

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. szeptember 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről szóló tájékoztató megvitatása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 53. § szabályozza a beszámolási kötelezettséget, amely előír havi,- negyedéves és éves zárlatot. Ezt minden időszakról küldeni kell a Magyar Államkincstár Területi Igazgatósága felé a megadott határidőre. A fentiek miatt a féléves elemi költségvetésről készült beszámoló készítési kötelezettség megszűnt, hiszen ez a beszámolási kötelezettség ugyanolyan tartalmú.

A tárgyban jelzett tájékoztató a 2014. június 30-ai mérlegjelentés adataiból készült, a féléves teljesített adatokat tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdés kötelezően előírja, a tárgyban jelzett tájékoztatási kötelezettséget idézem:

„ (1) A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.” Fenti jogszabályból adódó kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztésben foglaltak alapján.

Előzmények:

A Képviselő-testület a 2014. évre szóló költségvetést a 6/2014. (II.28.) önkormányzati rendelettel fogadta el, 1.332.618 e Ft bevétellel, kiadással egyezően. A bevételi oldalon felhalmozási célra 158.905 e Ft pénzmaradvány bevonásra került, valamint a működési bevételek között 24.025 e Ft van, aminek a mai napig sem látjuk a fedezetét. A költségvetés forrásoldalára olyan céllal került, hogy a folyó évben pályázatot nyújtunk be a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra. Ilyen pályázat mindeddig nem került kiírásra.

A költségvetés évközi módosítására mostanáig egyszer került sor a fő összeg 385.883 e Ft-tal nőtt, így a módosított előirányzat 1.718.501 e Ft-ra változott, ami 29,0 %-os növekedést jelentett. A növekedés jelentős részét a 2013. évről képződött pénzmaradvány igénybevétele jelentette, összege 359.832 e Ft, valamint az egyéb működési célú támogatás bevételeiből, ami főleg a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

Az önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről szóló tájékoztatóban a teljesített adatok a módosított előirányzathoz vannak viszonyítva.

Bevételek alakulása

A beszámolási időszakban elért mindösszesen bevétel (B-Ö tábla) 1.118.142 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva jónak mondható, 65,1 %-os teljesítésnek felel meg.

Ebből fontos kiemelni a költségvetési bevételeket, ezen a jogcímen félévig teljesített bevétel 599.708 e Ft, ami az időarányos teljesítéssel egyező, 50,0 %-nak felel meg.

A központi költségvetésből elérhető az önkormányzatok működési támogatásai soron a módosított előirányzat 408.478 e Ft, a teljesített adat 216.746 e Ft.

A támogatások jogcímei jól értelmezhetőek a táblázatban, így annak felsorolásától eltekintek. Az önkormányzatok működésének általános támogatása, az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása a mutatószám felmérésben leadott adatok alapján a nettó finanszírozás keretében kerülnek leutalásra.

A működési célú központosított támogatás teljesített adata a módosított előirányzathoz viszonyítva megduplázódott, ennek az előirányzatát rendezni kell, de csak sorok között, így az összes teljesített adat nem változik.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai soron a módosított előirányzata 1.897 e Ft, a teljesített adat 27.801 e Ft. A túlteljesítés nem többletbevétel, hanem itt az előirányzatot rendezni szükséges sorok között. A visszaigénylés alapja az ellátások kifizetése.

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímen érkezett támogatást részletesen az alábbi felsorolásban mutatunk be.

– foglalkoztatást helyettesítő támogatás	9.024 e Ft,
– adósságcsökkentő támogatás	726 e Ft,
– óvodáztatási támogatás	60 e Ft,
– rendszeres szociális segély	1.903e Ft,
– lakásfenntartási támogatás	13.249 e Ft,
– <u>2013. évi normatív támogatás elszámolásából kiutalás</u>	<u>2.839 e Ft,</u>
B-Ö tábla /6. sor összesen	27.801 e Ft

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről, módosított előirányzata 245.844 e Ft, a teljesített adat 152.030 e Ft, ami 61,8 %-nak felel meg.

Itt kerül elszámolásra az Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott feladatok jogcímeik szerinti felsorolva. Az agrártámogatások ez évi kiutalása, közfoglalkoztatás támogatása. A kisebb volumenű támogatások sorból kiemelném a Nemzeti Kulturális Alapból kapott támogatást, előző évről a Magyarország szeretlek programsorozat keretében a pótigényünket elismerte támogató, ez 279 e Ft. A Dózsa féle emlékűnnepség megvalósítására 500 e Ft került leutalásra, szűnyoggyérítés előző évi támogatása 176 e Ft, a művészeti iskolában a beszédterítési díj egy része bennünket illet és utalta KLIK ez 530 e Ft, továbbá 2012. évi utólagos normatív ellenőrzésből még 126 e Ft támogatás járt, amit le is utalt a kincstár.

A közös hivatalnál az év elején lebonyolított két választás pénzügyi forrása jelenik meg, Dévaványa és Ecsegfalvára együttesen 3.167 e Ft, valamint most került kiutalásra az időközi választás támogatása 2.022 e Ft.

– az egészségügyi dolgozók bértámogatása, utólagos elszámolás mellett	1.257 e Ft,
– a IV. számú háziorvosi körzet finanszírozása március 31-ig	2.606 e Ft,
– területi védőnői feladatok támogatása	6.240 e Ft,
– járóbetegszakrendelés a gyógyászati egység támogatása	4.647 e Ft,
– MVH támogatás leutalása félévig	25.106 e Ft,
– közfoglalkoztatás támogatása	103.735 e Ft,
– egyéb kisebb volumenű támogatások összesen	1.612 e Ft,
– a közös hivatalnál választások támogatása	5.189 e Ft,
– <u>a DÁMK intézménynél foglalkoztatás támogatása címén</u>	<u>1.638 e Ft,</u>
B-Ö tábla /10. sor teljesített adata összesen:	152.030 e Ft.

Közhatalmi bevételek soron teljesült bevétel 123.423 e Ft melynek alakulását az alábbi táblázaton keresztül mutatjuk be.

Adatok= ezer forintban

Adónemek megnevezése	Eredeti/módosított előirányzat	Teljesített adatok 06.30 állapot szerint
magánszemélyek komm. adója	22.000	11.387
iparűzési adó	200.000	102.446
talajterhelési díj	1.000	594
adópótlék, bírság	2.000	2.121
gépjárműadó	13.000	6.875
Közhatalmi bevételek összesen	238.000	123.423

Működési bevételek B-Ö jelű táblázat B4 sor, összesítve a módosított előirányzat 202.246 e Ft, a teljesítés 59.532 e Ft ez 29,4 %-nak felel meg, ami elmarad az időarányos teljesítéstől. A 16. sorban készletértékesítés soron a mezőgazdasági ágazatban tervezett bevételek a tavaszárpa értékesítésből 4.080 e Ft, gypszenából 500 e Ft, lucernából 8.000 e Ft, ebből a lucernáért eddig 1.011 e Ft realizálódott, a második félévben, ami itt még nincs könyvelve. Ami teljesült a Dévaványai Hírlap értékesítésből 890 e Ft, zöldségfélékből 173 e Ft, egyéb használt eszközök, seprű, átereszekből összesen 629 e Ft.

A 17. sorban szolgáltatások ellenértéke, mint saját működési bevétel, módosított előirányzata 21.276 e Ft a teljesítés 12.042 e Ft. Ebből az önkormányzatnál 8.928 e Ft, a közös hivatalnál 980 e Ft az intézménynél 2.134 e Ft teljesült.

Az önkormányzat Strandfürdőnél fürdőbelépő 1.922 e Ft, szálláshely 337 e Ft, wellness308 e Ft sátorozásból 139 e Ft teljesült, a Gyógyászat egységénél betegek kezelési hozzájárulásából pedig 4.892 e Ft teljesült.

A 18. sorban a tulajdonosi bevételek jogcímen jelentős bevétel a földhaszonbérből várható bevétel, előirányzata 60.147 e Ft, ami a második félévben teljesül.

A 19. sorban ellátási díjak teljesítése 53,9 %, ami az időarányos teljesítésnek megfelel.

Az Áfa tételek a teljesítéssel azonos arányban mozognak, így az itt teljesült adatokról nem kívánok többet írni.

Kamatbevételünk az előirányzott összeghez viszonyítva féléves szinten időarányos, nagyon alacsony a betéti kamat és az értékpapír hozama is az alacsony jegybanki alapkamathoz igazodik.

A DÁMK intézménynél működési bevétel a módosított előirányzat 20.670 e Ft, a teljesítés 12.617 e Ft. Itt a térítési díja és áfa rész kerül elszámolásra. Erre már az előterjesztésben utaltam.

Működési bevételek összesen időarányos teljesítéstől elmarad, melynek indoklását leírtam.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek B2+B5+B7 módosított előirányzata 104.696 e Ft a teljesítés 45.446 e Ft, ami 43,4 %-os teljesítésnek felel meg. Az alulteljesítés abból adódik, hogy a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül jogcímen tervezetünk 33.458 e Ft-ot a Közép-Békési- Térség Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009 kódszám alatt indított beruházás címén bevételt és ugyanennyi kiadást. Pénzmozgás még nem történt ezen a jogcímen.

Bár már döntött a Képviselő-testület a hozzájárulás összegének előirányzat módosításáról, ezt azonban még nem vezettünk át a költségvetésen. Ezen a soron teljesült a konszolidáció azon része, amely támogatással valósult meg. A központi költségvetés pénzforgalom nélkül előirányzatban rendezte felénk, a pénzügyintézetnek pedig utalta a még fennálló fejlesztési hitel és kamat részt, 31.047 e Ft-ot.

Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése módosított előirányzata 11.141 e Ft, a teljesített adat 5.361 e Ft, 48,1 %-nak felel meg.

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök teljesített adata 7.287 e Ft, ami elmarad az előirányzattól. Ennek egyrészt oka, hogy a kölcsönadott támogatások visszatérítése áthúzódik a második félévre, másrészt a játszótérrel kapcsolatban a támogatási igényünkről megérkezett a határozat a pénz a beszámoló készítésig nem került jóváírásra. Nem volt tervezve a Víziközmű Társulattól átvett pénz 1.574 e Ft, ami utólagos befizetés eredménye, szintén nem volt tervezve a Ványai Ambrus szoborra szponzori támogatás összesen 3.150 e Ft ami az alapítványon keresztül jött.

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 1.199.764 e Ft, a teljesített adat 599.708 e Ft, 50,0 %-nak felel meg az előterjesztésben leírt magyarázatokkal.

Finanszírozási bevételek módosított előirányzata a pénzmaradványból van, összege 518.737 e Ft, a teljesített adat 518.434 e Ft, az eltérés 303 e Ft abból van, hogy a DÁMK nem könyvelte le a pénzmaradvány igénybevételét.

A bevételek mindösszesen módosított előirányzat szintjén 1.718.501 e Ft a féléves teljesített adat 1.118.142 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 65,1 %-os teljesítést jelent. A túlteljesítés a pénzmaradvány igénybevételével indokolható, ami az elmúlt évek maradványa, felhasználási kötöttséggel terhelt.

Kiadásokról:

A kiadások alakulását a K jelű táblázatok szemléltetik a megszokott szervezeti formában, így külön csak az önkormányzat, a közös hivatal, a DÁMK és önkormányzatra összesítve. A kiadások mindösszesen módosított előirányzata 1.718.501 e Ft, a teljesített adat 620.128 e Ft, ami 36,1 %-nak felel meg, ebből a működési kiadások teljesített adata 519.588 e Ft, ami 46,5%-nak felel meg, a költségvetési kiadások teljesített adata 589.335 e Ft, ami 34,9%-nak felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. Itt nagyon fontos megjegyezni, hogy a módosított előirányzat tartalmazza a működési és felhalmozási tartalékokat az előbbi 117.013 e Ft, utóbbi pedig 361.053 e Ft. Akkor kapunk reális képet, ha a módosított előirányzat összesített adataiból kiemeljük a tartalékokat és azt viszonyítjuk a teljesített adatokhoz. Ennek indoka az, hogy a tartalékból akkor lesz teljesített kiadás, ha a testület dönt annak tényleges felhasználásáról, ebből adódóan a tartalék jogcímnél teljesített adata nincs, csak az összeg változhat, nőhet vagy csökkenhet.

Ezzel a kiegészítéssel bemutatom a féléves kiadások teljesített állapotát. ebből a működési kiadások teljesített adata 519.588 e Ft, ami tartalék nélkül 51,9%-nak felel meg. A költségvetési kiadások teljesített adata 589.335 e Ft, ami tartalék nélkül 48,7%-nak felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A mindösszesen kiadások teljesített adata ugyanilyen összetételben 50,0%-nak felel meg.

Legfontosabb a működési kiadásoknál megjegyezni, hogy az időarányos teljesítés túlteljesítést mutat.

A felhalmozási kiadások nem rendszeresen jelentkező kiadások, úgymint például bér, így ezeknél a kiadásoknál inkább arra kell figyelni, hogy a Képviselő-testület által biztosított előirányzatot nem lehet túllépni.

Fentiekről az előterjesztésben részletesebben egy-egy jogcímnél.

A személyi juttatások módosított előirányzata K-Ö jelű táblázat K1 sor 403.939 e Ft a teljesített adat 246.638 e Ft, ami 61,1 %-os teljesítést jelent. A teljesítés túlteljesítést mutat, aminek az előirányzatát rendezni kell.

A K-1 tábla K1 sor a helyi önkormányzat gazdálkodási körében a személyi juttatások teljesített adata 137.356 e Ft, ami 77,0 %-os felhasználást mutat. Az előirányzatot rendezni kell a közfoglalkoztatással felmerült többletkiadással, aminek forrása támogatás.

A K-2 tábla K1 sor a Közös Önkormányzati Hivatal, állandó létszám alapján a személyi juttatások jól tervezhetőek, a módosítást a 2014. évre kitűzött választásokkal kapcsolatos többletkiadások indokolják, forrása támogatással valósul meg.

A K-3 tábla K1 sor DÁMK intézménynél a személyi juttatások viszonylag jól tervezhetőek, ez látszik is a felhasználásnál, hiszen félévig a teljesítés 48,5 %.

A munkaadókat terhelő járulékok K2 sor módosított előirányzata 98.789 e Ft a teljesített adat 53.809 e Ft, ami 54,5 %-os teljesítést jelent. A személyi juttatásokat a hozzá kapcsolódó járulék terhelik, azokkal fő szabály szerint azonosan teljesül. Az esetleges eltérés abból adódik, hogy van olyan személyi juttatáson elszámolt tétel például a cafetéria, amely tételt nem, vagy nem azonos mértékű járulék terheli.

A dologi kiadások K3 sor módosított előirányzata 364.252 e Ft a teljesített adat 174.526 e Ft, ami 47,9 %-os teljesítést mutat.

Ha az intézményeket külön-külön nézzük, akkor jól látható, **a K-1 Helyi önkormányzat K3 sor** gazdálkodási körében a módosított előirányzata 183.445 e Ft a teljesített adat 108.194 e Ft, ami 59,0%-osteljesítést mutat. Itt kerül elszámolásra a mezőgazdasági ágazat, fürdő működtetése, a védőnői szolgálat, a közfoglalkoztatás programhoz biztosított beszerzések is. Ezek többnyire egyszeri beszerzések, előfordul, hogy az egész évi felhasználás egyszerre jelentkezik. Az előirányzatot, ha szükséges a tényleges teljesítéshez módosítjuk, természetesen megvizsgáljuk annak jogosságát.

A K-2 tábla K3 sor a Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadás módosított előirányzata 39.719 e Ft a teljesített adat 11.925 e Ft, ami 30,0%-os teljesítést mutat. Évvégéig az előirányzat felhasználás teljesülni fog, mert vannak olyan tételek, ami a második félévben esedékes.

A K-3 tábla K3 sor DÁMK intézménynél módosított előirányzata 141.088 e Ft a teljesített adat 54.407e Ft, ami 38,6 %-os teljesítést mutat. Az előirányzat felhasználás teljesülni fog, mert a dologi kiadás egy nagyobb hányada a nyári szünetben merül fel, a takarítás, szükségszerű karbantartásból adódóan.

Ellátottak pénzbeli juttatásai K-Ö jelű tábla/K4 sor. Módosított előirányzata 88.900 e Ft a teljesített adat 35.336 e Ft, ami 39,7 %-nak felel meg.

Ezek az ellátási formák megjelennek az önkormányzat és a közös hivatal gazdálkodási körében. Mindkét gazdálkodási körben a teljesítés az 50 % alatt van, ennek egyrészt az oka a viszonylag enyhe tél, valamint a beiskolázás idején a kiadás magasabb a családoknál, melyet támogat az önkormányzat, de ennek kiadása a második félévben jelenik meg. Úgy látjuk, hogy évvégéig az előirányzat odafigyeléssel elég lesz.

Egyéb működési célú kiadások K-Ö jelű tábla/K5 sor. Módosított előirányzata 162.355 e Ft a teljesített adat 9.279 e Ft, ami 5,7 %-nak felel meg. Az alulteljesítés részben abból adódik, hogy az előirányzatban szerepel a működési tartalék 117.013 e Ft-tal. Ennek kivételével a teljesítés 20,5 %. Itt kerül elszámolásra a civil szervezetek működési célú támogatása, a teljesítési adatban csak ez szerepel. Itt van megtervezve a Gyomaközszolg Kft. részére a 2013. és 2014. évi rezsicsökkentés hatásából, a hulladéklerakó egyoldalú áremeléséből adódó felénk kirótt többletkiadás, ez összességében a két évre 23.442 e Ft. Ebből július 31-ig 13.400 e Ft lett megfizetve. Itt az előirányzatot rendezni kell, de ez a költségvetés fő összegére nincs hatással.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül teljesített adata 3.711 e Ft, ami túlteljesítést mutat. Rendezni kell az előirányzatot. A teljesített adatok között szerepel

Ecsegfalva Község Önkormányzatnak átadott támogatás 1.000 e Ft, ez a pénz az önkormányzaté, csak rajtuk keresztül van finanszírozva, mint közös hivatal. A DAREH felé átutalt működési hozzájárulás itt került elszámolásra 532 e Ft, ugyanígy a „Közép-Békési Térség” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által lebonyolítandó projekthez való hozzájárulás összesen 1.002 e Ft.

A DÁMK intézménynél felmerült ilyen célú kiadás 646 e Ft.

Mindösszesen működési kiadás módosított előirányzata 1.118.245 e Ft a teljesített adat 519.588 e Ft, ami 46,5 %-nak felel meg, működési tartalék nélkül pedig a teljesítés 51,9 % a fentiekben részletezettek szerint.

A felhalmozási kiadások K-Ö jelű tábla/K6-K8.ig sor. módosított előirányzata 569.209 e Ft a teljesített adat 69.747 e Ft, ami 12,3 %-os teljesítést jelent. A felhalmozási tartalék nélkül a módosított előirányzat 208.156 e Ft, a teljesítés ehhez viszonyítva 33,5 %. Ezen belül:

- **A beruházások** teljesített adata 44.805 e Ft, ami 39,8 %-os teljesítésnek felel meg. Az önkormányzatnál a teljesített adat 36.863 e Ft, a közös hivatalnál 57 e Ft és a DÁMK-nál 1.191 e Ft. Nem kívánom részletezni, hiszen a célokat a Képviselő-testület határozta meg, arról mindig részletes előkészítés történik. Kiemelve a pénzforgalom szempontjából a legnagyobb folyó beruházás a játszótérépítés volt nettó 12.974 e Ft, a Dobó utcai ingatlan vásárlás 7.000 e Ft, fogorvosi szék, mágneses ágy, palántázó gépvásárlás. A parkolók építéséhez csak egy előleg számla érkezett félévig. Az ÁFA fenti kiadásokhoz kapcsolódik.
- **a felújítási kiadások** teljesített adata 10.306 e Ft, 13,3 % felhasználásnak felel meg. A legnagyobb felújítási cél az udvarban lévő Melegedő épület megvalósítása, továbbá a múzeumnál megvalósított felújítás. Itt kerül elszámolásra az ivóvíz, szennyvíz csatornahálózaton elvégzett rekonstrukciós munkálatok értéke. A fürdőnél elvégzett villámvédelemi munkára 1.093 e Ft-ot fizettünk ki. A megvalósult legnagyobb felújítási célok ezek voltak félévig.
- **az egyéb felhalmozási célú kiadások** módosított előirányzat teljesített adatát a felhalmozási tartalék nélkül célszerű elemezni, ami így 19,6 %-nak felel meg. Ez a kiadás csak az önkormányzat gazdálkodási körében van. Nem volt pénzügyi teljesítés a „Közép-Békési Térség” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által lebonyolítandó projekthez való hozzájárulás címén, ami fejlesztési célú ennek összege 33.458 e Ft, ugyanígy nem volt teljesítés a Gyomaendrőd-Nagyvárad közötti vasút visszaállítása című projekthez való hozzájárulás, előirányzata 1.956 e Ft. A teljesített adatok főleg a pályázati támogatások megelőlegezését mutatja. Előirányzatáról döntött a Képviselő-testület. Az otthonteremtési támogatás felhasználása szintén a féléves pénzforgalmi teljesítést mutatja, ami 2.350 e Ft az 5.000 e Ft módosított előirányzathoz. A fenti felsorolások után összegződik:

a költségvetési kiadások módosított előirányzata tartalékkal 1.687.454 e Ft a teljesített adat 589.335 e Ft ez 34,9 %-nak felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A tartalékok nélkül pedig a teljesítés 48,7 %.

A finanszírozási kiadások között a hiteltörlesztés szerepel a második ütemű konszolidáció során ez a két fejlesztési hiteltörlesztés támogatással valósult meg. Az eltérés a módosított előirányzat és a teljesítés között 254 e Ft, aminek rendezni kell az előirányzatát.

Az intézmények részére a finanszírozás időarányostól alulteljesült. Ez az adat csak tájékoztató adat, a halmozódás elkerülése végett, de mindenképpen információt szolgál.

Létszám alakulása

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesült statisztika létszám 105 fővel több, ami a megnövekedett közfoglalkoztatott és az időközben felvett munkatörvénykönyv hatálya alá

tartozó munkavállalói létszámból adódik, az előirányzatát a költségvetés módosításakor rendezzük ezt. A féléves munkajogi létszám az önkormányzatnál 35 fő közalkalmazott, 16 fő munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó foglalkoztatott, 27 fő köztisztviselő, a DÁMK-nál 66 fő közalkalmazott. A közfoglalkoztatottak körébe 445 fő lett bevonva.

Tisztelt Képviselő-testület!

Összegezve az előterjesztésben bemutatott előirányzatokat, azok teljesített adatait féléves időpontra leképezve elmondható, hogy a működés területén nem volt fennakadás a tervezett feladatok időarányosan megoldottak voltak.

A tájékoztatóban szereplő adatok kizárólag azokat az adatokat tartalmazzák, amelyek félévig pénzügyileg teljesültek. Az előirányzat időarányostól való eltérést igyekeztünk indokolni.

A bejelentések között tárgyalja a Képviselő-testület a költségvetési rendelet második módosítás, erre az előterjesztésben többször hivatkoztam és annak tárgyalásakor visszahivatkozok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztésben foglaltak szerint tárgyalja meg és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Dévaványa, 2014. szeptember 10.

Valánszki Róbert
polgármester

Határozati javaslat:

...../2014.(IX.25.) Dv. Kt. hat.

Dévaványa Város Képviselő Testülete az önkormányzat a 2014. évi költségvetésének első féléves teljesítéséről szóló beszámolót

1.118.142 e Ft	teljesített bevétellel
620.128 e Ft	teljesített kiadással elfogadja.

Felelős:

Határidő: