

# **ELŐTERJESZTÉS**

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2011. május 26-án tartandó testületi ülésre

**Tárgy:** Déaványa Város Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 5/2011. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítási javaslata.

## **Tisztelt Képviselő – testület!**

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évre szóló költségvetését az 5/2011.(II.25.) önkormányzati rendelettel fogadta el, fő összegét 2 176 153 ezer forintban határozta meg. A bevételi oldal 36 580 e Ft költségvetési hiányt mutatott. A működési hiány kezelésére működési célú hitelfelvétel biztosította a költségvetés egyensúlyát. Döntött arról is a Képviselő-testület, hogy a hitel mérséklésére nyújtsa be igényét az önkormányzat az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására. Erről szintén döntött a Képviselő-testület, hogy támogatási igényét a következő támogatási igénylés időpontjában szeptember 10-ig nyújtja be a Magyar Államkincstár Békés Megyei területi szervéhez.

A költségvetési rendelet módosítása teszünk javaslatot az előterjesztés mellékletét képező munkaanyagban részletezettek szerinti összegben és intézményi körben.

A jelenlegi módosítási javaslat 67 739 e Ft, így a költségvetés fő összege 2 176 153e Ft-ról 2 243 892 e Ft-ra változik.

A költségvetési rendeletet érintő előirányzat módosítási javaslatok:

- a Képviselő-testület első negyedévben hozott döntéseiből,
- központi támogatások alakulásából,
- pályázaton elnyert pénzeszközök mértékéből,
- a 2010. évről képződött és jóváhagyott pénzmaradványból adódó változások

költségvetési rendeletbe történő beépítésére irányulnak.

Az előterjesztés mellékletét képező rendelet tervezet a módosítás utáni előirányzatokat tartalmazza. A szöveges részben indokoljuk a módosítási javaslat okát, ami számokban a B és K jelű táblázatok módosítási javaslat oszlopban látható. Ugyanezen táblázatok rendelettervezet oszlop a módosítás utáni előirányzatokat mutatja. A módosítási javaslat minden tételét ismeri a Képviselő-testület, mert arról határozataiban döntött illetve a testületi ülésen már tájékoztatást kapott így azokat költségvetési rendeletben kell foglalni.

## **I.**

### **A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak emelésére vonatkozó módosítási javaslatok**

#### **1. Bevételekről B-Ö táblázat alapján**

A bevételek előirányzata 67 739 e Ft-tal nő, így a fő összeg 2 176 153 e Ft-ról 2 243 892 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 3,2 %-os növekedést jelent.

**Az intézmény működési bevételek módosítási javaslat oszlop 2 631 e Ft,** így a 334 310 e Ft előirányzat 336 941 e Ft-ra módosul. Ez a bevétel növekedés csak a Polgármesteri Hivatal

gazdálkodási körében igényel előirányzat módosítást . A 148/2011.(IV.19.) Kt. határozatában döntött a Képviselő-testület a fürdő büfé bérleti szerződés módosításáról, ebből többletbevétel 380 e Ft. Ugyancsak bérleti díj eseti jelleggel, határozott időre a Kisújszállási úti ingatlan egy részére vonatkozóan, erről is döntött a Képviselő-testület 93 e Ft szintén nem tervezett bevétel, ez is szerepel a módosítási javaslatban.

A 141/2011.(III.31.) Kt. határozatában döntött továbbá a Képviselő-testület arról, hogy pályázatot nyújt be értékteremtő közfoglalkoztatás támogatására. A pályázatot megismerte a Képviselő-testület, pályázati feltétel volt az értékteremtés, forintban kifejezve a zöldségtermesztés árbevételéből nettó 1 632 e Ft-ot terveztünk, ezzel a bevételi összeggel módosítani javasoljuk az intézmény működési bevétel előirányzatát. E bevételi jogcímen belül ezek a tételek az egyéb saját bevétel eredeti előirányzatát módosítja 2 105 e Ft-tal és másik soron az Áfa bevétel előirányzatát 526 e Ft-tal.

**Az önkormányzatok sajátos működési bevételei soron** nincs módosítási javaslat. Tájékoztatásul szolgál 2011. április 30-ig teljesített helyi adóbevételek alakulásáról készített táblázat, kiemelve a három legnagyobb adónem tekintetében.

Adatok= ezer forint

Megnevezés adónemek szerint	5/2011.(II.25.) költségvetési rendelet alapján eredeti előirányzat	Teljesített adatok pénzforgalom alapján 2011. 04.30-ig.
Magánszemélyek kommunális adója	21 000	11 428
Iparüzési adó	20 000	34 642
Gépjármű adó	31 000	16 136
Egyéb helyi adó összesen	500	459
Pótlékok, bírság	1 730	935
<b>Mindösszesen</b>	<b>74 230</b>	<b>63 600</b>

Az adófizetési morál az megfelelő, időarányosnak mondható. A magánszemélyek március 15-ig eleget tettek az adóelőleg fizetési kötelezettségnek, ugyanez látható a többi adónem tételnél is. Az iparüzési adó folyó évi bevétele a Magyar Horizont Kft. nélkül került megtervezésre. Jelenleg az iparüzési adóbevételnél a befizetések alapján túlteljesítés mutatkozik, bár meg kell jegyezni, hogy a 2010. évi bevallások benyújtásának határideje május 31. ebből adódóan ezek feldolgozása után derül ki, hogy az előleg befizetés kitölthető e tartalommal-, eredménnyel, vagy visszajár az adózónak a befizetett előleg esetleges túlfizetése. Ez ágazonként eltérő lehet, ezt majd a bevallások feldolgozása után ismerjük meg.

A Magyar Horizont Kft. iparüzési adótúlfizetése a pénzmaradvány része.

**Felhalmozási és tőkejellegű** bevételek előirányzatainak megváltoztatásra nincs módosítási javaslat.

**Támogatásértékű bevételek** előirányzata 781 693 e Ft-ról 799 925 e Ft-ra módosul, 18 232 e Ft-tal nő. A növekedés a támogatásértékű **működési** előirányzatokra vonatkozik.

Az **ÁMK** körében az előirányzat 126 e Ft-tal módosul, ami az Útravaló ösztöndíj és a Sporttámogatásra kiírt pályázatból van.

Módosul, nő az előirányzat a **Polgármesteri Hivatal** gazdálkodási körében 18 132 e Ft-tal, ami szintén pályázat útján elért többletbevétel és nem szerepel az eredeti előirányzatok között. Ez a forrás a foglalkoztatás támogatásához kapcsolódik, a pályázat benyújtásához Képviselő-testületi döntés kellett, így a kiadások és a támogatások már szintén ismertek. A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan a bevételi módosítási javaslat hatósági szerződés alapján kerül bedolgozásra. Az értékteremtő közfoglalkoztatást 7 808 e Ft-tal, a 70 fős rövid időtartamú közfoglalkoztatást (2011. június 1-jei kezdéssel) 8 830 e Ft-tal támogatja a Munkaerő-piaci Alap „Közfoglalkoztatás kiadási” előirányzat központi kerete. A két foglalkoztatási kerethez vállalt saját erő 550 e Ft

ehhez az értékteremtő foglalkoztatási pályázatban 2 040 e Ft árbevételt terveztünk, ennek az előirányzatát jelen előterjesztésben javaslatként szerepeltetjük.

Az Országos Közfoglalkoztatási Közalapítvány támogatásra ítélte pályázatunkat. A program keretében 2 fő 6 hónapig napi 6 órában tartó foglalkoztatását kívánja biztosítani „Közfoglalkoztatás szervező foglalkoztatottak támogatása” címén. A támogatás 100 %-os intenzitású, összege 1 494 e Ft.

Fenti bevételek címkézettek, felhasználásukról a kiadási előirányzatok módosításánál visszautalunk arra vonatkozóan, hogy ebből a forrásból mit kell teljesíteni a kiadási oldalon.

**A Dévaványai Cigány Kisebbségi Önkormányzat** támogatásértékű bevétele csökken 26 Ft-tal, ugyanakkor a pénzmaradványa ezzel az összeggel nő, így a bevétel fő összege nem változik. Erre a módosításra azért van szükség, mert a költségvetés készítés idején, mint várható forrást beszámítottunk a kisebbségi önkormányzatnál, de az előirányzat jogcíme, mint pénzmaradvány csak a zárszámadás után kerülhet könyvelésre.

**Támogatás értékű felhalmozási bevételek** előirányzatainak megváltoztatásra nincs módosítási javaslat.

**Önkormányzatok költségvetési támogatása nő 1 859 Ft-tal, így az előirányzat 415 327 e Ft-ról 417 186 e Ft-ra nő.** A módosítási javaslat nem jelentős. A növekedés a központosított előirányzatok között az oktatási ágazatra vonatkozik előre nem volt tervezhető. A jogcím esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések és az integrációs rendszerben résztvevő intézményekben dolgozó pedagógusok illetménykiegészítésére és programok fedezetére szolgál. Ez támogatás is felhasználási kööttséggel jár, el kell vele számolni. A kiadási oldalon kiadás nemenként az ÁMK-nál jelenik meg

**A támogatási kölcsönök visszatérülése** 15 563 e Ft-ról 15 875 e Ft-ra módosul, 312 e Ft-tal nő, ami a munkahelyteremtő támogatás visszatérítendő része 2011. évre vonatkozóan.

**A költségvetési bevételek** összesen 23 034 e Ft-tal módosul, 1 877 594 e Ft-ról 1 900 628 e Ft-ra nő az előterjesztésben indokoltak szerint.

**Az értékpapírok bevételei csökken** 172 373 e Ft-tal, ami a sorok közötti módosítást jelent, mert látható, hogy a pénzforgalom nélküli bevétel pedig 217 078 e Ft-tal nő. A módosításra azért van szükség, mert évvégén ez az összeg értékpapír állományban volt, amit a számvitel más főkönyvi számlán jelenít meg, mint a készpénzállományt. A módosítási javaslattal a pénzmaradvány-látható a pénzforgalom nélküli bevételek soron – 306 684 e Ft-ra módosul a beszámolóban szereplő összeggel egyezően.

**A finanszírozási bevételek** 36 580 e Ft-ról jelen előterjesztés szerint nem változik, ez a működési hitel felvétel, mint előirányzatként biztosítja a költségvetés egyensúlyát.

**A pénzforgalom nélküli bevételek módosítási** javaslat szerint nő 217 078 e Ft-tal, így az eredeti előirányzat 89 606 e Ft-ról 306 684 e Ft-ra módosul. A módosítási javaslat a 2010. évről képződött pénzmaradvány és a 2011. évi költségvetés eredeti előirányzatként ilyen jogcímen betervezett különbsége, mindezekről döntött a Képviselő-testület.

**Összegezve a forrásoldal módosítási javaslatát a bevételek előirányzata 67 739 e Ft-tal nő, így a fő összeg 2 176 153 e Ft-ról 2 243 892 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 3,1 %-os növekedést jelent.**

## **2. Kiadásokról K-Ö táblázat alapján**

**A személyi juttatások előirányzat 17 505 e Ft-tal nő,** az eredeti előirányzat 449 383 e Ft-ról 466 888 e Ft-ra változik, ami 3,9 % -os növekedést jelent. A személyi juttatások előirányzat növekedése nem tartalmazza, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évre juttatott kompenzáció összegét, mert előleg alapján elszámolási kötelezettség mellett kerül kiutalásra havonként és azt javasoljuk, hogy a ténylegesen teljesített és elszámolt összeggel megegyezően terjesszük a Képviselő-testület elé. Ennek nagyságrendje havonként 504 e Ft-tól 518 e Ft-ig a nettó finanszírozás keretében kerül kiutalásra.

A módosítási javaslat a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körében és az ÁMK intézménynél van.

**Az ÁMK intézménynél** (K-1 táblázat) a személyi juttatás növekedése 651 e Ft, ami az integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatásának elismerése, erre történt utalás a forrásoldalon. Tehát ennek a kiadásnövekedésnek a forrása biztosított.

**A Polgármesteri Hivatal** gazdálkodási körében (K-2 táblázat) a módosítási javaslat 16 854 e Ft, ebből az értékteremtő közfoglalkoztatás személyi juttatás miatt 7 488 e Ft-tal módosul a, ezen a kereten 12 fő foglalkoztatása valósul meg 2011. 04.01- 12.31- ig

A rövidtávú foglalkoztatás kereten, június 1-ei indulással 70 fő foglalkoztatása valósul meg, a személyi juttatás 8 190 e Ft nő ebből eredően.

A „Közfoglalkoztatás szervező foglalkoztatottak támogatása címén a személyi juttatás 1 176 e Ft-tal nő.

**A munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata 117 824 e Ft-ról 120 420 e Ft-ra, 2 596 e Ft-tal nő a személyi juttatások előirányzat módosítási javaslattal azonos tartalom miatt.

Az ÁMK intézménynél és a Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény gazdálkodási körében a munkaadókat terhelő járulékok módosítási javaslat sorok közötti átvezetést jelent a költségvetésre gyakorolt hatása nincs a fő összeg változatlanul maradása mellett. A munkaerő piaci járulék a társadalombiztosítási járulék része, így külön soron nem indokolt kimutatni, ezért javasoljuk összevezetni.

A **dologi kiadás** előirányzata önkormányzatra összesítve 418 519 e Ft-ról 419 641 e Ft-ra, 1 122 e Ft-tal nő az alábbiak szerint.

**Az ÁMK intézmény gazdálkodási körében** a dologi kiadás 1 172 e Ft-tal nő, forrása saját hatáskörben pályázat útján nyert támogatás, intézményfinanszírozás (integrációs pályázat) valamint a jóváhagyott 2010. évről képződött pénzmaradvány önkormányzati költségvetési rendeletbe való beépítése. A kiadási előirányzat módosítási javaslat a dologi kiadások között eszközbeszerzésre, annak áfa kiadására irányul, egy része az úszásoktatás bevezetéséhez szükséges eszközök beszerzését jelenti.

**A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási** körében a módosítás 50 e Ft csökkenést mutat, ami két tételből tevődik össze. Döntött a Képviselő-testület a 137/2011. (III.31.) Kt. határozatában egy többfunkciós fűnyíró traktor beszerzésről azzal a feltétellel, hogy szakfeladaton belül a készletbeszerzés előirányzat terhére valósul meg a beszerzés nettó 1 060 e Ft összegben, így erre pluszforrás nincs, főkönyvi számlák közötti előirányzat rendezést jelent (sorok között). Így egyrészt csökken a 8. sor készletbeszerzés 1 060e Ft-tal ugyanakkor nő a készletbeszerzés 1 014 e Ft-tal a közfoglalkoztatáshoz szükséges eszközök kiadási előirányzatának biztosításával.

A dologi kiadás előirányzatán belül módosul, nő a szolgáltatási kiadások előirányzata 48 e Ft-tal.

**A felszámított áfa kiadás változik** a beszerzések és szolgáltatási kiadásoknál leírtak miatt, azokkal azonos irányban.

**Az egyéb kiadások előirányzata 157 027 e Ft-ról 1 250 e Ft-tal 158 277 e Ft-ra nő**, a támogatásértékű működési kiadás előirányzata a módosítási javaslat alapján. Ez a módosítási javaslat nem jár többletkiadással, szintén csak sorok közötti átrendezést jelent az alábbiak szerint. A költségvetésben munkahelyteremtő támogatás címén, a céltartalék soron 10 000 e Ft-ot különített el a Képviselő-testület. Amikor konkrét vállalkozástámogatásról dönt a testület akkor a céltartalék csökken és az odaítélt támogatás kettéválik. Egy része vissza nem térítendő támogatás ez a módosítási javaslat szerepel a 17. sorban 1 250 e Ft összeggel, a tétel a DÉSZOFT Kft munkahelyteremtő támogatása öt főre vonatkozóan.

**A pénzforgalom nélküli kiadások közül az V. sor a működési célú tartalék**, nő 44 642 e Ft-tal. A pénzmaradvány része 44 388 e Ft a működési céltartalék előirányzatát kell megemlíteni vele, az előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Növeli az általános tartalékot a

nem tervezett bevétel, a két bérleti díj 591 e Ft és a támogatási kölcsön törlesztés 312 e Ft. Csökkenti az általános tartalékot Képviselő-testület döntése alapján a

- Kihívás Napja csak a nevezési díj 8 e Ft,
- Foglalkoztatáshoz tartozó saját erő 2011. évi része 550 e Ft,

**A működési kiadásokat összesítve látható, 1 163 350 e Ft-ról 67 115 e Ft-tal 1 230 465 e Ft-ra nő, ez az eredeti előirányzathoz viszonyítva 5,8 %-os növekedést jelent.**

**A fejlesztési céltartalék** 2 591 e Ft-tal csökken, ebből 2500 e Ft a munkahelyteremtő támogatásra biztosított keretből, az egyéb kiadások módosítási javaslat indoklásánál leírtak miatt. A módosítási javaslat alapján 1250 e Ft-tal megnöveltük a működési célú pénzeszközátadást államháztartáson kívülre a további 1 250 e Ft a 31. sorban támogatási kölcsönök nyújtása soron jelenik meg módosítási javaslatként. A 91 e Ft csökkenés a 129/2011.(III.31.) Kt. határozat végrehajtása Dévaványa 717 hrsz. belterületi ingatlan vásárlása.

**A felhalmozási kiadások előirányzata 829 891 e Ft-ról 3 124 e Ft-tal 833 015 e Ft-ra módosul.**

**Az ÁMK** intézmény gazdálkodási körében 291 e Ft előirányzat módosítás szükséges, ami a jóváhagyott pénzmaradványból udvari padok beszerzését biztosítja.

**A Polgármesteri Hivatal** gazdálkodási körében a módosítás 2 833 e Ft. A Képviselő-testület döntés alapján átcsoportosítás történt a fűnyíró traktor beszerzése miatt. A támogatási kölcsön nyújtásáról, amely a munkahelyteremtéshez kapcsolódik, visszafizetési kötelezettség mellett arról már az előterjesztésben írtam. A két tétel módosítása nincs hatással a költségvetés fő összegére.

**Finanszírozási kiadások előirányzat nem változik.**

**Összegezve a költségvetési kiadások előirányzata 67 739 e Ft-tal nő, így a fő összeg 2 176 153 e Ft-ról 2 243 892 e Ft-ra változik, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 3,1 %-os növekedést jelent.**

**Az intézményfinanszírozás** tájékoztató adat, 491 033 e Ft-ról 492 892 e Ft-ra módosul, 1 859 e Ft-tal nő ami az ÁMK intézményt érinti, mint önállóan működő és gazdálkodó intézményt. A módosítás forrása központosított előirányzat.

## II.

### Létszámváltozások

Létszámváltozás a közfoglalkoztatásból és a közfoglalkoztatás szervező két fő foglalkoztatásból adódóan van. Már a források és kiadások módosításánál erre történt utalás. A három pályázatból adódóan,- ezt még nem tartalmazza az eredeti költségvetés – a foglalkoztatásban érintett létszám 2, 70 és 12 fő, statisztika létszámra vetítve 26,6 fő.

A módosítási javaslat a létszámra vonatkozóan 26,6 fő növekedés jelent a munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó munkavállalók körében.

Jelen előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet 14. melléklet közfoglalkoztatottak oszlopban a közfoglalkoztatottak létszáma a programban résztvevőkre vonatkozik, tehát ahányan érintettek a foglalkoztatásban a foglalkoztatás időtartamától függetlenül összesen a módosítási javaslat után 176 főre módosul.

Az éves statisztikai létszám évvégén kerül kiszámításra, bár itt ebben a részben a jelen módosításra vonatkozóan azt is bemutattuk.

### III. Tájékoztató

Elbírálás alatt álló pályázatok:

Döntött a Képviselő-testület az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó központosított előirányzatból származó támogatás igénybevitelre szóló két pályázat benyújtásáról a pályázat elbírálásáról jelenleg nincs információnk.

1. Egyik az ÁMK intézményegységének Szeghalmi út. 12 sz. alatti feladatellátási hely épületének felújítására, melynek összköltsége 37 500 e Ft, ehhez szükséges önerő 7 500 e Ft, a költségvetésben ezen a jogcímen 1 250 e Ft van elkülönítve.

2. Másik az iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra - fejlesztésének, felújításának támogatása címén a program keretében 20\*40 m-es műfüves kispálya kialakítása valósulna meg, melynek összköltsége 25 000 e Ft, ehhez szükséges önerő 5 000 e Ft, a költségvetésben ezen a jogcímen nincs elkülönítve keret.

Az 1 és 2. sorszám alatt benyújtott pályázatok elbírálásának határideje május 31-ig.

3. **Az Ifjúsági tábor kialakítása** pályázat elbírálása a napokban fog megtörténni. Igaz a 2011. évi költségvetés tárgyalása során a saját erő rész „kihúzásra” került. Információnk szerint a pályázat elbírálása során jó esélyünk van a pozitív elbírálásra a pályázatban megszerezhető pontok alapján.

A pályázat benyújtása 51 875 e Ft nettó költségigénnyel került befogadásra, 65 % támogatás intenzitással a kalkulált támogatás összege 33 719 e Ft volt a szükséges saját erő 18 156 e Ft, amit nem tartalmaz a költségvetés. A költségvetés rész módosítva lett egyoldalúan a támogató részéről úgy, hogy az egyéb elszámolható költségek 663 e Ft-tal csökkentve lettek, így a támogatási rész is ezzel arányosan csökkent, 33 288 e Ft lett. A módosítás után változatlan műszaki megvalósítással ez azt jelenti, hogy a saját erő nő 431 e Ft-tal, 18 587 e Ft lett.

4. A helyi adóbevételek teljesített adata bemutatásra került.

**A négy pontban felsorolt költségvetést érintő hatások közül az első három további átgondolásra ad okot és természetesen forrást kell találni hozzá.**

A költségvetésben az Új Széchenyi tervpályázati kiíráshoz saját erőként 15 964 e Ft áll rendelkezésre egyelőre konkrét fejlesztési cél nélkül. Ebből felhasználásra került 91 e Ft, a 129/2011.(III.31.) Kt. határozat alapján Dévaványa 717 hrsz. belterületi ingatlan vásárlása, mivel szabad felhalmozási célú előirányzat csak ezen a jogcímen volt.

Rendelkezésre álló pénzeszközökről rövid tájékoztató:

– A költségvetési számla egyenlege 2011. május 13-án	45 051 855,- Ft
– Kötvényforrás, felhasználása Képviselő-testület döntése alapján	53 380 202,- Ft
– Lekötött betét lejárat 2011.06.03	80 000 000,- Ft
– Értékpapír állomány 2011. május 3-án.	71 866 085,- Ft

Összesen: 250 298 142,- Ft

**Az áthúzódó fejlesztési célú támogatások lehívás egy része jóváírása került, de ezek a 2011. évi költségvetésbe, mint forrás tervezve lettek.**

Uniós források:

– DAOP általános iskola felújítása elszámolásából	15 269 337,- Ft,
---	------------------

- DAOP közúthálózat fejlesztése elszámolásából 8 285 230,- Ft,
- DAOP üzemcsarnok építés részelszámolásból 892 591,- Ft.

Fenti tételek a százmilliós likvid célú kötvényforrás része, „visszapótlása”.

Hazai források szintén szerepelnek a költségvetésbe:

- Belterület belvízrendezési célok megvalósítása III. ütem. 6 671 212,- Ft
- Mezőgazdasági támogatás 31 622 807,- Ft

A Belterület belvízrendezési célok megvalósítása címén leutalt összeget már továbbutaltuk a kivitelező felé.

A zárszámadás tárgyalása során tájékoztatást kapott Képviselő-testület arról, hogy a pénzmaradványt 36 176 e Ft-tal túlköltöttük.

Ezt azért jegyeztem meg, hogy **a fenti tételekről készült tájékoztatás nem befolyásolja azt a megállapítást, hogy a túlköltekezés állapota továbbra is fennáll.**

Indokolja ezt az is, hogy a jelen előterjesztés módosítása javaslatából szabadon felhasználható forrás, vagy kiadás megtakarítás nincs, mint ahogy a III. fejezet címe Tájékoztatás jellegű.

Tisztelt Képviselő-testület!

Visszatérve az előterjesztésben javasolt előirányzat módosítási javaslatra, amely 67 739 e Ft-ra vonatkozik bevétellel, kiadással egyezően.

#### **A javaslat elfogadásával a 2011. évi költségvetési rendelet fő összege**

**2 176 153 e Ft-ról  
2 243 892 e Ft-ra  
módosul.**

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletet.

Dévaványa, 2011. május 17.

Pap Tibor  
polgármester