felvetődik, akkor tudniuk kell rá választ adni.

**Szabó J. Csabáné PÜB alelnök:** Az iskolai pénzmaradvánnyal a szakszervezet titkára szerint mindenkor az intézménynek kellene gazdálkodnia.

**dr. Sátor Vera jegyző:** Zárszámadáskor, ha pénzmaradvánnyal zárunk a fenntartónak kell döntenie, hogy mi fog ezzel történni. Ha a fenntartó elvonja- már pedig általában ez szokott történni- akkor az intézmény nem gazdálkodhat vele, és a fenntartó más célra felhasználhatja.

**Szabó J. Csabáné PÜB alelnök:** A Szakszervezet titkárának az a véleménye, hogy minden évben vissza kellett volna adni a dolgozóknak.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Az indokolás 2. oldalán a költségvetés támogatásnál szereplő adat és a táblázatban megjelenített adat nem egyezik, ugyanis 4 millió forint növekedést mutat.

A táblázatban a normatív állami hozzájárulás 215 566 ezer forint.

A módosított előirányzat 219 760 ezer forint. Ez a változás miből adódik?

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** Nem az eredetit nézzük, hanem a módosítottat. Ehhez kellene az előző rendelet módosítás.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Körülnézett az önkormányzatok honlapján és ott a táblázatokban az év folyamán történő módosítások is beépítésre kerültek, így még áttekinthetőbbek és nyomon követhetőek a változások. Nem tudja, hogy ez mennyi többlet munkát jelentene a dolgozóknak, továbbá, hogy megvalósítható-e? Az idei évben természetesen már nem, de a jövő év vonatkozásában célszerűnek tartaná.

**Veres Imre polgármester:** Jó ötletnek tartja, hiszen – ahogy elnök asszony is mondta- jobban átlátható és nyomon követhető a változás.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** A dologi kiadásoknál látott még különbséget a számadatokban. Ha jól tudja, akkor a 2/1 számú mellékletre épül az 5. számú melléklet. A végösszeg egyezik, de a dologi kiadás eltérő. Az 5. számú mellékletben a dologi kiadás 5431 ezer forinttal több, mint a 2/1-es számú mellékletben.

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** Egyezik az összeg.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** A végösszeg igen, de a dologi kiadásról van szó.

Ezt kéne megnézni, hogy miből adódik.

**Veres Imre polgármester:** Tehát a felosztásban több az összeg 5 millió forinttal?

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Igen.

Említésre került, hogy van pénzmaradvány és azt szeretné megkérdezni, hogy az 1. számú mellékletben a módosított előirányzat 455 ezer forint, az igénybevétel viszont magasabb 567 ezer forint.

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** Az iskolánál az évközi változásból adódik.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Mint önállóan gazdálkodó jogi személy megszűnt az iskola. Ebben az esetben a vagyona is átkerül az önkormányzathoz?

**Veres Imre polgármester:** Eddig is az önkormányzatnál volt.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Az iskolának az egyedüli bevétele az étkeztetés, az továbbra is ott marad?

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** Igen, abból a bevételből az iskola gazdálkodhat.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** Az ÖNHIKI nem került beadásra?

**Veres Imre polgármester:** Nagydorog nem jogosult rá.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** Miért?

**Veres Imre polgármester:** Bizonyos feltételek szükségesek a benyújtáshoz.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** Tudja a feltételeket, de Ő konkrétan szeretné tudni, hogy miért.

**Veres Imre polgármester:** Fel sem merült, hogy ÖNHIKI kerüljön beadásra. Úgy tudja, hogy Nagydorog nem felelt meg a feltételeknek. Most konkrét választ nem tud adni, de a későbbiekben visszatérnek rá.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van-e valakinek még kérdése, észrevétele, véleménye.

Megállapítja, hogy több kérdés, észrevétel, vélemény nem hangzott el.

Kéri, hogy a képviselő-testületi ülésre a felmerült kérdések pontosítása történjen meg.

A szóbeli kiegészítést követően kéri a Pénzügyi Bizottság tagjait a napirendi pont vonatkozásában szavazzanak.

*A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést 2 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadja, az alábbiak szerint:*

**16/2011.(XI.17.) Pénzügyi bizottsági határozat:**

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat háromnegyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolójának szóbeli kiegészítéssel történő elfogadását.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** a Pénzügyi Bizottság elnöke

**2./ A Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. ( II.28. ) Önkormányzati rendelet módosítása.**

**Előadó: Veres Imre polgármester**

**Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.**

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** A I. Rendeletmódosítás után a költségvetési főösszeg 756 505 e Ft, a működési forrás hiány 27 549 e Ft, a felhalmozás forráshiány 12 304 e Ft, A II. Rendeletmódosítás után a költségvetési főösszeg 765 393 e Ft, a működési forrás hiány 26 780 e Ft, a felhalmozás forráshiány 12 304 e Ft, A III. Rendeletmódosítás után a költségvetési főösszeg 770 872 e Ft, a működési forrás hiány 30 317 e Ft, a felhalmozás forráshiány 11 404 e Ft, Az előirányzat módosítások kormányzati és intézményi hatáskörben történtek. A kormányzati módosítások bért, járulékot és támogatásokat érint.

<i>Bevételi főösszeg változás (Bruttó) összesen:</i>	+ 7.243 e Ft
Bevételi főösszeg változás (Nettó) összesen:	+ 5.479 e Ft
<i>Kiadási főösszeg változás (Bruttó) összesen:</i>	+ 7.243 e Ft
Kiadási főösszeg változás (Nettó) összesen:	+ 5.479 e Ft

Megkérdezi könyvvizsgáló asszonyt, hogy van e kiegészítése.

**Gellérné Balassa Éva könyvvizsgáló:** Az elsődleges szempont a számok mögé tekintés.

**Sági János PÜB tag:** A kajdaci iskola a tartozását hogyan fog rendezni?

**Bot Sándorné pénzügyi ügyintéző:** A kajdaci iskola szeptember 30-ig rendezte a tartozását.

**Veres Imre polgármester:** Tájékoztatja a pénzügyi bizottságot, hogy növekedett a működési hiány, abból kifolyólag, hogy a szociális alapszolgáltatási központnak január-február hónapban rendezetlen kiadásai voltak, ami a későbbi időszakban került realizálásra.

Az önkormányzatok részéről az utolsó tartozások a mai napon befizetésre kerültek, mely az utolsó módosításban fog jelentkezni.

Amit a képviselő-testület kért a fogorvosi szék felhalmozással kapcsolatos bevételek terén rendezésre került.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Írásos összesítésben a „d „ pont előző év pénzmaradványa 0 ezer forintban van megjelölve. A módosított előirányzatban viszont ott szerepel a 455 ezer forint. Ennek kéri a korrigálását.

Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van e még valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye?

Megállapítja, hogy több kérdés, hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A szóbeli kiegészítést követően kéri a Pénzügyi Bizottság tagjait a napirendi pont vonatkozásában szavazzanak.

*A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a szóbeli kiegészítéssel 2 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadja, az alábbiak szerint:*

### **17/2011.(XI.17.) Pénzügyi bizottsági határozat:**

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek a Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. ( II.28. ) Önkormányzati rendelet módosításának szóbeli kiegészítéssel történő elfogadását

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** a Pénzügyi Bizottság elnöke

### **3./ Az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciója.**

**Előadó: Veres Imre polgármester**

**Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.**

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Átadja a szót a polgármester úrnak.

**Veres Imre polgármester:** Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. XXXVIII. törvény 70 §-a előírja, hogy a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó önkormányzati költségvetési koncepciót a polgármesternek november 30-ig - a helyi önkormányzati képviselő-testületi tagjai általános választásának évében legkésőbb december 15-ig - kell a testületnek benyújtani. A koncepció tartalmára, formájára nincs szigorú, kötelező érvényű előírás. Elsődleges célja a költségvetés végleges kialakításához szükséges alapelvek, főbb célkitűzések meghatározása.

A koncepció elkészítéséhez a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetési törvényjavaslata állt rendelkezésre.

A Kormány rendelet szerint a koncepciót a helyben képződő bevételeket, valamint az elismert kötelezettségeket figyelembe véve kell összeállítani. Az összeállítás előtt át kell tekinteni az



önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek következő költségvetési évre vonatkozó feladatait, az önkormányzat bevételi forrásait, figyelembe véve a Kormány költségvetési irányelveit, a helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásait és forrásszabályozását.

A Kormány a költségvetést érintő ágazati (szakmai) törvényeket nem terjesztette az Országgyűlés elé olyan időpontban, hogy azoknak a tervezőmunkában való hasznosítása megvalósulhasson, a tervezés értékelése során a hatások figyelembevétele felhasználható legyen. A költségvetési törvényjavaslat egyes előirányzatait megalapozó törvények (adótványok, szakmai, ágazati szabályozások) jelenleg folyó, a költségvetési tervezőmunkával egyidejű kidolgozása a költségvetési javaslat szerinti szabályozási elgondolásokat és a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat tartalmazó 3-8. sz. mellékletben szereplő előirányzatok, valamint a szakmai (ágazati) törvények közötti összhang értékelését akadályozta. Az átalakuló közigazgatás szabályait rögzítő jogszabálytervezet a véleményalkotás során nem állt rendelkezésre, ennek hiányában az átalakításra vonatkozó elképzelések és az előirányzatok közötti összhang sem volt megítélhető.

A Széll Kálmán Terv 5. pontja tartalmazza az állam oktatásban történő nagyobb szerepvállalását, a 9. pontja a bürokrácia csökkentését, de ezek konkrét jogi szabályozása még nem került elfogadásra.

A 2012. évi törvényjavaslat az önkormányzati forrásszabályozás alapvető elemeinek változatlansága mellett a megyei önkormányzatok forrásszabályozása tekintetében tartalmaz változást. A megyei önkormányzatok intézményei 2012. január 1-jétől – várhatóan – állami fenntartásba kerülnek.

A települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérséklési számítása is egyszerűsödik. Alapjárá a korábbi – év közben folyamatosan változó – adat helyett mindig a két évvel előbbi tény adóerőképeség válik. Ugyanúgy, ahogyan a jövedelemkülönbség mérséklés másik tényezője, a helyben maradó személyi jövedelemadó is mindig a két évvel korábban bevallott és településre kimutatott összeggel szerepel a számításban. Így szükségtelen az eddigi bonyolult igénylés és elszámolás, továbbá megszűnik az önkormányzatok tervezésében az ebből fakadó bizonytalanság.

A költségvetési törvény tervezete javaslatot tesz helyi önkormányzati fejezeti tartalék létrehozására. A cél az, hogy az Országgyűlés által a helyi önkormányzatok számára jóváhagyott támogatások az önkormányzati alrendszeren belül kerüljenek felhasználásra. Ezért ezt a keretet növeli az önkormányzatok évközi lemondásának és pótigénylésének, valamint év végi elszámolásának egyenlege.

Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásának feltételrendszere az elmúlt években folyamatosan szigorodott, algoritmusa egyre bonyolultabbá vált. A döntés-előkészítés pedig egyre inkább szem elől tévesztette a települések valós pénzügyi helyzetét. Így egyre kevesebb önkormányzat vált jogosulttá az alanyi támogatásra. Az egyéb támogatásból pedig egyre több önkormányzat részesült. Indokolt ezért a két támogatási jogcím „összevonása”. A támogatási szükséglet megítélésekor a hangsúly áttevődhet az önkormányzatok konkrét pénzügyi helyzetének értékelésére. Folytatódik a társulásban történő feladatellátás ösztönzése, amelynek következtében tovább erősödhet a szakmai és pénzügyi szempontból is hatékony közszolgáltatást biztosító feladatellátás. Az EU Önerő Alaptámogatás – a determinációk és az új igények forrásán túl –

ígérvénnyel teremt lehetőséget az egészséges ivóvíz-beruházások kötelezettségeinek megvalósítására.

derogációs

A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslat még nagyon képlékeny, a jelenlegi pénzügyi-gazdasági helyzet miatt folyamatos átdolgozás alatt áll. A törvénytervezet várható jelentős változásai miatt a 2012. évi költségvetési koncepció összeállításakor a fő elvek számbavétele lehet a feladat.

### **2012. évi bevételek számbavétele:**

Az önkormányzat feladatai ellátásának feltételeit saját bevételekből, átengedett központi adókból, más gazdálkodó szervektől átvett pénzeszközökből, központi normatív, illetve kistérségi normatív hozzájárulásokból, valamint támogatásokból teremti meg.

Önkormányzatunk saját bevételeit befolyásolhatják a 2012. évben:

- az önkormányzati lakás-és garázsbérlési díjak esetleges emelése, bérleti díjak emelése
- az iskola által folytatott étkeztetés díjának esetleges emelése
- iskolabusz szélesebb körű kihasználása

Saját bevételek között önkormányzati szinten még jelentősebb tétel a helyi adóbevételekből is származik, Az adóbevételek esetében bevétel-csökkenéssel számolhatunk, tervezés 2011. évi szinten történik.

Központi költségvetésből származó bevételek: (tervezés 2011. évi szint és a – 1,2 % -os tervezett elvonás felosztott számbavétele alapján)

- normatív állami hozzájárulások és támogatások feladatmutatók és mutatószámok alapján
- helyi önkormányzatok által felhasználható és igényelhető központosított előirányzatok
- Kötött felhasználási kötelezettséggel járó források az egyes közoktatási feladatokhoz, egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítéséhez, egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása, az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás
- A központi költségvetés és az önkormányzatok költségvetése között a személyi jövedelemadó bevétel megoszlásának alapelve szerint a helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakóhely szerint az adózók által 2010. - 2011. évre bevallott – az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott – személyi jövedelemadó 40 %-a, melyből 32 % normatívan elosztva, 8 % pedig lakóhelyen hagyva illette meg az önkormányzatokat, mely várhatóan 2012. évre változik, mértéke még nem ismert. Egyes értesülések szerint, bár a költségvetési tervezetbe változatlan marad, ellenben a még el nem fogadott, adótörvény valószínű nagyobb mértékben megnyirbálja, csökkentésre, elvonásra kerül. Helyette más adónemek bevezetését javasolja a Kormány, melyet az önkormányzatok kivethetnek a lakosság részére. Pontos megnevezések, mértékek ezen a területen sem ismertek.

Támogatásértékű működési bevételek tervezésénél szintén nem számítunk változásokra, sőt esetleges megvonás, elvonás lehetséges. A felhalmozás értékű bevételeknél a beruházások visszatérítése, s hulladékgazdálkodás igényelt alapítványi támogatása, valamint a fogászati szék 2012. évre eső önkormányzati befizetett összegekkel számolunk.

## **2012. évi kiadások számbavétele:**

A kiadások tervezésénél figyelembe kell venni a már megkötött és a 2012. költségvetési évet is terhelő szerződéseket, kötelezettségeket valamint az önkormányzat kötelező feladatainak zavartalan ellátását.

Az önkormányzat legjelentősebb kiadása a személyi juttatások és járulékaik. Bérnövekedés nem tervezhető, az előmeneteli rendszer miatti növekedést vettük figyelembe. A bérjellegű juttatásoknál csak a kötelezően adott juttatások miatti kiadások szerepelnek. A béreknél, járulékoknál továbbra is számoltunk a pedagógusok járandóságaival, mivel a törvényi döntés még nem került ezen a téren sem kihirdetésre, csak a médiában hallható a 2012. évi esetleges változás.

A dologi kiadások tervezésénél a várható áremelkedések miatt 5% - 6% -os növekedéssel kellene számolnunk, ellenben költségtakarékossággal a 2011-es év kiadási összege lehet az irányadó, melyet jelentősen csökkentünk a szociális alapszolgáltató átalakulás miatt.

A társadalom és szociálpolitikai juttatásoknál figyelembe vettük az eddig ismert törvényi változásokat. A szervezetek támogatása a 2010. évi szinten szerepel, várhatóan 2012. évben a támogatás kifizetésre kerül. A fejlesztéseinknél szerepeltetni kell a szennyvíz telep és az ivóvízhálózat beruházásával, felújításával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat egyaránt, valamint a Rendőrségi épület felújítása megvalósításához szükséges összeget. Felhalmozási kiadásként jelenik meg a Paksi Kistérségi hulladéktároló gazdálkodási rendszer 2012. évre várható önrész átadási összeg.

A bevételi és kiadási tervezett főösszeg 1.778.209 e Ft, a forráshiány 42.071 e Ft.

Mint könyvvizsgáló asszony is mondta a következő évben is költségtakarékos gazdálkodást-megszorításokat- kell folytatni. Ő azt a javaslatot fogja tenni a képviselő-testületi ülésen, hogy a köztisztviselői létszám kettő fővel kerüljön csökkentésre a következő évben. Ez közel 5 millió forint megtakarítást jelent az önkormányzat gazdálkodásában.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Az iskolától átvételre került két ember. Ők az iskola feladatait két személyben látták el, amit az Évi most egyedül végez.

**Veres Imre polgármester:** Nem egyedül, a Bea is ugyanúgy részt vesz a feladatellátásban. Az Alapszolgáltatási Központ január 31-vel Pakshoz került körzetesítésre. Az adminisztratív munkáikat kb. augusztus hónappal bezárólag a Lakner Magdolna végezte. Mivel ezáltal fél műszak felszabadult, ezért a feladatok felosztása is megoldott lenne.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** Az Alapszolgáltatási Központ körzetesítése végett felszabadult egy félműszakos munkaerő. Ő el tudná látni az iskola gazdálkodására vonatkozó feladatokat. Ezzel szemben az iskolától két fő átvételre került köztisztviselői munkakörbe.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van e még valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye?

Megállapítja, hogy több kérdés, hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A szóbeli kiegészítést követően indítványozza az előterjesztés támogatását.

*A Pénzügyi Bizottság az elnök javaslatát egyhangúlag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja, az alábbiak szerint:*

**18/2011.(XI.17.) Pénzügyi bizottsági határozat:**

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójának elfogadását az írásbeli előterjesztésben foglaltak szerint.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** a Pénzügyi Bizottság elnöke

**4/ Egyebek.**

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Van e lehetőség arra, hogy a költségvetés készítése terén valamilyen változás történjen? Kap-e segítséget a gazdálkodási csoport, van e ennek költségvetési vonzata, vagy a Paksiak szívesen segítenek?

**Jankovics Lászlóné képviselő:** A Paksiak által készített jelentése alapján nem lehetne lépéseket tenni?

**dr. Sátor Vera jegyző:** Természetesen maximálisan segítenek.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** A belső ellenőrzésről végzett jelentések előterjesztésre kerülnek a képviselő-testület elé?

**dr. Sátor Vera jegyző:** Áprilisi képviselő-testületi ülésen kerül előterjesztésre.

**Jankovics Lászlóné képviselő:** Nem a dolgozókkal szembeni bizalmatlanságról van szó, hanem arról, hogy szeretne a képviselő-testületi üléseken hozott döntéseihez tiszta, átlátható és biztos képet kapni.

**Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök:** Megkérdezi, hogy az egyebek napirendi ponton belül van e még valakinek bejelentése, hozzászólása?

Megállapítja, hogy több bejelentés, hozzászólás nem hangzott el, az ülést Hosnyánszki Jánosné elnök 14.55 órakor bezárta.

-Kmf-

Hosnyánszki Jánosné  
Pénzügyi Bizottság elnöke