

Száma: 13-10/2008.

**Előkészítők:** Kiss György Közgazdasági Iroda  
irodavezetője, Harsányiné Reszegi Gabriella  
kötségvetési csoportvezető

**Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:**  
Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

### ELŐTERJESZTÉS

**a 2008. évi pénzügyi előirányzat módosításokra és ezek alapján az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosítására**

A város 2008. évi költségvetését a 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet – 323.667 eFt működési hitelfelvétel mellett – **3.608.445 eFt főösszeggel** állapította meg az önkormányzat. A rendelet elfogadását követően az önkormányzat és az intézmények gazdálkodási körülményei változtak. A forrásnövekedések és csökkenések végösszege **227.669 eFt**, mely változás a költségvetési rendelet módosítását indokolja.

#### 1.) A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

Az **állami támogatások 144.785 eFt-tal történő növekedését** a következő forrásnövelő intézkedések befolyásolták.

A költségvetési rendelet jelen módosítása során épülnek be a városi költségvetésbe a különböző szociális ellátásoknak a központi költségvetés által fedezett hányadai:

- **71.119 eFt** növekedéssel jár a január, február, március, április, május hónapokra folyósított **rendszeres szociális juttatások** 90 %-ának állami támogatással való finanszírozása. Ezek alapján a „Munkanélküli ellátás” szakfeladaton 71.119 eFt a segély jellegű kiadás előirányzat növekedése.
- A jövedelemmel nem rendelkező **időskorúak járadékának** 10 %-a a költségvetést terheli, míg a 90 %-át állami támogatás fedez. Ennek időarányos része **3.646 eFt**, mely összeg a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton 3.646 eFt segély jellegű kiadás előirányzat növekedést eredményez.
- Ugyancsak a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent **17.449 eFt** előirányzat növekedést az **ápolási díj** 90 %-os állami támogatással történő megtérülése, melyből a segély jellegű kiadás előirányzata 16.156 eFt, a járulék jellegű kiadás előirányzata 1.293 eFt-tal nő.
- A szociális törvény alapján **lakásfenntartási támogatásban** részesülők állam által finanszírozott része az első öt hónapban **29.790 eFt**, mely szintén a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent előirányzat növekedést.
- A **vizitdíj visszatérítésének** finanszírozására **154 eFt** támogatásban részesült az önkormányzat, mely összeg az „Eseti pénzbeli szociális ellátás” szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzatát növeli.

b.) Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 64. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat a **normatív, kötött felhasználású támogatásokkal** kapcsolatban- az egyes pedagógiai programok, módszerek támogatásához - kiegészítő felmérést nyújtott

be. A kiegészítő felmérés alapján további **2.635 eFt** állami támogatásra lett a város jogosult. Ezzel az összeggel nő a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege.

- c.) A hivatásos önkormányzati tűzoltóságok kiegészítő támogatásának igénylési, folyósítási és elszámolási rendjéről szóló 14/2008. (III. 27.) ÖTM rendelet alapján az önkormányzat a közalkalmazotti állományba felvételt nyert dolgozók hivatásos állományba történő kinevezéséig felmerülő képzési és egyéb költségeihez kapcsolódó támogatásra igénylést nyújtott be. Az igénylés alapján a hivatásos önkormányzati **tűzoltóságok kiegészítő támogatásaként 1.867 eFt** támogatást kapott a város. A támogatás „Önkormányzati tűzoltóság” szakfeladaton a személyi juttatások 828 eFt-tal, a járulék jellegű kiadások 301 eFt-tal és a dologi kiadások előirányzatának 738 eFt-tal történő növelését teszi lehetővé.
- d.) A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak **2007. év után járó tizenharmadik havi illetménye** 2008. évi részletének finanszírozásáról szóló 32/2008. (II. 21.) Korm. rendelet alapján a költségvetésben tervezett kiegészítő állami támogatás előirányzatán túlmenően **5.814 eFt** támogatást kapott a város, mely támogatás tartalmazza az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott szakfeladatok költségeit, így a Rendelőintézet által 2008. január 16-i elszámolás keretében folyósított 13. havi illetményrészt is, ami 2.456 eFt, ezzel az összeggel növekszik az intézmény költségvetési támogatása. A 2007. évi 13. havi elszámolási különbözetéből adódóan a Barcsa János Általános Iskolának növekszik az önkormányzati támogatása 184 eFt-tal. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege növekszik 3.174 eFt-tal.
- e.) Az **5 %-os illetményemelés** tételes felmérését követően a Magyar Államkincstár 70.298 eFt előirányzatot igazolt vissza a 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatására. E támogatási előirányzat **7.331 eFt**-tal haladja meg az előzetes felmérés szerint a 2008. évi költségvetésben tervezett előirányzatot, amiből 3.255 eFt a Rendelőintézetben foglalkoztatott közalkalmazottak illetményemelésének támogatása, ezen összeggel növekszik az intézményfinanszírozás, valamint a Rendelőintézet önkormányzati támogatásának előirányzata, növekszik a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 4.076 eFt-tal.
- f.) A hivatásos önkormányzati **tűzoltóságok kiegészítő támogatásaként** a Magyar Köztársaság Legfelsőbb Bíróság Jogegységi Tanácsa által hozott határozatból adódóan, mely a szakközépiskolában töltött tanulmányi idő szolgálati idővé történő minősítése miatt **4.006 eFt** állami támogatást kapott a város. Az Önkormányzati Tűzoltóságot megillető 2007. évi 13. havi illetmény, valamint az 5%-os béremelés 2008. évi költségvetésben tervezett támogatásának módosulása miatt az „Önkormányzati tűzoltóság” szakfeladaton személyi jellegű kiadási előirányzat növekszik 2.340 eFt-tal, valamint növekszik a járulék jellegű kiadások előirányzata 748 eFt-tal, valamint a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton növekszik a tartalék előirányzata 918 eFt-tal.
- g.) Könyvtári és közművelődési **érdekeltségnövelő támogatásként 163 eFt** pénzeszközt kapott az önkormányzat, ezen támogatásból növekszik a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény önkormányzati támogatásának előirányzata.
- h.) A **szakmai vizsgák lebonyolítására nyújtott támogatás** igénylésének, folyósításának és elszámolásának rendjéről szóló 10/2008. (III. 29.) OKM rendelet alapján az önkormányzat előleg-igénylést nyújtott be. Az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya szakmai vizsgák lebonyolításához

**798 eFt** támogatást állapított meg. E támogatási összeggel növekszik az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzata az alábbiak szerint:

Csiha Győző Általános, Közép-és Szakképző Iskola	594 eFt
Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Kollégium	204 eFt

- i.) **Közműfejlesztési támogatás** igénylése miatt **13 eFt** állami támogatásban részesült a város, ezért a „Város és községgazdálkodási szolgáltatás” szakfeladaton növekszik a fejlesztési célú pénzeszköz átadásának előirányzata.

## 2.) ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

### Átvett pénzeszközök az intézményeknél

- A Munkaügyi Központtól közhasznú munkavállalók, vagy pályakezdők alkalmazása okán jutottak átvett pénzeszközhöz az intézmények:

Móricz Pál Városi Művelődési Központ	68 eFt
Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Koll.	488 eFt

- A központi szervek és intézmények pályázatok alapján adtak át pénzügyi forrásokat az önkormányzat intézményeinek, ezek a következők:

Csiha Győző Általános, Közép-és Szakképző Iskola	927 eFt
Kéky Lajos Városi Művelődési Központ	400 eFt
Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Koll.	272 eFt

### Átvett pénzeszközök a Polgármesteri Hivatalnál

A **2007. évi jövedelemkülönbség mérséklés elszámolási** egyenlegének felosztását követően **15.393 eFt** –tal növekszik a Kormányzattól átvett pénzeszköz előirányzata. Ezen összeggel nő a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege.

A **2007. évi iskolatej** program szabályozásáról szóló 85/2006. (XII. 20.) FVM rendelet szerint benyújtott kérelmek alapján **1.410 eFt** támogatást kaptunk. Az „Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátás” elnevezésű szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átvétel növekszik 1.410 eFt-tal, növekszik és a segély jellegű kiadás előirányzata 1.410 eFt-tal.

Mozgáskorlátozottak **közlekedési támogatására 2.036 eFt** működési célú pénzeszközt kapott a város, mivel az „Eseti pénzbeli szociális ellátás” szakfeladaton az átvett pénzeszköz és a segély jellegű kiadás előirányzata.

Állam által **megelőlegezett gyermektartásdíj** címen **685 eFt** működési célú pénzeszközt kaptunk, ami a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent kiadási és bevételi előirányzat növekedést.

A Hajdúsági Többcélú Kistérségi Társulástól **90 eFt** működési célú pénzeszközt kaptunk a **belső ellenőrzés támogatására**, ami a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a személyi juttatások előirányzatának 68 eFt-

tal, valamint a járulék jellegű kiadások előirányzatának 22 eFt-tal való növelését tette lehetővé.

A megyei önkormányzattól **3.461 eFt** támogatást kapott a város a 2008. március 9-én lezajlott **országos népszavazás lebonyolítási** költségeihez. A választási feladatok elszámolása miatt az „Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos feladatok végrehajtása” elnevezésű szakfeladaton növekszik támogatásértékű működési bevételek előirányzata 3.461 eFt-tal, valamint növekszik a személyi juttatások előirányzata 1.986 eFt-tal, a járulék jellegű kiadások előirányzata 606 eFt-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 869 eFt-tal.

### 3. PÉNZMARADVÁNYOK HATÁSA A KÖLTSÉGVETÉSBEN

Az önkormányzat 2007. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 10/2008. (IV. 28.) Önkormányzati Rendeletnek megfelelően az előző év pénzmaradványa az alábbiak szerint épül be a 2008. évi költségvetésbe.

- a.) A hivatkozott rendelet 3/3. jelű mellékletében **54.036 eFt** összegű az önkormányzat pénzmaradványa, amiből Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet alapján 49.700 eFt már tervezésre került. Jelen előirányzat módosítással 4.336 eFt pénzmaradvány kerül előirányzatosításra. A 10/2008. (IV.28.) Önkormányzati Rendelet szerint az általános tartalékból a pénzmaradvány kiegészítésére átcsoportosított 17.405 eFt –ból további 3.292 eFt kerül előirányzatosításra az alábbiak szerint :

62 eFt	a Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzmaradványa
5.853 eFt	az önkormányzati tűzoltóság felhasználási kötöttségű maradványa, ami a dologi kiadások előirányzatát növeli,
1.313 eFt	minőségbiztosítás mérés értékelés támogatása
300 eFt	megbízási díj – GEI szabályzatai elkészítése
100 eFt	Kárpátaljai Magyar Főiskola támogatása

- b.) Az intézmények az alábbi részletezésnek megfelelően képeztek 2008. évi költségvetési előirányzatokat a pénzmaradványaikból: ( eFt-ban)

	Személyi	Járulék	Dologi	Fejlesztési	Műk. célú p.eszköz átadás	Összesen
	<b>célú előirányzatok</b>					
I. Sz. Óvodai Egység	178	-	306	-	-	484
II. Sz. Óvodai Egység	79	-	74	-	-	153
Maklár L. Ált. Isk. Gimnázium Alapf.Műv.	-	-	-	-	-	-
II. Rákóczi F.Ált.és Műv. Isk.	1.351	168	774	-	-	2.293
Barcsa J. Szt. Tag. Ált. Isk.	1.700	500	2.127	-	-	4.327
Bocskai István Ált. Iskola	-	-	247	-	-	247
Kőrösi Cs. S. Gimn. és Szakk., Kollégium	473	85	1.798	7.452	-	9.808
Csiha Gy. Ált. Köz. és Szakképző	1.892	809	717	9.500	-	12.918
Móricz Pál Városi Műv.	-	-	408	-	-	408

Kp.						
Szociális Gond.Központ	-	-	161	282	-	443
Városi Bölcsőde	-	-	232	-	-	232
Családsegítő és gyermekjóléti Szolgálat	-	-	48	-	-	48
Városi Rendelőintézet	9.890	3.165	5.880		3.022	21.957
<b>Összesen</b>	<b>15.563</b>	<b>4.727</b>	<b>12.772</b>	<b>17.234</b>	<b>3.022</b>	<b>53.318</b>

A Makláry Lajos Általános Iskola, Gimnázium Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat még nem döntött a pénzmaradvány felhasználásának előirányzatairól, a táblázatban azért nem szerepel adat.

#### **4.) SAJÁT BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAIBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK**

A város költségvetési főösszegét befolyásoló saját bevételi előirányzat növekedéssel az első félévben egyik önkormányzati fenntartású költségvetési szerv sem számolt. Hasonlóan a Polgármesteri Hivatal szakfeladatainak sem volt a tervezettnél nagyobb összegű bevétel, ezért az előirányzat módosítása nem szükséges.

#### **5.) ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK**

Az intézmények 2008. évi bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mellékletben a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény és a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ külön soron került bemutatásra az Óvodai és Általános Iskolai Gazdasági Ellátó Intézmény előirányzatainak összesítésében, mivel 2008. július 1-től a Gazdasági Ellátó Intézmény részben önálló intézményeiként működnek tovább.

A Helytörténeti Gyűjtemény a 2008. évi költségvetése a Polgármesteri Hivatal szakfeladatai között „Múzeumi tevékenység” elnevezésű szakfeladaton került megtervezésre a 2008. évi költségvetésről szóló 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletben. Mivel 2008. július 1-től a Helytörténeti Gyűjtemény a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjteményhez kerül át, ezért a Polgármesteri Hivatal „Múzeumi tevékenység” szakfeladaton a személyi juttatások előirányzata csökken 1.192 eFt-tal, a járulék jellegű kiadások előirányzata csökken 382 eFt-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata csökken 1.629 eFt-tal, és növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata 3.203 eFt-tal.

Az Óvodai és Általános Iskolai Gazdasági Ellátó Intézmény előirányzatainak összesítésében a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény kiadási előirányzatai növekszenek a fent leírt jogcímekkel és összegekkel, valamint növekszik az önkormányzati támogatás mértéke 3.203 eFt-tal.

A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton az eredeti előirányzatban hiteltörlesztésként tervezett 30.246 eFt-ból 17.000 eFt kamatkiadás átcsoportosításra kerül a dologi kiadások előirányzatához.

Az „Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások” szakfeladaton a dologi kiadások eredeti előirányzataiként került megtervezésre az iskolatejjel kapcsolatos költségek előirányzata 5.695 eFt összeggel, ezen előirányzat átcsoportosításra kerül a segély jellegű kiadások előirányzatához.

A Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat 2008. évi költségvetésének összesítése során a működési bevételek között került kimutatásra 3.200 eFt átvett pénzeszköz. Jelen módosítással az átvett pénzeszközök előirányzata növekszik 3.200 eFt-tal, míg a működési bevételek csökkennek ugyanezzel az összeggel.

#### 6.) Képviselő-testületi és bizottsági döntések hatása az előirányzat jogosultságait illetően.

- A 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletben az oktatási célokra tartalékolt előirányzatban volt tervezve az **úszásoktatásra** biztosítható **500 eFt** támogatás, ebből a keretből a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola 155 eFt, a Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat 95 eFt, a Barcsa János Számítástechnika Tagozatos Általános Iskola 155 eFt, a Bocskai István Általános Iskola 95 eFt támogatásban részesült. Ezen összegekkel növekedett az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzata.
- A költségvetési tartalékban megtervezett **felmentések, jubileumi jutalmak** és végkielégítések és külön juttatások összegéből **17.264 eFt** növelte az intézmények támogatási előirányzatát, és egyben csökkent a tartalék összege. E támogatásokat az alábbi megbontásban kapják az intézmények:

- I. Sz. Óvodai Egység	1.294 eFt
- II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	634 eFt
- Barcsa János Általános Iskola	2.970 eFt
- Bocskai István Általános Iskola	2.453 eFt
- Szociális Gondozási Központ	513 eFt
- Városi Bölcsőde	487 eFt
- Körösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Kollégium	4.732 eFt
- Csiha Győző Általános, Közép- és Szakképző Iskola	3.457 eFt
- Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	724 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>17.264 eFt</b>

- 79/2008. (III. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében a **polgármester illetményének** 2008. január 1-től történő emelése miatt éves szinten „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a személyi juttatások előirányzata növekszik 255 eFt-tal, a járulék jellegű kiadások előirányzata növekszik 82 eFt-tal, míg ugyanezen a szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken **337 eFt**-tal.
- 106/2008. (III. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Római Katolikus egyházközség hajdúnánási templomában található **orgona felújításához 500 eFt**-tal járult hozzá az önkormányzat. Így az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton növekszik a felhalmozási célú átadott pénzeszközök előirányzata 500 eFt-tal és ugyanezen a szakfeladaton 500 eFt-tal csökken a tartalék előirányzata.
- A 116/2008. (IV. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján **500 eFt** támogatásban részesült a **Városi Rendőrkapitányság**. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata és ugyanezen összeggel ezen a szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata.

- 12/2008. (IV. 28.) Önkormányzati Rendelet szerint a helyi képviselők, bizottsági tagok, bizottsági elnökök **tiszteletdíjáról** szóló rendelet értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton 251 eFt-tal növekszik a személyi juttatások előirányzata, valamint 25 eFt-tal növekszik a járulék jellegű kiadások előirányzata. Ezen szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **276 eFt-tal**.
- A 124/2008. (IV. 24.) és a 125/2008. (IV. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az **alpolgármesterek tiszteletdíjának** 2008. január 1-től történő emelése miatt az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 220 eFt-tal növekszik a személyi juttatások előirányzata, valamint 70 eFt-tal növekszik a járulék jellegű kiadások előirányzata, ugyanezen a szakfeladaton **290 eFt-tal** csökken a tartalék előirányzata.
- 153/2008. (IV. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében a Vihar Béla emlékére szerkesztett **kiadvány** nyomdai költségeihez **110 eFt-tal** járult hozzá az önkormányzat. A Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény számára átadott támogatás miatt az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton növekszik az önkormányzati támogatás összege, az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken 110 eFt-tal.
- A 159/2008. (IV. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, mely a Városi **Bölcsőde területének bővítését** határozta el a Kölcsey u. 14. sz. alatti ingatlan megvásárlásával, majd cseréjével. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton **6.500 eFt-tal** csökken a tartalék előirányzata, ugyanezen összeggel növekszik az „Épületfenntartás és korszerűsítés” szakfeladaton a felhalmozási kiadás előirányzata.
- A 179/2008. (V. 22.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ 2008. évi **költségvetési támogatását** az 1 fő gazdasági dolgozó más intézményben történő további foglalkoztatása miatt **794 eFt-tal** csökkenti, ugyanezen összeggel növekszik a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata.
- A 202/2008. (V. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében a Városi Szakorvosi **Rendelőintézet** és Ápolási Intézet bővítésére és korszerűsítésére irányuló pályázat előkészítése során felmerülő költségek fedezetére **3.500 eFt** előirányzat került megállapításra. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 3.500 eFt-tal, az „Épületfenntartás és korszerűsítés” szakfeladaton ugyanezzel az összeggel növekszik a felhalmozási kiadás előirányzata.
- A 203/2008. (V. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat szerint az ÉAOP-2007-5.1.1/D **pályázat előkészítési költségeihez 7.128 eFt** előirányzatot hagyott jóvá a Képviselő-testület. Ezen összeggel csökken a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata és a „Város és községgazdálkodási szolgáltatás” szakfeladaton növekszik a felhalmozási kiadás előirányzata.
- A 204/2008. (V. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Városi Bölcsőde bővítése tárgyú **pályázat előkészítési munkáinál** felmerülő költségek fedezetére **1.440 eFt**-ot állapított meg a Képviselő-testület a tartalék terhére. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék

előirányzata 1.440 eFt-tal, az „Épületfenntartás és korszerűsítés” szakfeladaton növekszik a felhalmozási kiadás előirányzata.

- 205/2008. (V. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében a versenyeken és pályázatokon sikeresen szereplő tanulókat és csoportokat felkészítő **pedagógusok jutalmazására** biztosított 400 eFt támogatást **200 eFt**-tal egészítette ki a testület a 2008. évi tartalék terhére. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 200 eFt-tal és ugyanezen a szakfeladaton növekszik a személyi juttatások előirányzata 152 eFt-tal, valamint növekszik a járulék jellegű kiadások előirányzata 48 eFt-tal.
- Jelen képviselő-testületi ülésen került előterjesztésre az Állami Számvevőszék 2007. évi normatív hozzájárulások és átengedett személyi jövedelemadó elszámolással kapcsolatos ellenőrzés megállapításainak ismertetése. A megállapított **visszafizetési kötelezettséget** 3.636 eFt, melyet 697 eFt kamatfizetési kötelezettség terhel. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **4.333 eFt**-tal és növekszik ugyanezen a szakfeladaton a dologi kiadások előirányzata.

#### **A Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság által nyújtott támogatások előirányzatának rendezése:**

- A 47/2008. (III. 18.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ közreműködésével 2008. évben lebonyolításra kerülő **rendezvényekhez 1.530 eFt** támogatást biztosított, ami az intézmény költségvetési támogatásának előirányzatát is növeli.
- Szintén 47/2008. (III. 18.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a Körösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Kollégiumban megrendezett országos szakmai tanulmányi **verseny lebonyolítását 100 eFt**-tal támogatta, ami az intézmény költségvetési támogatásának előirányzatát is növeli.
- A 45/2008. (III. 18.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a Nána Táncstúdió támogatására **100 eFt**-ot biztosított helyi önszerveződő közösségek 2008. évi támogatására fordítható keretből, ami a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ költségvetési támogatásának előirányzatát növeli.
- Az 55/2008. (IV. 11.) MOISB Határozat értelmében a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény **100 eFt** támogatásban részesült a **Vihar Béla centenáriumi ünnepség** megrendezéséhez. A támogatás az intézmény költségvetési támogatásának előirányzatát növeli.

A fenti döntések után a költségvetés aktuális mérlegében **203.751 eFt** tartalék van.

- általános tartalék	19.471 eFt
- céltartalék intézményvezetők jutalmazására	3.200 eFt
- lakásértékesítés árbevételeiből tartalékolandó összeg,	134.113 eFt
- az oktatási feladatokra rendelkezésre álló tartalék	46.967 eFt



*Az általános tartalékra vonatkozóan a Tisztelt Képviselő-testület a fentebb leírt előirányzat módosításokon túlmenően az alábbi kötelezettséget vállalt:*

<i>102/2008.(III. 21.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>78 eFt</i>
<i>107/2008. (III. 21.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>2.000 eFt</i>
<i>154/2008.(IV. 24.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>1.712 eFt</i>
<i>167/2008.(V. 13.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>9.409 eFt</i>
<i>Ezen módosításokat figyelembe véve</i>	
<i>a ténylegesen felhasználható általános tartalék összege :</i>	<b><i>6.272 eFt</i></b>

*További döntés született a 217/2008. (VI. 16.) számú Képviselő-testületi Határozattal, ami az Észak-Hajdúsági Szakképzés Szervezési Társulás infrastrukturális fejlesztésekre vonatkozó pályázat pályázati önrészeként – 170.000 eFt - forrásaként az intézmények szakképzési hozzájárulásából származó fejlesztési támogatást, illetve az önkormányzat 2008. évi költségvetésének általános tartalékát jelölte meg.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A fent írt módosításoknak a 2008. évi költségvetési rendeletben való átvezetése érdekében előterjesztem az alábbi

### **Határozati javaslat**-ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosításáról a ...../2008. (VI. 30.) Önkormányzati Rendeletét megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

**Felelős:** Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

**Határidő:** 2008. június 30.

Hajdúnánás, 2008. június 18.

**Dr. Éles András**  
polgármester