

Száma: 12355-31/2010.

**Előkészítők:** Kiss György Közgazdasági Iroda  
irodavezetője, Csiszár Csabáné költségvetési  
csoportvezető

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

### ELŐTERJESZTÉS

**a 2010. évi pénzügyi előirányzat módosításokra és ezek alapján Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló, a 7/2010. (III. 25.) Önkormányzati Rendelettel módosított 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosítására**

A képviselő-testület Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetését a 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletében – 426.330 eFt működési és 282.665 eFt fejlesztési hitelfelvétel mellett – **3.778.302 Ft főösszeggel** állapította meg. A 7/2010. (III. 25.) Önkormányzati Rendelet a költségvetés összegét nem módosította.

A rendelet elfogadását követően az önkormányzat és az intézmények gazdálkodási körülményei változtak. A forrásnövekedések és csökkenések végösszege 431.266 eFt, mely változás a költségvetési rendelet módosítását indokolja.

#### 1.) A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

**Az állami támogatások 189.218 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:

- **9.811 eFt** növekedéssel jár a január, február, március, április hónapokra folyósított **rendszeres szociális juttatások** 90 %-ának állami támogatással való finanszírozása. Ezek alapján a „Rendszeres szociális segély” szakfeladaton **9.811 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 januártól áprilisig eső része **2.530 eFt**, mely összeg az „Időskorúak járadéka” szakfeladaton **2.530 eFt** segély jellegű kiadás előirányzat növekedést eredményez.
- Az „Ápolási díj alanyi jogon” szakfeladaton jelent **13.370 eFt** előirányzat növekedést az **ápolási díj** 75%-os állami támogatással történő megtérülése, melyből a segély jellegű kiadás előirányzata **10.782 eFt**, a járulék jellegű kiadás előirányzata **2.588 eFt**-tal nő.
- A **rendelkezésre állási támogatás** finanszírozására **57.656 eFt** támogatásban részesült az önkormányzat, mely összeg a „Rendszeres szociális segély” szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzatát növeli.

- **Lakásfenntartási támogatás** finanszírozására **31.673 eFt** támogatást kaptunk, mely összeg a „Lakásfenntartási támogatás normatív alapon” elnevezésű szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzatát emeli.
- b.) A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 5. számú melléklet 9. pont Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatási keretéből a **prémiumévek programban** foglalkoztatottak 2009. IV. negyedévi és a 2010. I. negyedévi igénylése alapján **2.013 eFt** állami támogatásra lett a város jogosult. Ezzel az összeggel nő az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési tartalék összege.
- c.) A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 5. számú mellékletének 12. pontja szerint bérpolitikai intézkedések támogatására – az eseti kereset-kiegészítések finanszírozásaként a központosított előirányzatok terhére összesen **72.165 eFt** támogatást kapott a város a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2010. évi eseti kereset-kiegészítéséről szóló 316/2009. (XII. 28.) Kormány rendelet szerint kifizetett kereset-kiegészítések fedezetére, melyek felhasználása az alábbi előirányzat-módosítást indokolja: az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton növekszik az állami támogatás előirányzata **72.165 eFt**-al. Az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az alábbiak szerint növekszik az intézményfinanszírozás előirányzata:
- Hajdúnánási Óvoda: 10.284 eFt
  - Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat: 7.156 eFt
  - II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola: 4.775 eFt
  - Barcsa János Általános Iskola: 4.430 eFt
  - Bocskai István Általános Iskola: 3.609 eFt
  - Kék Lajos Városi Művelődési Központ: 1.140 eFt
  - Mór Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény: 996 eFt
  - Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény: 923 eFt
  - Szociális Gondozási Központ: 5.964 eFt
  - Körösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép,- Szakképző és Általános Iskola, Kollégium: 18.555 eFt.
  - A fentiek alapján a Polgármesteri Hivatalnál kifizetett kereset-kiegészítések átvezetése az előirányzatok tekintetében

Szakfeladat neve	Személyi jell. előirányzat növekedés	Járadék jell. előirányzat növekedés	Összesen
Önkormányzati jogalkotás	392	106	498
Önkorm. és többc. kist. t. igazg. tev.	3.140	848	3.988
Adók, illeték kiszab., beszed., adóell.	804	217	1.021
A költségv. végreh., a kifiz.	637	172	809

ell. t. sz.			
A polgári védelem ágazati feladatai	98	26	124
Város-, községgazd. m. n. s. szolgáltatások	343	93	436
Közerület rendjének fenntartása	196	53	249
Egyéb veszélyes hull. begyűjt.,száll. átrak.	49	13	62
Egyéb foglалás	49	13	62
Bűnmegelőzés	686	185	871
Pályázat- és támogatáské., ell.	69	19	88
Tűzoltás, műsz. mentés, katasztr. Elh.	4.677	1.262	5.939
Megelőzés, (szak)hatósági tev.	49	13	62
Állat- egészségügyi ellátás	49	13	62
Utazásközvetítés	49	13	62
<b>Összesen:</b>	<b>11.286</b>	<b>3.047</b>	<b>14.333</b>

## 2.) ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

### Átvett pénzeszközök az intézményeknél

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

Hajdúnánási Óvoda 533 eFt

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

Hajdúnánási Óvoda	35 eFt
Maklár Lajos Ált.Isk., Gimn.,AMI és Ped. Szaksz.	539 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	135 eFt
Barcsa János Általános Iskola	513 eFt
Bocskai István Általános Iskola	620 eFt
Kőrösi Cs. S. Gimn., Szakk.,-Szakk. és Ált. Isk., Koll.	5.594 eFt
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	25 eFt
Kéky Lajos Városi Művelődési Központ	435 eFt

## **Átvett pénzeszközök a Polgármesteri Hivatalnál**

**Otthonteremtési támogatásként 1.710 eFt** pénzeszközhöz jutott a város, amiből kifolyólag az „Otthonteremtési támogatás” szakfeladaton **1.710 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 **270 eFt** támogatást, ami az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 270 eFt-tal növelte a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzatát és szintén ezen a szakfeladaton 213 eFt-tal növekedett a személyi juttatások előirányzata, továbbá 57 eFt-tal növekedett a járulék jellegű kiadások előirányzata.

A **2009. évi iskolatej** program szabályozásáról szóló 166/2008. (XII. 22.) FVM rendelet szerint benyújtott kérelmek alapján **312 eFt** támogatást kapott a város. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata növekszik 312 eFt-tal, szintén ezen a szakfeladaton növekszik a tartalék előirányzata 312 eFt-tal.

Mozgáskorlátozottak **közlekedési támogatására 2.201 eFt** működési célú pénzeszközt kapott a város. Ezen összeggel növekszik a „Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása” szakfeladaton a működési célra átvett pénzeszköz és a segély jellegű kiadás előirányzata 2.201 eFt-tal.

Állam által **megelőlegezett gyermektartásdíj** címen **1.446 eFt** működési célú pénzeszközt kaptunk, ami a „Germektartási díj megelőlegezése” szakfeladaton jelent működési célú pénzeszköz átvétel előirányzat növekedést, illetve ugyanezen a szakfeladaton segély jellegű kiadási előirányzat növekedést mindkét esetben 1.446 eFt-tal.

A Megyei Egészségbiztosítási Pénztártól emlőszűrő vizsgálat útiköltségeként **55 eFt** működési célú támogatást kapott a város, így az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 55 eFt-al növekszik a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata, ugyanezen a szakfeladaton a dologi kiadások előirányzata is növekszik 55 eFt-al a közlekedési költségek kifizetéséből adódóan.

Az **„Országgyűlési képviselő-választásokhoz kapcsolódó tevékenységek”** szakfeladaton a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattól **3.108 eFt** működési célú támogatást kapott a város, amit a 2010. április 11-én lezajlott Országgyűlési Képviselő Választások lebonyolítására használt fel, így ezen szakfeladaton növekszik a működési célú pénzeszköz előirányzata 3.108 eFt-al, illetve növekszik a személyi jellegű kiadások előirányzata 1.772 eFt-al, a járulék jellegű kiadások előirányzata 457 eFt-al, valamint a dologi kiadások előirányzata 879 eFt-al.

## **3. PÉNZMARADVÁNYOK HATÁSA A KÖLTSÉGVETÉSBEN**

Az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 12/2010. (IV. 26.) Önkormányzati Rendeletnek megfelelően az előző év pénzmaradványa az alábbiak szerint épül be a 2010. évi költségvetésbe.

- a.) A hivatkozott rendelet 3/3. jelű mellékletében **21.314 eFt** összegben került meghatározásra az önkormányzat módosított pénzmaradványa. Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletében 270.000 eFt céltartalékot képezett a 2009. évi pénzmaradvány kiegészítésére. A fenti céltartalékból az alábbi 2009. évről áthúzódó feladatok előirányzatainak átcsoportosítására kerül sor:

- |            |   |
|------------|---|
| 7.653 eFt  | Az önkormányzati tűzoltóság felhasználási kötöttségű maradványa, amiből 6.026 eFt a személyi jellegű kiadások előirányzatát, 1.627 eFt pedig a járulék jellegű kiadások előirányzatát növeli a „Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófa helyzet elhárítás” szakfeladaton.   |
| 5 eFt      | a Cigány Kisebbségi Önkormányzat dologi kiadás előirányzata növekszik, mely az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 5 eFt pénzeszköz átadást von maga után.   |
| 2.400 eFt  | az Önkormányzatok Igazgatási tevékenysége szakfeladaton növekszik a dologi kiadások előirányzata.   |
| 30.548 eFt | a TÁMOP Kompetencia alapú oktatás előlegének maradványából adódóan a „Pályázat és támogatáskezelés” szakfeladaton növekszik a személyi jellegű kiadások előirányzata 8.058 eFt-tal, járulékjellegű kiadások előirányzata 2.578 eFt-tal, dologi kiadások előirányzata 17.879 eFt-tal, felhalmozási kiadások előirányzata 2.033 eFt-tal.  |
| 1.971 eFt  | A TIOP Könyvtári kapuk előlegének maradványából adódóan a „Pályázat és támogatáskezelés” szakfeladaton növekszik a kiadási előirányzat a személyi jellegű kiadások előirányzata 126 eFt-tal, járulékjellegű kiadások előirányzata 41 eFt-tal, dologi kiadások előirányzata 77 eFt-al, felhalmozási kiadások előirányzata 1.727 eFt-tal. |
| 400 eFt    | Az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton növekszik az intézményfinanszírozás előirányzata 400 eFt-tal, a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény részére 2009-ban megállapított 2009. évi Kalendárium költségének áthúzódása miatt.   |
| 39.048 eFt | Az Észak-Hajdúsági Szakképzés-szervezési Társulás 2010. évre áthúzódó fejlesztési támogatásainak maradványa miatt 36.929 eFt-tal növekszik felhalmozási kiadás előirányzata, illetve 2.119 eFt-tal növekszik a dologi kiadások előirányzata az előző évi működési kiadások maradványaiból adódóan.                                      |

A 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati rendeletben eredeti előirányzatként került tervezésre az Önkormányzatok igazgatási tevékenysége szakfeladaton az előző évi pénzmaradvány igénybevétele (lakásalap) 26.844 eFt, így a pénzmaradványból 163.892 eFt kerül elkülönítésre a bérlet alapként fenntartandó tartalékba. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken az előző évi

pénzmaradvány igénybevétele előirányzat 5.530 eFt-tal. A 2009. évi pénzmaradvány kiegészítésére biztosított tartalék maradványa 18.553 eFt átkerül az általános tartalékba.

**b.) Az intézmények az alábbi részletezésnek megfelelően képeztek 2010. évi költségvetési előirányzatokat a pénzmaradványaikból: (eFt-ban)**

	Személyi	Járulék	Dologi	Fejlesztési	Összesen
	<b>célú előirányzatok</b>				
Hajdúnánási Óvoda	1.000	460	151		1.611
Maklár L. Ált. Isk. Gimnázium Alapf.Műv.	185	55	4.855		5.095
II. Rákóczi F. Ált. és Műv. Isk.	190	70	129		389
Barcsa J. Szt. Tag. Ált. Isk.	90	20	23		133
Bocskai István Ált. Iskola	255	230	2.397		2.882
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	39	8	176		223
Kéky Lajos Városi Művelődési Központ	177				177
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	1.567	417	989		2.973
Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép,- Szakképző és Általános Iskola, Kollégium	6.000	1.620	4.621		12.241
Szociális Gond.Központ			375	102	477
Városi Bölcsőde			81		81
Családsegítő és gyermekjóléti Szolgálat			17		17
Városi Rendelőintézet	6.218	1.796	3.104		11.118
<b>Összesen</b>	<b>15.721</b>	<b>4.676</b>	<b>16.918</b>	<b>102</b>	<b>37.417</b>

**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 szakfeladatain sem volt a tervezettnél nagyobb összegű bevétel, ezért az előirányzat módosítása nem szükséges.

**5.) ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK**

**a.) Képviselőtestületi és bizottsági döntések hatása az előirányzat jogosultságait illetően:**

- A 13/2010. (I. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken **426 eFt**-al, az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel”

szakfeladaton ugyanezen összeggel növekszik az intézmény finanszírozás előirányzata.

- A 14/2010. (I. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken **152 eFt**-al, az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton ugyanezen összeggel növekszik az intézmény finanszírozás előirányzata
- A 15/2010. (I. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken **115 eFt**-al, az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton ugyanezen összeggel növekszik az intézmény finanszírozás előirányzata.
- A 46/2010. (II. 11.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **30 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik a „Személyi jellegű kiadások előirányzata”.
- A 64/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **305 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton a támogatás előirányzata.
- A 87/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **91 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton a támogatás előirányzata.
- A 101/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **655 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik a „Lakó- és nem lakóépület építése” szakfeladaton növekszik a „Felhalmozási kiadások” előirányzata.
- A 123/2010. (IV. 09.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **702 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik a „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton a dologi kiadások előirányzata.
- A 129/2010. (IV. 22.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **500 eFt**-al, ugyanezen a szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadások előirányzata növekszik 500 eFt-al.
- A 138/2010. (IV. 22.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata **750 eFt**-al, ugyanezen összeggel növekszik a „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata.
- A 198/2010. (V. 20.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a fejlesztési célú

pénzeszköz átvétel előirányzata csökken **43.526 eFt-al**, a „Lakó és nem lakóépület építése” szakfeladaton a felhalmozási célú kiadás csökken **41.985 eFt-al**, a 2010. évi (bérlet alap) tartaléka csökken **1.541 eFt-al**, az előző évi pénzmaradvány igénybevétele növekszik **1.541 eFt-al**.

**b.) Művelődési, Oktatási, Ifjúsági és Sport Bizottság által nyújtott támogatások előirányzatainak rendezése:**

- A 89/2009. (X. 02.) számú MOISB Határozat értelmében 30 eFt összegű támogatásban részesült a Hajdúnánási Óvoda, ez alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata csökken 30 eFt-al, az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton ugyanezen összeggel növekszik az intézmény finanszírozás előirányzata.
- 46/2010. (III. 16) Határozat értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata **150 eFt-al**, ugyanezen a szakfeladaton a dologi kiadások előirányzata növekszik 150 eFt-al.
- 46/2010. (III. 16) és 64/2010. (IV. 20.) számú MOISB Határozatok értelmében az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata **2.950 eFt-al**, az „Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az Intézményfinanszírozás előirányzata növekszik 2.650 eFt-al.
- A költségvetésben eredeti előirányzatként az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton került tervezésre a MOISB Helyi önszerveződő közösségek támogatásának **2.200 eFt-os** előirányzata, melyet az új szakfeladatrend alkalmazása miatt a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladatra szintén a működési célú pénzeszköz átadásokra kell átvethetni.
- A 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletben az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton **500 eFt** került elkülönítésre az oktatási célra képzett tartalékból a 3. osztályos tanulók úszásoktatására. Létszámarányosan felosztásra került a támogatás, ami az alábbi átcsoportosítást eredményezi: az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 500 eFt-al, az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata növekszik 500 eFt-al, az alábbiak szerint:
  - Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat: **143 eFt**
  - Bocskai István Általános Iskola: **79 eFt**
  - Barcsa János Általános Iskola: **135 eFt**
  - II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola: **143 eFt**

**c.) Előirányzat átcsoportosítások**

- A „Bűnmegelőzés (mezei őrszolgálat)” szakfeladaton – az őrszolgálat állami támogatásának tervezése miatt – csökken a tökejellegű bevétel előirányzata



**4.200 eFt-al**, ugyanezen szakfeladaton, ugyanezen összeggel növekszik a működési pénzeszköz átvétel előirányzata.

- Az önkormányzati intézmények által kifizetett jubileumi jutalmak és felmentésekhez kapcsolódó kiadások összege **3.176 eFt**, ezen összeggel az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken az oktatási céltartalék előirányzata és az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton ugyanezen összeggel növekszik az intézmény finanszírozás előirányzata.
- A TÁMOP Kompetencia alapú oktatás pályázat megvalósítása során az intézmények **1.732 eFt** összegű kifizetéseket teljesítettek, melynek következtében a „Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés” szakfeladaton 1.220 eFt-tal csökken a személyi, 329 eFt-tal a járulék és 183 eFt-tal a dologi kiadások előirányzata, ugyanilyen összeggel nő az „Önkormányzatok elszámolása költségvetési szerveikkel” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata.

A 2010. évi költségvetés tervezése során a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai között (a Szakképzési és felnőttképzési támogatások szakfeladaton) kerültek megtervezésre az Észak-hajdúsági Szakképzés-szervezési Társulás bevételei és kiadásai.

A költségvetés elfogadását követően a Magyar Államkincstár Észak-Alföldi Regionális Igazgatósága levélben tájékoztatta Hajdúnánás Város Önkormányzatát - mint gesztor önkormányzatot -, hogy a helyi önkormányzatok jogi személyiséggel rendelkező társulásai 2010. január 1-jétől nem minősülnek költségvetési szerveknek, de törzskönyvi jogi személyként továbbra is a törzskönyvi nyilvántartás alanyai maradnak és a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. törvény 17. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat kell alkalmazniuk. Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 39. § szerint a települési önkormányzatok jogi személyiségű társulásai költségvetési határozatának előkészítésére, a költségvetés szerkezetére és annak elfogadására a helyi önkormányzatokra vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azaz költségvetési határozat készítésére is kötelesek.

A fentiek alapján a 3/A. számú melléklet tartalmazza az Észak-hajdúsági Szakképzés-szervezési Társulás 2010. évi költségvetését az alábbiak szerint: A „Szakképzési és felnőttképzési támogatások” szakfeladat bevételi előirányzatának forrása a társulásban lévő fenntartók által működtetett intézmények hivatalos statisztikai jelentésében megadott szakképzésben részt vevő tanulói létszám alapján fizetendő tanulónkénti 1.000.-Ft/fő hozzájárulás. A dologi kiadások a társulás működési költségeit tartalmazzák.

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele a Polgármesteri Hivatal pénzmaradvány igénybevételeinél részletezettek alapján került előirányzatosításra, mivel a társulás kikerült a hivatal szakfeladatai közül, így a pénzmaradványának megfelelő összeg, **39.048 eFt**, az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton működési pénzeszközáttalással kerül ki.

A társulás sikeresen pályázott a Társadalmi Megújulás Operatív Program – A szak- és felnőttképzés struktúrájának átalakítása –TISZK rendszer fejlesztése TÁMOP-2.2.3-09/1 pályázati kiírásra, melyen 374.054.642.-Ft támogatást nyert el. Az „Észak-hajdúsági Versenyképes TISZK” projekt 2010. január 15. és 2012. január 15. között kerül

megvalósításra 100 %-os támogatással. A „Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés” szakfeladat a 2010. évben várható bevételeket és kiadásokat tartalmazza a pályázat szerint.

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

124/2010. (IV. 09.) számú Képviselő-testületi Határozattal	200 eFt
100/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozattal	231 eFt
95/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozattal	200 eFt
93/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozattal	2.500 eFt
72/2010. (II. 19.) számú Képviselő-testületi Határozattal	1.086 eFt
67/2010. (II. 11.) számú Képviselő-testületi Határozattal	250 eFt
131/2010. (IV. 22.) számú Képviselő-testületi Határozattal	275 eFt
136/2010. (IV. 22.) számú Képviselő-testületi Határozattal	500 eFt
159/2010. (V. 05) számú Képviselő-testületi Határozattal	200 eFt
184/2010. (V. 20.) számú Képviselő-testületi Határozattal	1.200 eFt

Ezen módosításokat figyelembe véve

a ténylegesen felhasználható általános tartalék összege :

**31.590 eFt**

További döntés született a 103/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozattal mely szerint a Hajdúnánás Óvoda u. 16-18. sz. alatt található lakások gyűjtőkéményének felújításához a végleges beruházási költségek ismeretében a 2010. évi költségvetés általános tartaléka terhére kötelezettséget vállalt az önrész biztosításához.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fent írt módosításoknak a 2010. 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 Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló, a 7/2010. (III. 25.) Önkormányzati Rendelettel módosított 2/2010. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló .../2010. (VI. 28.) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

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

**Határidő:** 2010. június 28

Hajdúnánás, 2010. június 11.

**Dr. Éles András**  
polgármester