

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 .../2008 Önkormányzati Rendelet módosítására

A város 2008. évi költségvetését a 3/2007. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet – 323.667 eFt működési hitelfelvétel mellett – **3.608.445 eFt főösszeggel** állapította meg az önkormányzat. A 13/2008. (VI. 30.) Önkormányzati Rendelet a költségvetés főösszegét **3.836.114 eFt-ra** módosította, majd ezt követően a 18/2008.(IX. 22.) Önkormányzati Rendelet további 20.900 eFt változás átvezetését követően **3.857.014 eFt-ban** állapította meg a költségvetés főösszegét.

A rendelet elfogadását követően az önkormányzat és az intézmények gazdálkodási körülményei változtak. A forrásnövekedések és csökkenések végösszege **139.953 eFt**, mely változás a költségvetési rendelet módosítását indokolja.

1.) A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

Az **állami támogatások 55.187 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:

- **35.918 eFt** növekedéssel jár a július, augusztus, szeptember hónapokra folyósított **rendszeres szociális juttatások** 90 %-ának állami támogatással való finanszírozása. Ezek alapján a „Munkanélküli ellátás” szakfeladaton 35.918 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 2008. júliustól szeptemberig eső része **1.652 eFt**, mely összeg a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton 1.652 eFt segély jellegű kiadás előirányzat növekedést eredményez.
- Ugyancsak a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent **9.259 eFt** előirányzat növekedést az **ápolási díj** 90 %-os állami támogatással történő megtérülése, melyből a segély jellegű kiadás előirányzata 8.573 eFt, a járulék jellegű kiadás előirányzata 686 eFt-tal nő.
- A szociális törvény alapján a **lakásfenntartási támogatásban** részesülők támogatásának állam által finanszírozott része a júliustól szeptemberig tartó időszakra **7.340 eFt**, mely szintén a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent előirányzat növekedést.

- Az önkormányzatok által szervezett **közcélú foglalkoztatás** 2008. évi támogatásához a foglalkoztatás augusztus havi **többlettámogatásaként 2.668 eFt** előirányzat-növekedést igazolt vissza a Magyar Államkincstár, ami a „Város és községgazdálkodási szolgáltatás” szakfeladat közhasznú, közcélú foglalkoztatás költségeinek előirányzatánál jelent a személyi juttatások előirányzatnál 2.021 eFt személyi juttatások előirányzat növekedést és szintén növekedésként jelentkeznek 647 eFt a járulék jellegű kiadásoknál.

b.) További állami támogatásokból megvalósuló forrásnövekedések:

- A **közoktatás-fejlesztési célok** támogatásaként a minőségbiztosítás, mérés, értékelés, ellenőrzés támogatására a 11/2008. (III. 29.) OKM rendelet szerint igénylést nyújtott be az önkormányzat két intézménye. A központosított előirányzatok terhére az állami támogatás előirányzata növekszik **4.061 eFt**-tal, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata is. (A támogatás előirányzatosítására a ténylegesen felmerülő költségek alapján kerül sor az intézményeknek.)
- Szintén a **közoktatási fejlesztési célok** támogatására 2008. I. félévében pályázatot nyújtott be az I. számú Óvodai Egység a **teljesítménymotivációs pályázati** alagra. A pályázat **1.234 eFt** támogatást nyert, így a központosított előirányzatok terhére az állami támogatás előirányzata növekszik 1.234 eFt-tal, és ezzel az összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézmény-finanszírozás előirányzata is.
- Az alapfokú művészetoktatási intézmények támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló 8/2008. (III. 20.) OKM rendelet alapján az Önkormányzat pályázati igénylést nyújtott be. Az **alapfokú művészetoktatás támogatására 1.249 eFt** támogatást kapott a város. Az állami támogatás előirányzata az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolásai” szakfeladaton növekszik 1.249 eFt-tal és ezzel az összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata is.
- Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 64. § (5) bekezdés ab) pontja szerint az Önkormányzat a számára feladatmutató alapján megállapított **normatív hozzájárulások** és támogatások előirányzatok egy részéről **lemondott**, ill. pótigénylést nyújtott be. A 2008. évi becsült iparüzési adóalap növekedése miatt az átengedett központi adók előirányzata csökken **52.361 eFt**-tal az „Önkormányzati feladatra nem tervezhető elszámolások” szakfeladaton. Az állami támogatások lemondásából és többletigényléséből adódóan az „Önkormányzati feladatra nem tervezhető elszámolások szakfeladaton az állami támogatás mértéke csökken **1.152 eFt**-tal. A fenti előirányzat módosítások átvezetését követően összesen 53.513 eFt-tal csökken a város bevétele. A **bevételek csökkenése miatt** – szükségszerűen - a „Finanszírozási műveletek” szakfeladaton **40.000 eFt –tal növekszik a működési hitel felvétele**, illetve az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton **csökken a tartalék** előirányzata **13.513 eFt**-tal. (A 2008. évi költségvetés előirányzatainak utolsó módosítására 2009. februárjában kerül sor, ekkor még lesz lehetőségünk a tényleges bevételek és kiadások ismeretében korrekcióra, azonban jelenleg más megoldás nincs a központi támogatások csökkenése miatti bevételekiesés előirányzatosítására.)
- A 162/2008. (VI. 19.) Kormányrendelet alapján a községkörnyében foglalkoztatottak számára a reálkeresetek 2007. évi szintjének 2008. évi megőrzése céljából nyújtott **eseti keresetkiegészítés** kifizetéséhez támogatást állapítottak meg a helyi önkormányzatok részére. Az önkormányzat **12.137 eFt** támogatást kapott, mely az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton az állami támogatás előirányzatát növeli. Növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata 10.058

eFt-tal és növekszik a Polgármesteri Hivatal alábbi szakfeladatain a személyi és járulék jellegű kiadások előirányzata :

Szakfeladat megnevezése :	Személyi juttatás előirányzat növekedés	Járulék jellegű kiadás előirányzat növekedés
Tűzvédelem, katasztrófa elhárítás	630 eFt	201 eFt
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	843 eFt	270 eFt
Mezei őrszolgálat	42 eFt	13 eFt
Polgári védelmi tevékenység	15 eFt	5 eFt
Város és községgazdálkodási szolgáltatás	30 eFt	10 eFt
Máshova nem sorolt egyéb szolgáltatás	15 eFt	5 eFt
Összesen :	1.575 eFt	504 eFt

Az önkormányzati intézmények támogatásának megállapítása a közsféra területén dolgozók 2008. évi illetményemelésének és egyéb személyi célú kifizetéseinek támogatásáról szóló 49/2008. (III. 14.) Korm. rendelet végrehajtása során felmért 2008. január 1-jei statisztikai állományi létszám alapján történt az alábbiak szerint:

Intézmény megnevezése	Támogatás összege :
Hajdúnánási Óvoda	1.683 eFt
Maklár Lajos Ált.Isk., Gimn., A. M. I. és Ped. Szak.	1.148 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	792 eFt
Barcsa János Általános Iskola	713 eFt
Boeszkai István Általános Iskola	574 eFt
Kéky Lajos Városi Művelődési Központ	238 eFt
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	138 eFt
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény	139 eFt
Kőrösi Cs.S. Gimn. Szakköz. Szakk.és Ált. Isk. Koll.	3.089 eFt
Gondozási Központ	535 eFt
Városi Bölcsöde	218 eFt
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	158 eFt
Városi Szakorvosi Rendelőintézet és Ápolási Intézet	633 eFt
Összesen :	10.058 eFt

- 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 **13. havi illetmény időarányos részére** vonatkozóan igénylést nyújtottak be. Az igénylést a Magyar Államkincstár **91 eFt** támogatás megállapításával igazolta vissza. Az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton növekszik az állami támogatás előirányzata 91 eFt-tal, és növekszik az „Tűzvédelem, katasztrófa elhárítás” szakfeladaton a személyi juttatások előirányzata 69 eFt-tal, a járulék jellegű kiadások előirányzata 22 eFt-tal.
- A hivatásos önkormányzati tűzoltóságok kiegészítő támogatásának igénylési, folyósítási és elszámolási rendjéről szóló 14/2008. (III. 27.) ÖTM rendelet és az azt módosító 2/2008. (VII. 11.) ÖTM rendelet alapján az önkormányzat a 2008. július 1-jétől **hivatásos tűzoltó állományba kinevezése kerülők 5 havi bérével és juttatásaival** kapcsolatban igénylést nyújtott be. A hivatásos önkormányzati tűzoltóságok kiegészítő támogatásaként **9.371 eFt**-hoz

jutott a város. Az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton növekszik az állami támogatás előirányzata 9.371 eFt-tal, illetve növekszik a „Tűzvédelem, katasztrófa elhárítás” szakfeladaton a személyi juttatások előirányzata 7.099 eFt-tal és a járulék jellegű kiadások előirányzata 2.272 eFt-tal.

- **Közműfejlesztési támogatás** igénylése miatt **14 eFt** állami támogatásban részesült az önkormányzat, ami az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton az állami támogatás előirányzatát növeli 14 eFt-tal, illetve ugyanezzel az összeggel a „Város és községgazdálkodási szolgáltatás” szakfeladaton növekszik a fejlesztési célú pénzeszköz átadásának előirányzata.
- A 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatására igénylést nyújtott be az önkormányzat a tudományos, illetve kutatói munkaköri pótlék valamint a különleges szakértelmet igénylő munka utáni pótlék támogatására. A Magyar Államkincstár a **különleges szakértelmet igénylő pótlék növekedésének** finanszírozására **31 eFt** támogatást állapított meg, ami az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton növeli az állami támogatás előirányzatát. Ugyanakkor növekszik a „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 31 eFt-tal.
- A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására igénylést nyújtott be az önkormányzat a **prémiumévek** programban foglalkoztatottak személyi és járulék jellegű kiadásainak támogatására. A Magyar Államkincstár **1.481 eFt** központosított támogatást engedélyezett, így növekszik az állami támogatás előirányzata 1.481 eFt-tal az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton, illetve növekszik a tartalék előirányzata az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton.
- Szintén a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására igénylést nyújtott be az önkormányzat, melynek köszönhetően **22.194 eFt** támogatást kapott a város, a **létszámcsökkentési döntések megvalósításához**. A támogatás az „Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elszámolása” szakfeladaton növeli az állami támogatás előirányzatát 22.194 eFt-tal. A költségek megjelenéséig növekszik a tartalék előirányzata az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton.

2.) ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

a.) Átvett pénzeszközök az intézményeknél:

- A Munkaügyi Központtól közhasznú munkavállalók, vagy pályakezdők alkalmazása okán jutott átvett pénzeszköz az intézmény:
Kőrösi Csoma S. Gimn. Szakk., Szakképző és Ált. Isk. Koll. 804 eFt
- A központi szervek és intézmények pályázatok alapján adtak át pénzügyi forrásokat az önkormányzat intézményeinek, ezek a következők:

Hajdúnánás Óvoda	250 eFt
Maklár Lajos Ált. Isk. Gimn. A. M. I. és Ped. Szakszolg.	2.089 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	12 eFt
Barcsa János Általános Iskola	560 eFt
Bocskai István Általános Iskola	50 eFt
Kőrösi Csoma S. Gimn. Szakk., Szakképző és Ált. Isk. Koll.	6.019 eFt
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	75 eFt
- Egyéb, magánszemélyektől, non profit szervezetektől átvett pénzeszköz:

Kőrösi Csoma S. Gimn. Szakk., Szakképző és Ált. Isk. Koll.	6.294 eFt
Szociális Gondozási Központ	141 eFt
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	395 eFt

- Fejlesztési támogatás – vállalkozásoktól :
Kőrösi Csoma S. Gimn. Szakk., Szakképző és Ált. Isk. Koll. 33 eFt

b.) Átvett pénzeszközök a Polgármesteri Hivatalnál:

- Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól kapott **1.556 eFt**-tal növekszik a működési célú pénzeszközök átvételének előirányzata a 2008. évi május – júniusi **középszintű érettségi vizsgák lebonyolításának támogatása** miatt. Az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton növekszik az intézményfinanszírozás előirányzata 1.556 eFt-tal, melyből 82 eFt a Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat 1.474 eFt pedig a Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium Szakközép-, Szakképző és Általános Iskola, Kollégium támogatását növeli.
- Az Oktatási és Kulturális Minisztérium által kiírt **Tájházak a közösségért pályázat** támogatásaként **530 eFt**-tal növekszik az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata. Csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a **tartalék** előirányzata a 102/2008. (III. 21.) Képviselő-testületi Határozat alapján **78 eFt**-tal, a pályázathoz biztosított önrész összegével. A fenti támogatásokból adódóan 608 eFt-tal növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton – Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény – az intézményfinanszírozás előirányzata.
- Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton növekszik a fejlesztési célú átvett pénzeszközök előirányzata **42.680 eFt**-tal, mivel az iparosított technológiával épült lakóépületek energiatakarékos korszerűsítése és felújítása (**Panelprogram**) lezajlott a Hajdúnánás, Dorogi u. 10-14. számú többlakásos lakóépületben. Szintén az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton növekszik a fejlesztési célú pénzeszköz átadás előirányzata 42.680 eFt-tal

3. PÉNZMARADVÁNYOK HATÁSA A KÖLTSÉGVETÉSBEN

- A Maklár Lajos Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Pedagógiai Szakszolgálat az alábbi részletezésnek megfelelően képzett 2008. évi költségvetési előirányzatokat a pénzmaradványából (eFt-ban):

Személyi	Járulék	Dologi	Fejlesztési	Műk. célú p.eszköz átadás	Összesen
célú előirányzatok					
4613	1477	347	-	-	6.437

4.) ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK

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

- A költségvetési tartalékban megtervezett felmentések, jubileumi jutalmak, végkielégítések és külön juttatások összegéből **15.618 eFt** növelte az intézmények támogatási előirányzatát, és egyben csökkent a tartalék összege. Az összeget az alábbi megbontásban kapják az intézmények:

Hajdúnánási Óvoda	2.201 eFt
Maklár Lajos Általános Isk. Gim. A. M. I. és Ped. Szaksz.	690 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	1.505 eFt
Barcsa János Általános Iskola	690 eFt
Bocskai István Általános Iskola	639 eFt
Szociális Gondozási Központ	279 eFt
Városi Bölcsőde	645 eFt
Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium Szakk., Szakképző és Ált.Isk.	8.969 eFt
Összesen:	15.618 eFt

- A költségvetési tartalékban megtervezett tanulói tankönyvtámogatás összegéből **15.883 eFt** növelte az intézmények támogatási előirányzatát, és egyben csökkent a tartalék összege. Az összeget az alábbiak szerint kapják az intézmények:

Maklár Lajos Általános Isk. Gim.A. M. I. és Ped. Szaksz.	2.439 eFt
II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola	2.490 eFt
Barcsa János Általános Iskola	2.523 eFt
Bocskai István Általános Iskola	1.747 eFt
Kőrösi Cs. S. Gimnázium Szakk., Szakképző és Ált. Isk., Koll.	6.684 eFt
Összesen:	15.883 eFt

- A 18/2008. (IX. 22.) Önkormányzati Rendeletben a tartalékba lett helyezve az önkormányzatok könyvtári és **közművelődési érdekeltségnövelő támogatásáról** szóló 4/2004. (II. 20.) NKÖM rendelet alapján nyújtott **1.129 eFt** közművelődési érdekeltségnövelő támogatás. Jelen előirányzat módosítással a tartalékba helyezett támogatás intézményfinanszírozásként átadásra került a Kéky Lajos Művelődési Központ részére, valamint kiegészítésre kerül a 107/2008. (III. 21.) Képviselő-testületi Határozatban foglaltak szerint a **tartalék terhére 2.000 eFt-tal**. A fentiek szerint az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 3.129 eFt-tal és ezzel az összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton az intézményfinanszírozás előirányzata.
- Szintén a 18/2008. (IX. 22.) Önkormányzati Rendeletben tartalékba lett helyezve a szociális nyári gyermekétkeztetés céljából nyújtott 3.675 eFt támogatás. A támogatás elszámolása megtörtént, lemondásra nem került sor, így az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a tartalék előirányzata 3.675 eFt-tal, egyben növekszik az „Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások” szakfeladaton a segély jellegű kiadások előirányzata ugyanezen összeggel.
- A 234/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 27 eFt-tal és növekszik - ugyanezen a szakfeladaton - a dologi kiadások előirányzata.
- A 267/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 480 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik 480 eFt-tal a működési célú pénzeszköz átadása.

- A 274/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozat értelmében csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 20 eFt-tal. Növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény részére nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata szintén 20 eFt-tal.
- 312/2008. (IX. 11.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 1.560 eFt-tal, növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a Városi Szakorvosi Rendelőintézet és Ápolási Intézet részére nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata 1.560 eFt-tal.
- A 338/2008 (X. 16.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 150 eFt-tal, növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a Hajdúnánási Óvodának nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata 150 eFt-tal.
- A 355/2008. (X. 16.) számú Képviselő-testületi Határozatnak megfelelően csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a tartalék előirányzata 60 eFt-tal, ugyanezen a szakfeladaton növekszik a dologi kiadások előirányzata szintén 60 eFt-tal.
- A 76/2008. (V. 20.) MOISB Határozat alapján az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton csökken a működési célú pénzeszköz átadás 200 eFt-tal, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola részére nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata.
- A 111/2008. (VI. 26.) MOISB Határozat szerint a „Sportcélok és feladatok” szakfeladaton csökken a támogatások előirányzata 120 eFt-tal, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola részére nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata.
- A 66/2008. (IV. 22.) MOISB Határozat alapján 400 eFt-tal csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata, ugyanezen összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ részére nyújtott intézményfinanszírozás előirányzata.
- A 47/2008. (III. 18.) számú MOISB Határozatban foglaltak alapján a 2008. augusztus 20-i illetve az október havi rendezvények támogatása miatt csökken az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 1.320 eFt-tal. Ezzel az összeggel növekszik az „Önkormányzatok elszámolásai” szakfeladaton a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ részére megállapított intézményfinanszírozás előirányzata.

b.) Az önkormányzati fenntartású intézmények az alábbi előirányzat átcsoportosítási kérelemmel fordultak a Tisztelt Képviselő-testülethez:

- Körösi Csoma Sándor Gimnázium Szakk., Szakképző és Ált. Isk az „Út az érettségihez” pályázati támogatás előirányzatosisát módosítja: dologi kiadásainak előirányzatát 272 eFt-tal csökkenti, ugyanezen összeggel növeli a személyi juttatások előirányzatát.
- A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény eszközbeszerzései miatt a dologi kiadásainak előirányzatából 1.645 eFt-ot csoportosít át a beruházási kiadások előirányzatához.

- A II. Rákóczi Ferenc Általános és Művészeti Iskola a pedagógus továbbképzésre tervezett dologi kiadások előirányzatát csökkenti 37 eFt-tal, egyben növeli a személyi juttatások előirányzatát 25 eFt-tal és növeli a járulék jellegű kiadások előirányzatát 12 eFt-tal.

Tisztelt Képviselő-testület a fenti döntések után a költségvetés aktuális mérlegében **178.782 eFt** tartalék van, az alábbiak szerint:

Általános tartalék	26.003 eFt
Céltartalék intézményvezetők jutalmazására	3.200 eFt
Lakásértékesítés árbevételeiből tartalékolandó összeg	134.113 eFt
Az oktatási feladatokra rendelkezésre álló céltartalék	15.466 eFt

A 26.003 eFt általános tartalékra a képviselő-testület az alábbi kötelezettségeket vállalta:

345/2008.(X. 16.) számú Képviselő-testületi Határozattal	7.913 eFt
236/2008.(VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal	10 eFt
242/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal	135 eFt
258/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal	3.240 eFt
284/2008. (VII. 24.) számú Képviselő-testületi Határozattal	370 eFt
289/2008. (VIII. 20.) számú Képviselő-testületi Határozattal	1.440 eFt
319/2008.(IX. 11.) számú Képviselő-testületi Határozattal	8 eFt

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 általános tartalékát jelölte meg, valamint a 370/2008. (X. 21.) számú Képviselő-testületi Határozat a kompetencia alapú támogatás, egyenlő hozzáférés innovatív intézményekben TÁMOP pályázat elkészítésének költségét.

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 Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló a 13/2008. (VI. 30.) és a 18/2008. (IX. 22.) Önkormányzati Rendeletekkel módosított 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló/2008. (XI. 25.) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

Felelős: Szücsné dr. Sebestyén Irén jegyző

Határidő: 2008. november 25.

Hajdúnánás, 2008. november 11.

Dr. Éles András
polgármester