

**Előkészítők:** Kiss György  
Közgazdasági Iroda irodavezetője,  
Pálócziné Tóth Mária költségvetési  
csoportvezető  
**Az előterjesztés törvényességi  
ellenőrzője:**  
Dr. Kiss Imre jegyző

## **ELŐTERJESZTÉS**

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II. 23.) Önkormányzati Rendelet  
módosítására

Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II. 23.) Önkormányzati Rendeletet  
**3.104.089 eFt** bevételi és kiadási összeggel fogadta el a képviselő-testület.

Az állami támogatásokban történt növekedések indokoltá tették a rendelet módosítását, így a  
17/2015. (V. 29.) Önkormányzati Rendelet **3.291.239 eFt**, a 19/2015. (VI. 30.) Önkormányzati  
Rendelet **4.360.750 eFt**, a 24/2015. (IX. 28.) Önkormányzati Rendelet **4.561.865 eFt**, a 30/2015.  
(XI. 23.) Önkormányzati Rendelet **5.038.583 eFt**, a 36/2015. (XII. 18.) Önkormányzati Rendelet  
**5.587.600 eFt** összességre módosította az önkormányzat 2015. évi költségvetését.

További változások történtek az önkormányzat bevételeiben, illetve néhány előirányzat  
átcsoportosítás is szükségessé vált.

Az alábbi táblázat tartalmazza a kormányzati hatáskörben bekövetkezett változásokat. 2015.  
október hónapban történt felmérés alapján csökkenés következett be az óvodapedagógusok  
bértámogatásának folyósításában. Az önkormányzat részére december végén folyósított  
„Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás” összege 40.000 eFt.

<b>(eFt)</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Rovatszám</b>
2015. évi lemondás, illetve pótigény:			
-Pedagógusok bértámogatása 2015/2016 tanév	-969		B112
-Pedagógusok bértámogatásának pótlólagos összege 2015/2016	-24		B112
-Segítők bértámogatása 2015/2016 tanév	-1 200		B112
-Óvoda-működtetési támogatás 2015/2016 tanév	-187		B112
-Kieg.tám. az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletk.	-620		B112
-Pedagógusok bértámogatása 2014/2015 tanév	1 938		B112
-Óvoda-működtetési támogatás 2014/2015 tanév	420		B112
-Hajdúnánási Óvoda (Intézményfinanszírozás) októberi felm.		-642	K915
-Óvoda-működtetési tám., óvodaped.közp.segítők bértám.		1 187	K513
-Hajdúnánási Óvoda (Júniusi felmérés)		-1 187	K915
-Gyermekek napközbeni ellátása	-2 520		B113
-Gyermekek napközbeni ellátása	2 075		B113
-Gyermekekétkeztetés: üzemeltetési támogatás	1 067		B113
-Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	490		B113
-Tartalék		1 112	K513
Család-, gyermekjóléti központok egyszeri támogatása	2 000		B21
-Tartalék		2 000	K513
Szociális ágazati pótlék	2	2	B113, K5
Természetbeni gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	5 690		B16
-Erzsébet utalvány (104051)		5 690	K4
Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (átcsoport.)	-40 000		B16

-Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (átcsoport.)	40 000		B115
2016. évi nettó finanszírozás első üteme (előleg)	30 509		B8
-Tartalék		30 509	K513
KEOP szennyvíztiszt. telep bővítés BM önerőalap (018010)	3 661		B21
- KEOP szennyvíztiszt. telep bővítés BM önerőalap (Társulás)		3 661	K8
2015. évi bérkompenzáció (október)	392		B115
-Hajdúnánási Óvoda		18	K915
-Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény		14	K915
-Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény		77	K915
-Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, Városi Bölcsőde		123	K5
-Városi Rendelőintézet		99	K915
-Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal		29	K915
-Hajdúnánás Városi Önkormányzat (személyi kiadás)		25	K1101
-Hajdúnánás Városi Önkormányzat (járulék kiadás)		7	K2
Összesen:	42 724	42 724	

Az alábbi táblázat tartalmazza az irányító szervi támogatás változásait intézményenként.

(eFt)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (Bérkompenzáció személyi)	18	14	B816, K1101
Bérkompenzáció járulék		4	K2
Hajdúnánási Óvoda (Bevétel és személyi kiadás csökkenés)	-1 829	-1 441	B816, K1
- Járulék kiadás		-388	K2
Hajdúnánási Óvoda (Intézményfinanszírozás-személyi)	508	400	B816, K1
- Járulék kiadás		108	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	14	11	B816, K1101
Bérkompenzáció járulék		3	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	912		B816
- Személyi kiadás		718	K1
- Járulék kiadás		194	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	77	61	B816, K1101
Bérkompenzáció járulék		16	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	571		B816
- Személyi kiadás		450	K1
- Járulék kiadás		121	K2
Városi rendelőintézet	99	78	B816, K1101
Bérkompenzáció járulék		21	K2
Városi Rendelőintézet	838		B816
- Személyi kiadás		660	K1
- Járulék kiadás		178	K2
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal	29	23	B816, K1101
Bérkompenzáció járulék		6	K2
- Személyi kiadás csökkentés		-3 829	K1
- Irányító szervi támogatás csökkentés	-3 829		B816
Összesen:	-2 592	-2 592	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzat további bevétel előirányzat változását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(eFt)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Személyi kiadás		10 153	K1
Járulék kiadás		3 323	K2
Dologi kiadás		3 372	K3
Egyéb működési célú támogatás		12 766	K5
Felújítás		-19 324	K7
Egyéb felhalmozási célú támogatás		-4 941	K8
Beruházás		-5 349	K6
MVH támogatás gépjármű vásárlásra (031060) Mezőöri	4 999		B2
-Beruházás növekedés (031060)		4 999	K6
NKA támogatás „Hajdúk Világtalálkozója” (082092)	2 000		B16
-Dologi kiadás (082092)		2 000	K3
Bethlen G. Alapkezelő Zrt. tám. „Közös programok” (086010)	500	500	B16, K3
Iskolatej támogatása (107060)	15 791		B16
-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás (107060)		15 791	K4
Irányító szervi támogatás (Közös Önkormányzati Hivatal)		-3 829	K915
Irányító szervi támogatás (Hajdúnánási Óvoda)		508	K915
Irányító szervi támogatás (Móricz P. Városi Könyvtár)		912	K915
Irányító szervi támogatás (Hajdúnánási Gazdasági Ellátó I.))		571	K915
Irányító szervi támogatás (Városi Rendelőintézet)		838	K915
Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat, Városi Bölcsőde		1 000	K5
Összesen:	23 290	23 290	

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézmények további előirányzat változását, a közfoglalkoztatottak bértámogatását, valamint előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(eFt)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (Közfoglalkoztatás támogatása-személyi)	1 752	1 544	B1, K1
- Járulék kiadás		208	K2
Hajdúnánási Óvoda (Átcsoportosítás személyi kiadásról)		-444	K1
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		444	K6
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Közfogl. támogatása)	1 219	483	B1, K1
- Járulék kiadás		66	K2
- Dologi kiadás		670	K3
Terembérlet, továbbbszámlázás bevétele – dologi kiadás	9 600	9 600	B4, K3
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Átcsoportosítás dologiról)		-870	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		870	K6
- Átcsoportosítás személyi kiadásról		-2 000	K1
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		2 000	K3
- Átcsoportosítás járulék kiadásról		-2 000	K2
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		2 000	K3
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gyűjtemény (Közf. tám.)	579	510	B1, K1
- Járulék kiadás növekedés		69	K2
- Működési többletbevétel	47	47	B4, K3
- Átcsoportosítás személyi kiadásról		-1 500	K1
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		1 500	K3
Városi Rendelőintézet (OEP támogatás)	6 384		B1

- Felújítás kiadás növekedés		1 045	K7
- Egyéb működési célú kiadás növekedés		5 339	K5
- Átcsoportosítás személyi kiadásról		-5 000	K1
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		5 000	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásról		-1 043	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		1 043	K7
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (Személyi)		-1 000	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		1 000	K2
Összesen:	19 581	19 581	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzat közfoglalkoztatásra vonatkozó bevételeit, valamint előirányzat átcsoportosítást.

(eFt)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (támogatás-dologi kiadás)	27 112	27 112	B16, K3
- Államháztartáson kívülre teljesített készletértékesítés-dologi kiadás	4 591	4 591	B4, K3
- Átcsoportosítás személyi kiadásról		-4 000	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		1 577	K2
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		2 423	K3
Összesen:	31 703	31 703	

Az alábbi táblázat tartalmazza a likviditási célú hitelek, valamint a támogatás megelőlegező hitel bevételeit és kiadásait. 2015. december végén a folyószámlahitel visszafizetése megtörtént, így a likviditási célú működési hitel előirányzata csökkentésre került.

(eFt)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatsz.
Likviditás célú működési hitel bevétel (900020)	-107 825		B8
Likviditás célú működési hitel kiadás (900020)		-107 825	K9
Támogatás megelőlegező hitel (Rendelő felúj.) (900060)	36 586		B8113
Támogatás megelőlegező hitel törlesztése (900060)		36 586	K9113
Összesen:	-71 239	-71 239	

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

- Társadalmi, költségvetési hatásai:** A rendeletben a 2015. évben eddig bekövetkezett, az előirányzatokat érintő módosítások átvezetése történik meg.
- Gazdasági hatása:** Az elfogadott rendelet alapján történik az Önkormányzat gazdálkodása.
- Költségvetési hatása:** A módosítás a már 2015-ben bekövetkezett pénzügyi folyamatokat vezeti át a rendeleten, további költségvetési hatása nincs.
- Környezeti és egészségügyi következményei:** nincs
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs
- A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése kötelezővé teszi az önkormányzatok képviselő-testületei számára a költségvetési rendeletmódosítást előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletet megalkotásának elmaradása esetén a város költségvetésének egyensúlya nem teremthető meg, a testületnek legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal kell módosítania a költségvetési rendeletét.
- A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

**H a t á r o z a t i   j a v a s l a t** –ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II. 23.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló ../.... (.. ..) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a rendelet kihirdetéséről.

**Felelős:** Dr. Kiss Imre jegyző

**Határidő:** 2016. január 31.

Hajdúnánás, 2016. január 20.

**Szólláth Tibor**  
polgármester