

Száma: 17-26/2008.

**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**

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetését a 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelettel – 323.667 eFt működési hitelfelvétel mellett – **3.608.445 eFt főösszeggel** fogadta el a képviselő-testület. A 13/2008. (VI. 30.) Önkormányzati Rendelet a költségvetés főösszegét 3.836.114 eFt-ra módosította.

A rendelet elfogadását követően az önkormányzat és az intézmények gazdálkodási körülményei változtak. A forrásnövekedések és csökkenések végösszege **20.900 eFt**, mely változás a költségvetési rendelet módosítását indokolja.

### A KÖZPONTI FORRÁSOK VÁLTOZÁSAI

- a.) Az **állami támogatások 20.900 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:

- **12.212 eFt** növekedéssel jár a június hónapra folyósított **rendszeres szociális juttatások** 90 %-ának állami támogatással való finanszírozása. Ezek alapján a „Munkanélküli ellátás” szakfeladaton 12.212 eFt a segély jellegű kiadás előirányzat növekedése.
- A jövedelemmel nem rendelkező **időskorúak járadékának** 10 %-a a költségvetést terheli, míg a 90 %-át állami támogatás fedezi. Ennek június havi része **489 eFt**, mely összeg a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton 489 eFt segély jellegű kiadás előirányzat növekedést eredményez.
- Ugyancsak a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent **3.004 eFt** előirányzat növekedést az **ápolási díj** 90 %-os állami támogatással történő megtérülése, melyből a segély jellegű kiadás előirányzata 2.782 eFt, a járulék jellegű kiadás előirányzata 222 eFt-tal nő.
- A szociális törvény alapján **lakásfenntartási támogatásban** részesülők állam által finanszírozott része június hónapban **3.638 eFt**, mely szintén a „Rendszeres szociális pénzbeli ellátás” szakfeladaton jelent előirányzat növekedést.

- b.) Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 64. § (5) bekezdés aa) pontja szerint az Önkormányzat a számára feladatmutató alapján megállapított normatív hozzájárulások és támogatások előirányzatának egy részéről - 2008. áprilisában - lemondott. A támogatások változását az Önkormányzati Minisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya az alábbiak szerint igazolta vissza:

A közoktatási alap-hozzájárulások jogcímen az állami támogatás csökken 3.460 eFt-tal, a közoktatási kiegészítő hozzájárulások állami támogatása csökken 1.347 e Ft-tal és a gyermek- és ifjúságvédelemmel összefüggő juttatások, szolgáltatások támogatása is csökken 112 eFt-tal, így a **feladatmutatóhoz kötött normatív hozzájárulások összesen 4.919 eFt-tal** csökkennek.

A normatíva lemondása során az **egyes közoktatási feladatok kiegészítő támogatása** is csökken a pedagógus szakvizsga, továbbképzés, emelt szintű érettségi vizsgáztatásra való felkészítés támogatásának lemondásából adódóan **16 eFt-tal**.

A fenti normatíva lemondás miatt a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” elnevezésű szakfeladaton a költségvetési **tartalék** előirányzata csökken **4.935 eFt-tal**.

- c.) A települési önkormányzat részére **szociális nyári gyermekétkeztetés** céljából nyújtott támogatás igénylésének, folyósításának és elszámolásának részletes szabályairól szóló 5/2008. (IV. 22.) Szociális és Munkaügyi Miniszteri rendelet alapján a város a nyári szociális gyermekétkeztetés megszervezéséhez igénylést nyújtott be, melyre **3.675 eFt** támogatási előirányzatot igazolt vissza a Magyar Államkincstár. Ezen összeggel növekszik a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a költségvetési tartalék előirányzatának összege.
- d.) A helyi önkormányzatok könyvtári és **közművelődési érdekeltségnövelő támogatásáról** szóló 4/2004. (II. 20.) NKÖM rendelet alapján közművelődési érdekeltségnövelő támogatásra igénylést nyújtott be a város, melyre **1.129 eFt** központosított előirányzatot igazolt vissza a Magyar Államkincstár. Ezen összeggel növekszik a „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a költségvetési tartalék előirányzata.
- e.) A helyi önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások létszámcökkentési döntéseivel kapcsolatos költségvetési hozzájárulás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes feltételeiről szóló 4/2007. (II. 20.) ÖTM rendelet alapján pályázatot nyújtott be az önkormányzat a **2007. évi létszámcökkentési döntést** követően az önkormányzatot érintő anyagi teher mérsékelése érdekében az egyszeri költségvetési támogatásra. A **2008. évre eső kifizetések** igazolása után a Magyar Államkincstár **1.688 eFt** központosított előirányzat növekedést igazolt vissza a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására. A „Helyi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a költségvetési **tartalék** előirányzata növekszik 1.688 eFt-tal.

A fenti döntések után a költségvetés aktuális mérlegében **205.308 eFt** tartalék van.

- általános tartalék	21.028 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 21.028 eFt tartalmazza a nyári szociális gyermekétkeztetéssel kapcsolatos felmerülő költségeket, melynek rendezésére a program végén kerül sor (a támogatás összege 3.675 eFt), továbbá tartalmazza a közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 1.129 eFt összegét, ami a félév után intézményfinanszírozásként fog megjelenni. Ezek figyelembe vételével az általános tartalék összege: 16.224 eFt, melyre a Tisztelt Képviselő-testület a fentebb leírt előirányzat módosításokon túlmenően az alábbi kötelezettségeket vállalta:*

102/2008. (III. 21.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	78 eFt
107/2008. (III. 21.) számú Képviselő- testületi Határozattal:	2.000 eFt
167/2008. (V. 13.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	9.409 eFt
234/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	27 eFt
236/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	10 eFt
237/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	100 eFt
242/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	135 eFt
267/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	480 eFt
274/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	20 eFt
284/2008. (VII. 24.) számú Képviselő-testületi Határozattal:	370 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 258/2008. (VI. 30.) számú Képviselő-testületi Határozat a Hajdúnánás, Móricz Zs. u. 4. sz. alatti ingatlan bontási munkáinak fedezeteként is a 2008. évi költségvetés tartaléka került meghatározásra.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A fent írt módosításoknak a 2008. 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 megalkotja a Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló, a 13/2008. (VI. 30.) Önkormányzati Rendelettel módosított 3/2008. (II. 15.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló .../2008. (IX. 22.) Önkormányzati Rendeletet.

Felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

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

**Határidő:** 2008. szeptember 22.

Hajdúnánás, 2008. szeptember 2.

**Dr. Éles András**  
polgármester