



*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

2014. április 28-án

megtartott üléséről

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

5/2014. (IV. 28.) Pénzügyi bizottsági határozat	A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása
6/2014. (IV. 28.) Pénzügyi bizottsági határozat	A Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (III.6.) önkormányzati rendelet módosítása.
7/2014. (IV. 28.) Pénzügyi bizottsági határozat	A Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása.

JEGYZŐKÖNYV

**Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi Bizottságának 2014. április 28 – án
16.00 órakor megtartott üléséről**

Ülés helye: Nagydorog Nagyközség Önkormányzat tanácsterme
7044 Nagydorog, Kossuth L. u. 81.

Jelen vannak: Hosnyánszki Jánosné Pénzügyi Bizottság elnöke
Szabó J. Csabáné Pénzügyi Bizottság alelnöke
Sági János Pénzügyi Bizottság tagja

**Tanácskozási joggal
jelen van:** Veres Imre polgármester
dr. Orova Dániel jegyző
Böndörné Jaksa Judit alpolgármester
Kajári Gábor képviselő
Kishonti János képviselő
Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintéző
Príger József könyvvizsgáló
Csonka Imre NRNÖ elnöke

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 van-e valakinek a napirenddel kapcsolatban javaslata.

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

NAPIREND:

- 1/ **A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása.
(Írásos előterjesztés)
Előadó: Veres Imre polgármester**
- 2/ **Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013.
(III.6.) önkormányzati rendelet módosítása. (Írásos előterjesztés)
Előadó: Veres Imre polgármester**
- 3/ **Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról
szóló rendelet megalkotása. (Írásos előterjesztés)
Előadó: Veres Imre polgármester**

NAPIREND TÁRGYALÁSA:

- 1/ **A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása.**
Előadó: Veres Imre polgármester
Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: A 2013. évi zárszámadási rendelet elfogadásához kapcsolódóan és a teljesítési adatokat figyelembe véve a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését is módosítani szükséges.

Felkéri Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintézőt, amennyiben szóbeli kiegészítése van, tegye meg.

Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintéző: A közös hivatal költségvetését harmadik alkalommal kell módosítani, figyelembe véve az éves beszámoló teljesítési adatait. Jellemzően a jogcímek között történt átcsoportosítás, és a IV. negyedévre járó bérkompenzáció miatt.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van e valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye. Megállapítja, hogy több kérdés, hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

Kéri, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

5/2014. (IV.28.) Pénzügyi Bizottsági határozat**A Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása**

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a Nagydorogi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetését, és az előterjesztés mellékletében foglalt módosításával a képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök

- 2/ **Nagydorog Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (III.6.) önkormányzati rendelet módosítása.**
Előadó: Veres Imre polgármester
Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: Az eredeti költségvetés 966 546 E Ft összeggel került elfogadásra.

Az I. Rendelet módosítás után a költségvetési főösszeg 1 024 398 E Ft-ra változott .

A II. Rendelet módosítás után a költségvetési főösszeg 1 018 042 E Ft lett.

A III. Rendelet módosítás után a költségvetési főösszeg 772 438 E Ft
Az előirányzat módosítások kormányzati és saját hatáskörben történtek.
Megkérdezi Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintézőt, hogy van e szóbeli kiegészítése.

Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintéző: Részéről szóbeli kiegészítés nincs.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van e valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye. Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

Kéri, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

6/2014. (IV.28.) Pénzügyi Bizottsági határozat

A Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (III.6.) önkormányzati rendelet módosítása.

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (III.6.) önkormányzati rendeletének módosítását és az előterjesztés mellékletében foglalt módosításával a képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök

3/ Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása.

Előadó: Veres Imre polgármester

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ának (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2013. évi költségvetési zárszámadásáról köteles rendeletet alkotni.

Felkéri Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintézőt, hogy amennyiben szóbeli kiegészítése van tegye meg.

Bonyai Józsefné pénzügyi ügyintéző: Az 1. sz. a) és b) melléklet Pénzügyi mérleg a bevételek és kiadások alakulásáról. Összevont adatokat tartalmaz az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és az óvodák bevételeiről és kiadásairól.

Az intézményenkénti bevételekről és kiadásokról a 2/a, 2/B., 3.,4/a és 4/b. sz. mellékletek adnak tájékoztatást. A 2/a. és 2/b. sz. mellékletek az önkormányzat költségvetési szervekhez nem sorolható kiadásait és bevételeit rögzíti, míg a 3-4. sz. mellékletek a költségvetési szervekhez sorolt előirányzatokról adnak információt.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete az 5. sz. mellékletben található.

A hitelfelvételt szükségessé tévő felhalmozási kiadásokat a 6. sz. melléklet tartalmazza.

A 7.sz. melléklet egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást, a 8.sz.melléklet egyszerűsített mérleget, a 9.sz. melléklet egyszerűsített pénzforgalmi jelentést mutatja be. A 10.sz.melléklet a vállalkozói maradványt, amely a mi esetünkben nemleges.

A 11.sz. melléklet pénzkészlet változást tartalmaz.

A 12/A. számú melléklet a működési célú bevételek és kiadások mérlegét, a 12/B. számú melléklet a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét mutatja be.

Az Országgyűlés 2012.évi CCIV. törvénnyel elfogadta Magyarország 2013. évi költségvetési törvényét.

Az Áht. 23.§. (2) bekezdésének a) és b) pontja szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve az önkormányzati hivatalt is) költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai.

2012. évtől külön- külön elemi költségvetés készült a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és az általuk irányított költségvetési szerv részére is.

Ennek értelmében beszámolási kötelezettségünknek is így tettünk eleget.

Önkormányzatunk a szociális feladatok ellátására megállapodást kötött a Paksi Többcélú Kistérségi Társulással. 2013.évben ezen feladatok ellátásához 8 095 E Ft működési hozzájárulást fizettünk. 2012. évtől a Kistérségi Társulás igényelte meg a szociális normatívákat és beszámolójában Ő számolt el vele.

2013.évtől átalakult a finanszírozási rendszer. Feladatfinanszírozás valósult meg, mely a kötelező feladatok ellátásához adott támogatást. Az önkormányzat önként vállalt feladataihoz saját bevételi forrását használhatta fel.

2013.július 1-től a kajdacs óvoda működtetése visszakerült Kajdacs Önkormányzatához, ezért a 4/b mellékletben szereplő adatok fél éves teljesítést mutatnak.

Összesített bevételünk főösszegének módosított előirányzata 772 438 E Ft, mely 766 833 E Ft-ban realizálódott. Ez 99,2 %-os teljesítésnek felel meg.

Az önkormányzat előző évi pénzmaradványa 57 811 E Ft volt, melyből a működési célú maradvány

47 658 E Ft, a felhalmozási célú maradvány 10 153 E Ft. Az óvoda pénzmaradványa 742 E Ft.

A 772 438 E Ft módosított előirányzatból 731 796 E Ft teljesült, amely 94,7%.

Az önkormányzat mérlegfőösszegének tárgy évi nyitó adata nőtt az előző évi záró adathoz képest. Az előző év záró adata 998 029 E Ft volt, míg ezzel szemben a tárgyévi nyitó mérlegfőösszegünk 1 055 391 E Ft. A változást az okozta, hogy az általános iskolánk immateriális javai és tárgyi eszközeinek értékei átkerültek az önkormányzathoz, és innen vagyonkezelésbe kerültek a KLIK intézményfenntartó Központ felé. Ez található meg a záró mérleg oszlop 29-es sorában 50 570 E Ft értékben.

Az önkormányzat tárgy évi záró mérlegfőösszege 1 255 795 E Ft lett. Ebből a befektetett eszközök értéke 1 196 688 E Ft .A forgóeszközök értéke 59 107 E Ft.

Záró pénzkészletünk 33 292 E Ft.

Tartós tőkénknek összege 470 531 E Ft.

Önkormányzatunk nem rendelkezik hitel állománnyal a 2012. évben átvállalt adóssághozszooldációnak és a kétszer beadott ÖNHIKI-s pályázatnak köszönhetően. Hosszú lejáratú kötelezettségünk a fogászati szék lízing díjából adódik, mely 2016. évben jár le.

Törlesztő részleteit mindig határidőben teljesítettük, és a fogorvosi ellátásban részesült önkormányzatok lakosságszám arányosan hozzájárulnak ezen kiadáshoz.

Önkormányzatunk rendelkezésre álló bevételei fedezték a felmerült kiadásokat. Fizetési kötelezettségeinek folyamatosan eleget tett.

Príger József könyvvizsgáló: A 2013. évi beszámolót a számviteli törvényben, az Áhsz-ben foglaltak alapján és az általános számviteli elvek szerint állították össze. A beszámolóban szereplő adatok megbízható reális képet adnak az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről.

A beszámoló adataiból megállapítható, hogy az önkormányzat a beszámolási időszakban eredményesen gazdálkodott, melynek keretében növelte a vagyonának értékét.

Az év során képződött bevételei a kapott támogatásokkal együtt meghaladták a teljesített kiadásokat, így az év végével 33 millió Ft pénzkészlettel rendelkezett az önkormányzat.

A beszámolási időszak végén az önkormányzatnak jelentős összegű tartozásai nem voltak, az év végével fennálló összes kötelezettsége 12,8 millió Ft, melyből, 7,2 millió Ft a helyi iparüzési adóval kapcsolatos túlfizetés.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban fizetési kötelezettségeinek folyamatosan eleget tett, pénzügyi egyensúlyát biztosította.

A jelenlegi könyvvitel nagyon megnehezíti a gazdálkodási csoport munkáját, éjjel nappal dolgoznak, hogy határidőket tudják teljesíteni.

Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök: Megkérdezi, hogy a napirendi ponttal kapcsolatban van e valakinek kérdése, hozzászólása, véleménye. Megállapítja, hogy több kérdés, hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

Megköszöni a gazdálkodási csoport és a Príger Úr munkáját.

Kéri, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

A Pénzügyi Bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

7/2014. (IV.28.) Pénzügyi Bizottsági határozat

A Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása.

Nagydorog Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a Nagydorog Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadását és az előterjesztés mellékletében foglaltak alapján a képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hosnyánszki Jánosné PÜB elnök

Több hozzászólás nem lévén, az ülést Hosnyánszki Jánosné elnök 16.25 órakor bezárta.

-Kmf-

Hosnyánszki Jánosné
Pénzügyi Bizottság elnöke