

Száma: 5549-3/2009.

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

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:
Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a 2009. évi pénzügyi előirányzat módosításokra és ezek alapján az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 5/2009. (III. 05.) Önkormányzati Rendelet módosítására

A város 2009. évi költségvetését a 5/2009. (III. 05.) Önkormányzati Rendelet –349.484 eFt működési hitelfelvétel mellett – **3.699.214 eFt főösszeggel** állapította meg az önkormányzat. A rendelet elfogadását követően az önkormányzat és az intézmények gazdálkodási körülményei változtak. A forrásnövekedések és csökkenések végösszege **143.643 eFt**, mely változás a költségvetési rendelet módosítását indokolja.

1.) A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

Az **állami támogatások 130.847 eFt-tal történő növekedését** a következő forrásnövelő intézkedések befolyásolták.

- a.) A költségvetési rendelet jelen módosítása során épülnek be a városi költségvetésbe a különböző szociális ellátásoknak a központi költségvetés által fedezett hányadai:
- **46.510 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 46.510 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 **3.008 eFt**, mely összeg a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton 3.008 eFt segély jellegű kiadás előirányzat növekedést eredményez.
 - Ugyancsak a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent **18.381 eFt** előirányzat növekedést az **ápolási díj** 90 %-os állami támogatással történő megtérülése, melyből a segély jellegű kiadás előirányzata 17.019 eFt, a járulék jellegű kiadás előirányzata 1.362 eFt-tal nő.
 - A szociális törvény alapján **lakásfenntartási támogatásban** részesülők állam által finanszírozott része az első öt hónapban **32.928 eFt**, mely szintén a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent segély jellegű kiadási előirányzat növekedést.
 - A **rendelkezésre állási támogatás** finanszírozására **27.919 eFt** támogatásban részesült az önkormányzat, mely összeg az „Munkanélküli ellátás” szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzatát növeli.

- b.) A Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény 5.számú melléklet 9. pont Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatási keretéből a **prémiumévek programban** foglalkoztatottak 2008. IV. negyedévi és a 2009. I. negyedévi igénylése alapján **2.101eFt** állami támogatásra lett a város jogosult. Ezzel az összeggel nő a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege.

2.) ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

Átvett pénzeszközök az intézményeknél

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

Kék Lajos Városi Művelődési Központ	222 eFt
Kőrösi Cs. S. Gimn., Szakk.,-Szakk. és Ált. Isk., Koll.	808 eFt

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

Hajdúnánási Óvoda	683 eFt
Maklár Lajos Ált.Isk., Gimn.,AMI és Ped. Szaksz.	1.960 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	60 eFt
Barcsa János Általános Iskola	417 eFt
Bocskai István Általános Iskola	29 eFt
Kőrösi Cs. S. Gimn., Szakk.,-Szakk. és Ált. Isk., Koll.	5.449 eFt

Átvett pénzeszközök a Polgármesteri Hivatalnál

A **2008. évi jövedelemkülönbség mérséklés elszámolási** egyenlegének felosztását követően **6.148 eFt** –tal növekszik a Kormányzattól átvett pénzeszköz előirányzata. Ezen összeggel nő a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege.

Otthonteremtési támogatásként 955 eFt pénzeszközhöz jutott a város, amiből kifolyólag az „Eseti pénzbéli szociális ellátások” szakfeladaton 955 eFt-tal növekedett a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzata és szintén ezen a szakfeladaton a fenti összeggel növekedett a felhalmozási célú pénzeszköz átadás előirányzata.

Jegyzők által működtetett szakértői bizottság működéséhez kapott az önkormányzat **180 eFt** támogatást, ami az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 180 eFt-tal növelte a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzatát és szintén ezen a szakfeladaton 136 eFt-tal növekedett a személyi juttatások előirányzata, továbbá 44 eFt-tal növekedett a járulék jellegű kiadások előirányzata.

A **2008. évi iskolatej** program szabályozásáról szóló 158/2007. (XII. 28.) FVM rendelet szerint benyújtott kérelmek alapján **815 eFt** támogatást kapott a város. Az „Eseti pénzbéli gyermekvédelmi ellátás” elnevezésű szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata növekszik 815 eFt-tal, szintén ezen a szakfeladaton növekszik a segély jellegű kiadás előirányzata 815 eFt-tal.

Mozgáskorlátozottak **közlekedési támogatására 2.608 eFt** működési célú pénzeszközt kapott a város. Ezen összeggel növekszik az „Eseti pénzbeli szociális ellátás” szakfeladaton a működési célra átvett pénzeszköz és a segély jellegű kiadás előirányzata 2.608 eFt-tal.

Állam által **megelőlegezett gyermektartásdíj** címen **1.489 eFt** működési célú pénzeszközt kaptunk, ami a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent működési célú pénzeszköz átvétel előirányzat növekedést, illetve ugyanezen a szakfeladaton segély jellegű kiadási előirányzat növekedést mindkét esetben 1.489 eFt-tal.

A Hajdúsági Többcélú Kistérségi Társulástól **128 eFt** működési célú pénzeszközt kaptunk a **belső ellenőrzés támogatására**, ami a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a személyi juttatások előirányzatának 97 eFt-tal, valamint a járulék jellegű kiadások előirányzatának 31 eFt-tal való növelését tette lehetővé.

Városunk a Hajdú-Bihar Megyei Védelmi Bizottság 8/2008. (XII. 3.) számú határozatával elrendelt, a polgári védelmi kötelezettség alapján létrehozott **területi polgári védelmi alegység felkészítéséhez 414 eFt támogatásban** részesült, további **59 eFt támogatást pedig a védelmi igazgatási felkészítéshez** nyújtott a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat. A fenti támogatásnak köszönhetően a „Polgári védelem” szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átvételének előirányzata 473 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik a dologi kiadások előirányzata 402 eFt-tal, valamint a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 71 eFt-tal.

3. PÉNZMARADVÁNYOK HATÁSA A KÖLTSÉGVETÉSBEN

Az önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 11/2009. (IV. 27.) Önkormányzati Rendeletnek megfelelően az előző év pénzmaradványa az alábbiak szerint épül be a 2009. évi költségvetésbe.

- a.) A hivatkozott rendelet 3/3. jelű mellékletében **-4.404 eFt** összegben került meghatározásra az önkormányzat módosított pénzmaradványa. Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 5/2009. (III. 05.) Önkormányzati Rendeletében 240.000 eFt céltartalékot képezett a 2008. évi pénzmaradvány kiegészítésére. A fenti céltartalékból az alábbi 2008. évről áthúzódó feladatok előirányzatainak átcsoportosítására kerül sor:

- | | |
|-----------|--|
| 9.117 eFt | Az önkormányzati tűzoltóság felhasználási kötöttségű maradványa, amiből 2.867 eFt a dologi kiadások előirányzatát, 6.250 eFt pedig a felhalmozási kiadások előirányzatát növeli az „Önkormányzati tűzoltóság” szakfeladaton. |
| 6.806 eFt | Az önkormányzati tűzoltóság egyszeri támogatására biztosított forrás az „Önkormányzati tűzoltóság” szakfeladaton növeli a személyi jellegű kiadások előirányzatát 6.410 eFt-tal, és a dologi kiadások előirányzatát 396 eFt-tal. |
| 980 eFt | Működési célú pénzeszköz átadás előirányzata növekszik az „Igazgatási tevékenység” szakfeladaton a 198/2008.(XII. 16.) számú MOISB határozat, a 201/2008. (XII. 16.) számú MOISB Határozat, valamint a 447/2008. (XII. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat és |

	a Máró József Emlékalapítvány támogatásának 2009. évi áthúzódása miatt.
2.955 eFt	Felhalmozási kiadás előirányzata növekszik az „Igazgatási tevékenység” szakfeladaton a postázógép 2009.évi áthúzódó kiadásai miatt.
29.621 eFt	Felhalmozási kiadás előirányzata növekszik az Észak-Hajdúsági Szakképzés-szervezési Társulás 2009.évre áthúzódó fejlesztési támogatásainak maradványa miatt.
684 eFt	A felhalmozási célú pénzeszköz átadás előirányzata növekszik a tűzoltó gépkocsi beszerzés önrészáért kiegészítése miatt az „Igazgatási tevékenység” szakfeladaton.
176.652 eFt	Lakásértékesítés árbevételeiből tartalékban maradó összeg.

b.) Az intézmények az alábbi részletezésnek megfelelően képeztek 2009. évi költségvetési előirányzatokat a pénzmaradványaikból: (eFt-ban)

	Személyi	Járulék	Dologi	Fejlesztési	Műk. célú p.eszköz átadás, ellátottak pénzbejutt.	Összesen
	célú előirányzatok					
Hajdúnánási Óvoda	1.400	453				1.853
Maklár L. Ált. Isk. Gimnázium Alapf.Műv.	1.474	472	3.520			5.466
II. Rákóczi F.Ált.és Műv. Isk.	1.414	452	744			2.610
Barcsa J. Szt. Tag. Ált. Isk.	942	302	835			2.079
Bocskai István Ált. Iskola			3.438			3.438
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	412	132	608			1.152
Kéky Lajos Városi Művelődési Központ	683	219				902
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	226	72	490			788
Körösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép,-Szakképző és Általános Iskola, Kollégium	7.560	2.733	4.494		927	15.714
Szociális Gond.Központ			621	333		954
Városi Bölcsőde			317			317
Családsegítő és gyermekjóléti Szolgálat			9			9
Városi Rendelőintézet	9.890	3.165	1.281	1.410		15.746
Összesen	24.001	8.000	16.357	1.743	927	51.028

4.) SAJÁT BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAIBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

A város költségvetési főösszeget 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

a.) Képviselő-testületi és bizottsági döntések hatása az előirányzat jogosultságait illetően:

- A 5/2009. (III. 05.) Önkormányzati Rendeletben az oktatási célokra tartalékolt előirányzatban volt tervezve az úszásoktatásra biztosítható 500 eFt támogatás, ebből a keretből a Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat 82 eFt, a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola 173 eFt, , a Barcsa János Számítástechnika Tagozatos Általános Iskola 155 eFt, a Bocskai István Általános Iskola 90 eFt támogatásban részesült. Ezen összegekkel növekedett az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzata.
- A költségvetési tartalékban megtervezett felmentések, jubileumi jutalmak és végkielégítések és külön juttatások összegéből 19.327 eFt növelte az intézmények támogatási előirányzatát, és egyben csökkent a tartalék összege. E támogatásokat az alábbi megbontásban kapják az intézmények:

- Maklár Lajos Ált. Isk., Gimn., Alapf. Műv. Okt. Int. és Ped. Szaksz.	973 eFt
- II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	421 eFt
- Bocskai István Általános Iskola	710 eFt
- Szociális Gondozási Központ	543 eFt
- Körösi Csoma Sándor Gimnázium és Szakközépiskola, Kollégium	16.680 eFt
Összesen:	19.327 eFt
- 34/2009. (II. 12.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzat igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 150 eFt-tal, egyben növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata 150 eFt-tal.
- 99/2009. (III. 26.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 325 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik a személyi juttatások előirányzata 252 eFt-tal és növekszik a járulék jellegű kiadások előirányzata 73 e Ft-tal.
- A 118/2009. (IV. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 500 eFt-tal és ugyanezen összeggel ezen a szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata.
- A 132/2009. (IV. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 159 eFt-tal, míg ugyanezen a szakfeladaton növekszik a dologi kiadások előirányzata szintén 159 eFt-tal.
- A 141/2009. (IV. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 7.000 eFt-tal csökken a munkaügyi perrel kapcsolatos kifizetési kötelezettségekre létrehozott céltartalék előirányzata, továbbá az általános tartalék előirányzata is csökken további 3.092 eFt-tal, míg az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton növekszik az intézményfinanszírozás előirányzata 10.092 eFt-tal.

- 145/2009. (IV. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken 500 eFt-tal, míg ugyanezen a szakfeladaton a dologi kiadások előirányzata növekszik szintén 500 eFt-tal
- A 153/2009. (IV.29.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken az általános tartalék 30 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átadása szintén 30 eFt-tal.
- A 154/2009. (IV.29.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken az általános tartalék 150 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz átadása szintén 150 eFt-tal.

b.) A Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság által nyújtott támogatások előirányzatának rendezése:

- A 49/2009. (III. 17.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a Barcsa János Általános Iskola részére 184 eFt , a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola részére 183 eFt , a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény részére 183 eFt , illetve Kéky Lajos Városi Művelődési Központ 2009. június 30-ig megrendezésre kerülő rendezvényeihez 1.490 eFt támogatást biztosított. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata csökken 2.040 eFt-tal, az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata növekszik 2.040 eFt-tal.
- A 48/2009. (III. 17.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola labdarúgó csapata részére 100 eFt támogatást biztosított, így a „Sportcélok és feladatok” szakfeladaton csökken a működési célú pénzeszköz átadások előirányzata 100 eFt-tal, ugyanakkor az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton növekszik 100 eFt-tal az intézményfinanszírozás előirányzata.
- A 68/2009. (IV. 21.) számú határozatával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottsága a helyi önszerveződő közösségek 2009. évi támogatására fordítható keretből 700 eFt-ot a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban működő szervezetek részére juttatott, így az „Önkormányzat igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata csökken 700 eFt-tal, növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata 700 eFt-tal.

A fenti döntések után a költségvetés aktuális mérlegében **266.996 eFt** tartalék van.

- általános tartalék	18.493 eFt
- önkormányzati fejlesztésekhez önerő	15.000 eFt
- céltartalék oktatási célokra	28.666 eFt
- bérletértékesítés bevétele	15.000 eFt
- lakásértékesítés árbevételeiből tartalékolandó összeg	176.652 eFt
- pénzmaradvány kiegészítése	13.185 eFt

Az általános tartalékra vonatkozóan a Tisztelt Képviselő-testület a fentebb leírt előirányzat módosításokon túlmenően az alábbi kötelezettségeket vállalta:

<i>31/2009.(II. 12.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>90 eFt</i>
<i>73/2009. (III. 19.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>200 eFt</i>
<i>74/2009.(III. 19.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>2.000 eFt</i>
<i>150/2009.(IV. 29.) Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>10 eFt</i>
<i>151/2009. (IV. 29.) számú Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>10 eFt</i>
<i>152/2009. (IV. 29.) számú Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>10 eFt</i>
<i>178/2009. (V. 21.) számú Képviselő-testületi Határozattal</i>	<i>3.700 eFt</i>
<i>Ezen módosításokat figyelembe véve</i>	
<i>a ténylegesen felhasználható általános tartalék összege :</i>	<i>12.473 eFt</i>

További döntés született a 109/2009. (III. 26.) számú Képviselő-testületi Határozattal mely szerint a településrendezési terv átdolgozásához szükséges költségek fedezetét az önkormányzat 2009. évi költségvetésének tartaléka terhére biztosítja.

A fejlesztési pályázatokhoz biztosított 15.000 eFt céltartalék terhére a 192/2009.(V. 28.) számú Képviselő-testületi Határozattal 7.134 eFt önerő biztosítására vállalt kötelezettséget a Képviselő-testület.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fent írt módosításoknak a 2009. évi költségvetési rendeletben való átvezetése érdekében előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t - o t:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 5/2009. (III. 05.) Önkormányzati Rendelet módosításáról a/2009. (VI. 29.) Önkormányzati Rendeletét megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

Felelős: Szűcsné dr. Sebestyén Irén jegyző

Határidő: 2009. június 29.

Hajdúnánás, 2009. június 16.

Dr. Éles András
polgármester