

*Önkormányzati Képviselőtestület
Polgármesteri Hivatala
Kisvárda, Szent László út 7-11
Tel.: 45/500-755*

Száma: 786-2 /2008.III.

B e s z á m o l ó

- az Önkormányzati Képviselőtestülethez -

*az Önkormányzat
2008. évi I. félévi gazdálkodásának végrehajtásáról.*

- K I S V Á R D A -

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Önkormányzati Képviselőtestület 2008 évi költségvetését 8.802.173 eFt bevétellel és kiadással hagyta jóvá. Az I. félév során a költségvetés két alkalommal került módosításra a jóváhagyott pénzmaradvány összegével, központosított előirányzat biztosítása, támogatási értékű bevételek és pénzeszköz átvételek miatt.

A Képviselőtestület a költségvetés jóváhagyásakor megállapította, hogy a feladatok teljes körű ellátásához a megfelelő források nem biztosítottak. A kiadásokat figyelembe véve a működési forráshiány összege 594.203 eFt volt, mely a módosítás során 464.904 eFt előirányzattal, 1.081.954 e Ft teljesítésű.

Az I. félév során a feladatok minimális szinten történő ellátása úgy volt csak lehetséges, hogy havonta 120.000 - 140.000 eFt bérhitel felvételére került sor. Jelenleg a munkabér hitelkeretünk 140.000 eFt, folyószámla hitelkeretünk 250.000 eFt. Az összes hitel teljesített összege 1.246.954 e Ft.

Bevételek alakulása

Az Önkormányzat által jóváhagyott bevételi előirányzat teljesítése 63 %-os, mivel a módosított 9.795.392 eFt előirányzatra 6.137.542 eFt bevétel realizálódott. A teljesítésnél jelentős részt képez a minden hónapban felvett bérhitel, melynek összege félévig 660.000 - eFt.

A bevételeket bevételi forrásonként értékelve a következők állapíthatók meg:

Az önkormányzathoz tartozó intézmények és a Polgármesteri Hivatal működési bevétele 58 %-os, mivel a 288.562 eFt-os módosított előirányzatra féléves szinten már 167.752 eFt bevétel keletkezett.

Az ***OEP finanszírozású Felső Szabolcsi Kórház*** működését jelentősen meghatározta a 2007 február 16-tól bevezetésre került vizitdíj, napidíj térítési kötelezettség, mely 2008. április 01-vel megszűnt. Ez éves szinten 88.300 e Ft bevételi csökkenést eredményezett. Kórházunk vonzáskörzeti határa megnőtt, ez a szakmai munka elismerését is jelzi annak ellenére, hogy 2007. január 01-től a Fehérgyarmati, ill. a Sátoraljaújhelyi Kórház kapott „ súlyponti kórház „ feladatkört. Kórházunk területi ellátási kötelezettségre lett kijelölve, és az egyeztetések során 2007. április 01-től Egészségügyi Miniszteri határozattal aktív ágyszámunk 459-ről 373-ra lett csökkentve, míg a 135 krónikus ágy 221-re bővült.

Az összes módosított bevételi előirányzat 3.639.422 e Ft 55 %-ban realizálódott, melyből a működési célból átvett OEP pénzeszköz 1.719.357 e Ft, mely 54 %. Megállapítható, hogy a kórház összes bevételeinek 58 %-át az aktív fekvő beteg ellátás, 17,1 %-át a járóbeteg szakellátás míg 10 %-át a krónikus fekvőbeteg ellátás eredményezte. Az intézmény működési bevételeinek módosított előirányzata 102.000 e Ft, mely féléves szinten 72.672 e Ft-ban, 71 % -ban realizálódott. Ezt a magas teljesítést jelentősen meghatározta a kamatbevételek 17.857 e Ft -os összege. A struktúra váltásból adódó 13 aktív gyermek és a 87 krónikus, rehabilitációs ágyszám bővítés effektív hatása márciustól érezhető.

A Felső-Szabolcsi Kórház likviditását tovább nehezítette, hogy a MÁK- tól kapott, de az önkormányzatnak utalt létszám leépítési, prémium éves program, 13. havi támogatásokat az önkormányzat részben utalta át, június 30-án még 99.200 e Ft továbbítása nem történt meg.

Az Egészségügyi Alapellátás intézményi működési bevétele 55 %-os teljesítésű a 3.488 e Ft -tal. Az OEP-től 60.049 e Ft, míg az önkormányzattól 6.253 e Ft támogatás érkezett.

A **helyi adók** 49 %-os féléves teljesítést mutatnak. Összetételében féléves szinten az iparüzési adó 45 %-os, a kommunális adó a legmagasabb arányú 58 %-os, míg a gépjármű adó 56 % az idegenforgalmi adó 4 %-os.

Mint látható a helyi adó I. félévi bevételei adónemenként kisebb – nagyobb mértékben eltérően alakultak az időarányosan vártnál.

A helyi iparüzési adóbevétel elmarad az előirányzat alapján várt félévi összegtől, mivel a május 31.-i bevallási határidő napján esedékes önkormányzat javára fizetendő adókülönbözlet kevesebb lett, mint az adózók részére visszatérítendő adókülönbözlet. Ez a vállalkozások elmúlt adóévre vonatkozó ingadozó (gyengülő) piaci pozícióját jelzi, amely csak a bevallások feldolgozása után a félévi zárás során válik értékelhető önkormányzati adattá információvá.

A gépjárműadó bevétel meghaladta az időarányosan várt összeget. Az előirányzat tervezésénél kiindulópontként szolgáltak az előző év tényadatai. A bevétel teljesítésében meghatározó az év közben történt gépjármű vásárlások, eladások száma. Ezek havonkénti jelentős változása, mely most az I. félévi adóbevétel javára mozdult el.

A magánszemélyek kommunális adója jobban alakult a félévi tervezettől. Oka, hogy a lakásállomány, még ha kismértékben is, de növekedett, valamint az I. félévben több adózó befizette az egész évi adókötelezettséget.

Egyéb bevételek magas arányát a 18.700 e Ft helyi adóztatáshoz és köztartozások behajtásából realizálódott összeg eredményezte, melyből késedelmi pótlék 2.842 e Ft, bírság 1.329 e Ft, mezőőri járulék 625 e Ft, szabálysértési bírság 791 e Ft.

Az Önkormányzat költségvetési támogatása 1.909.360 eFt összegben került leutalásra a 3.143.214 eFt módosított előirányzattal szemben, így ennek aránya 61 %-os. A támogatások legmagasabb arányát a normatív hozzájárulás jelenti, mely közel 60 %-át teszi ki az összes támogatásnak. A kötött és normatív állami támogatás leutalt összege 1.101.885 e Ft. Az SZJA 328.401 e Ft módosított előirányzata és a tűzoltóság 262.597 e Ft módosított normatív állami támogatása 53%-os, míg a központosított előirányzatok 86-91 %-os leutalást mutatnak. 100 %-ban került leutalásra a Várszínház és Művészetek Háza nyári színházi fesztiváljára biztosított összeg. A kisebbségi önkormányzatok támogatása időarányos szinten kerül utalásra.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek (2. sz. melléklet) igen alacsony szintű teljesítésűek, mivel a 628.246 eFt előirányzathoz képest csupán 189.392 eFt bevétel realizálódott, ez 30 %. Ebből a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címén befolyt összeg 6.267 eFt , míg a sajátos tőke jellegű bevétel 183.125 e Ft volt.

A támogatás értékű bevételek (2.sz.melléklet) 53 %-os teljesítést mutatnak, melyből a működési bevétel 1.880.438 eFt volt, ebből a tb. alaptól átvett működési bevétel 1.779.406 eFt volt, míg a felhalmozási célú támogatás értékű bevétel 65.405 eFt, ebből tb. alaptól átvett 62.000 eFt.

A támogatási kölcsönök visszatérülése az I. félévben 5.240 eFt összegű volt.

A felvett hitelek 1.246.954 eFt összeget mutatnak, melyből a működési célú forráshiány összege 1.081.954 eFt, míg a felhalmozási célú 165.000 eFt. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele

442.844 e Ft, melyből a legjelentősebb a Felső-Szabolcsi Kórház kötelezettséggel terhelt 411.789 e Ft-ja volt.

A bevételek intézményenkénti megoszlását a 3.sz. melléklet mutatja, mely alapján 7.585.207 eFt bevételre 4.229.986 eFt kiadást realizáltak az intézmények. A bevételek a módosított előirányzathoz képest 55,7 %-ban realizálódtak. A saját bevételek 196.561 e Ft-ban teljesültek, mely az össz. bevétel 4,6 %-a. Az átvett pénzeszköz 1.847.546 e Ft összegű, míg az intézményi támogatás (normatíva + önkormányzati támogatás) 1.676.840 e Ft.

Az intézmények saját bevétele időarányosan jónak mondhatók, az Önkormányzati Tűzoltóság, a Várszínház és Művészetek Háza, valamint a Felső-Szabolcsi Kórház többletbevételt realizált a féléves szintű tervezettől.

A Polgármesteri Hivatal szakfeladatainak saját bevételei a rendszeres és eseti segélyezésre lehívott központosított előirányzatok összegén túl jelentősen elmaradnak a félévre tervezett bevételektől. Az igazgatási szolgáltatás okmányirodai bevételei 4.720 e Ft-tal 46 %-ban , a közterület foglalás bevételei 2738 e Ft-tal 42%-ban, míg az egyéb szolgáltatási bevételek 31 %-ban realizálódtak. Elmaradt még a bérleti és lízingdíj bevétel, valamint a kamatbevételek tervezett összege.

2007 I. félévi felhalmozási bevételek (5. sz. melléklet) 40%-os teljesítést realizáltak, mivel a 1.060.548 eFt módosított előirányzattal szemben 426.426 eFt bevétel teljesült. Legnagyobb összegben realizálódott a Felső-Szabolcsi Kórházban végzett felújítás és beruházás az OEP-től átvett pénzeszköz 62.003 eFt összegben, mely 77 %-os. Az ingatlan értékesítés bevétele 180.735 e Ft-os összeggel a tervezett értékesítés 29 %-át jelenti. A Honeywell Esco finanszírozási hitelére 165.000 e Ft bevétel teljesült. Kisebb felhalmozási bevételeket realizáltak a folyékony hulladék elhelyezési díja, az üzletek bérleti díja, az ÁFA visszaigénylés összege. A II. Rákóczi Ferenc Szakközép és Szakiskola felhalmozási célra átvett pénzeszköze 4.132 e Ft volt.

Kiadások alakulása

A Képviselőtestület a tervezés időszakában, az előző évekhez hasonlóan csak a legszükségesebb feladatok végzéséhez határozott meg előirányzatot. A nagy összegű forráshiány miatt az Önkormányzat pénzügyileg csak nagyon erős korlátok között mozoghat. A pénzügyi nehézségek miatt - az előző évekhez hasonlóan - a Hivatalnál és az intézményeknél több alkalommal a számlák kiegyenlítése csak késve történt meg, ami többletköltségekkel is járt, mert a szállítók késedelmi kamatot számoltak fel, több esetben a közszolgáltatók (EON, TIGÁZ) kikapcsolási értesítői alapján többletdíjat kellett fizetni.

Működési kiadások:

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal (2.sz. melléklet) folyó kiadásainak teljesítése időarányos 62 %-os. Az intézményi kiadások alakulását az 2, 3, 3/a , 4, 4/a számú kimutatás részletezi.

A működési kiadások teljesítése 8.606.834 eFt módosított előirányzattal szemben 4.220.562 eFt, mely 49 %-os arányú, melyből az intézményi kiadások 49 %-ban, az OEP intézmények 50 %-ban, míg a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai 45 %-ban használták fel kiadási előirányzatukat. A működési kiadások összetételét tekintve a személyi juttatások 49 %-ban, a

Tb. Járulék, a munkaadói járulék és eu. hozzájárulás 49 %-ban, a dologi kiadások 52 %-ban míg, az ellátottak pénzbeni juttatása 22 %-ban realizálódtak.

A felhalmozási kiadások teljesítése 41 %-os, mivel 1.060.548 eFt módosított előirányzatra 463.637 eFt kiadás történt, melynek tételes kiadásait az 5.sz. melléklet tükrözi.

Hitel visszafizetés 1.247.569 e Ft összegben történt, mely a módosított előirányzat 357 %-a. A működési hitel kiadásai 1.082.299 eFt összegben alakultak. A felhalmozási hitel 34.905 eFt összegben került visszafizetésre 44 %-ban, melyet tovább növel a 75.000 e Ft Honeywell Esco Rt. hitel visszafizetése. A hitel visszafizetés magas százalékos arányát az okozza, hogy a féléves beszámoló idején a hitelek nem kerülnek nettósításra. A kamat kiadások összege 55.365 e Ft volt.

A Kisebbségi ÖKT a 3.010 eFt módosított kiadási előirányzatából 1.699 eFt-ot használt fel, mely 56 %-os. Az ISZC KHT támogatására 6.206 eFt került kiutalásra, mely 62 %-os. Az általános tartalék 10.000 eFt, melyből felhasználás nem történt az I. félév során.

Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények I. féléves szinten 53 - 56 %-os kiadást realizáltak. Az intézmények és a Hivatal szakfeladatainak dologi kiadását nagyban növeli az előző évről áthúzódott szállítói tartozások és az energia hordozó árak jelentős emelkedése. Ezt tovább tetézi élelmiszer árak várható drasztikus növekedése.

A Várszínház és Művészetek Háza a rendszeres személyi juttatások kiadásai időarányosan kerültek felhasználásra. A nem rendszeres személyi juttatások 19 %-os teljesítést mutatnak. Ennek oka, hogy a MÁK felé leadott könyvelési tételek csak késéssel jelentkeznek, illetve ezek felhasználása zömmel a várszínházi esték időszakában merülnek fel. A külső személyi juttatások alacsony felhasználást 28 %-ot mutatnak, mivel a fesztivál díjazottak csak későbbi időpontban tudják felvenni a díjaikkal járó pénzösszeget. A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 72 %-os teljesítést mutatnak, melynek oka, hogy a félév folyamán a rendezvények zöme lebonyolódott. Az I. félév során, csak a legfontosabb fűtőkorszerűsítési munkálatok és egyéb felhalmozási karbantartási munkálatok lettek elvégezve.

A Városi Könyvtár költségvetése már tartalmazza a kistérségi társulások mozgó könyvtári normatíváit és az abból finanszírozott kiadási előirányzatokat. A személyi juttatások kifizetése időarányosan a tervezettnél megfelelően alakult. A dologi kiadások teljesítése azonban elmarad az időarányostól, melynek fő oka, hogy az intézmény finanszírozás alacsonyabb teljesítést mutat. Az intézmény kiadásai főleg a dokumentumok beszerzésére irányul, melyre eddig 3.646 e Ft-ot fordítottak.

Az OEP finanszírozású intézmények közül a Felső-Szabolcsi Kórház kiadása 48 %-os, míg az Egészségügyi Alapellátás 39 %-os kiadást realizált. A teljesítmény finanszírozás bevezetésével az OEP által finanszírozott intézmények esetében megszűnt a források bér- dologi kötöttségének szabályozása. Azonban az éves költségek tervezhetőségét szinte lehetetlenné teszi a teljesítmény finanszírozások ingadozása.

A Felső-Szabolcsi Kórház gazdálkodása, pénzügyi helyzete jelentősen romlott, de gazdálkodása még stabil, lejárt határidejű szállítói tartozása nincs. Likviditási mutatói erősen csökkenő tendenciával még pozitívak. A személyi juttatások 48 %-ban a munkaadókat terhelő járulékok 48 %-ban, a dologi kiadások 52 %-ban, a felhalmozási kiadások 30 %-ban kerültek felhasználásra. A 2007. április 01-től hatályos struktúra változás miatt 85/2007.(V.09.) ÖKT. sz. határozattal elrendelt 162 fő csoportos létszámleépítés 2008 áprilisában 2 fő kivételével befejeződött. 2008. június 30-án a kórház szakmai tevékenységét 845 fő átlagos munkajogi, 749

fő átlagos statisztikai állományi létszámmal látta el. A kötelező béremelések végrehajtásra kerültek. Jelenleg még változatlanul fizetik az ágazati önkéntes nyugdíjpénztárba dolgozónként a személyi alapbér 4 %-át. A rendelkezésükre álló anyagi lehetőségeik szerint a karbantartásokat elvégzik, a szakmai igények figyelembe vételével az orvosi gép, műszerparkot folyamatosan aktualizálják.

Az **Alapellátás gazdálkodását** is a takarékos gazdálkodás jellemezte, a személyi juttatások 44 %-os, munkaadói járulék 41 %-os, addig a dologi kiadások 32 %-os arányúak. Felhalmozási kiadás 914 e Ft összegben került, mely során gázkazán, EKG készülék, hallásvizsgáló készülék beszerzésére került sor.

A **KSZSZ és intézményei részére** a költségvetési előirányzatot 1.251.070 e Ft-ban hagyta jóvá, melyet 1.256.679 e Ft-ra módosított, amit 608.638 e Ft-ban teljesített. Személyi juttatásra 363.621 e Ft, munkaadókat terhelő járulékokra 114.105 e Ft került kifizetésre. A dologi kiadások 296.978 e Ft-os módosított előirányzatából 126.787 e Ft került felhasználásra, mely 43 %-os. Beruházási kiadásokra 4.049 e Ft-ot fordítottak, melyből 1.308 e Ft az ingatlanok felújítására, 2.742 e Ft egyéb gépek, berendezések beszerzésére lett fordítva.

A részben önálló intézmények igyekeztek megoldani a legalapvetőbb állagmegóvási és felújítási munkákat (szennyvízhálózat tisztítása, duguláselhárítás, állagmegóvási, festési munkák, villamos hálózat karbantartása stb.). A karbantartási csoport az intézményeknél jelentkező feladatokon túl ellátta a városi játszóterek játékeinak ellenőrzését, a nem megfelelő játékok lebontását, átalakítását, festését, valamint új játékok készítését, kihelyezését. Mindezek mellett nem voltak elhanyagolva az intézmények udvarai, parkjai, hiszen rendszeresen gondoskodtak a fű és sövények nyírásáról, homokozók karbantartásáról, feltöltéséről.

Az **Önkormányzati Tűzoltóság** bevételi-kiadási előirányzatait két esetben módosította az önkormányzati képviselő-testület. A tűzoltási és műszaki mentés során 3 fő véglegesítésére került sor. Csak a legfontosabb anyagok és eszközök beszerzése történt meg.

A **Bessenyei György Gimnázium** a személyi juttatások és járulékok kifizetésére 51 %-ot, míg a dologi kiadások teljesítésére 57 %-ot, az ellátottak juttatására 28 %-ot teljesítettek. Az intézmény szállítói kötelezettsége június 30-án 27.842 e Ft volt. Az intézményben felhalmozási kiadást csupán 234 e Ft-ban realizáltak. Az intézményben fejlesztést elsődlegesen a szakképzési támogatás és az AJP. támogatás terhére valósíthatnak meg. Nagyobb beruházást csak az év második felében terveznek szerverek, számítógépek és szaktantermi bútorzat tekintetében. Ingó és ingatlan karbantartásra 2.281 e Ft-ot fordítottak.

A **Vári Emil Általános Iskola** I. félévi kiadásai 51,7 %-os, ezen belül a bérfelhasználása 54 %, a dologi kiadások alakulása 59 %, bár egyes tételeknél (energia, szolgáltatások) ennél magasabb arányú a felhasználás. Minden intézményben elvégeztették az érintésvédelmi, biztonságtechnikai vizsgálatot, továbbá a tűzoltó készülékek és kémények felülvizsgálatát.

II. Rákóczi Ferenc Szakközép és Szakiskola a módosított kiadási előirányzat 56 %-ban került felhasználásra, melyből a személyi juttatás 57 %, a járulékok felhasználása szintén 56 %-os arányú. A dologi kiadásra 68.151 eFt módosított előirányzat került jóváhagyásra, melyből 54.709 e Ft került felhasználásra, ez 80 %-os arányú. Az ellátottak pénzbeli juttatására 3.360 eFt került felhasználásra, a tanulói tankönyvtámogatások kifizetésére szeptember hónapban kerül sor. Felhalmozási kiadásra 403 eFt került felhasználásra, melynek forrását pályázatok és a szakképzési hozzájárulás biztosította.

A Polgármester Hivatal és szakfeladatai (4 és 4/a. sz. melléklet) módosított kiadási előirányzata 1.406.939 eFt volt melyből 640.069 eFt került felhasználásra 45%-ban.

A személyi juttatások 437.321 eFt módosított előirányzatához képest 191.919 eFt-tal 44 %-ban realizálódtak. Ezek járuléka 57.769 eFt befizetéssel 43 %-os teljesítést mutatnak.

A 4/a. sz. melléklet alapján látható, hogy a személyi juttatások 191.919 e Ft-os féléves kiadásából a legnagyobb összegű kifizetés az önkormányzati igazgatási tevékenységen jelentkezett 165.196 e Ft összegben, melyből a rendszeres személyi juttatás 124.999 eFt, a nem rendszeres személyi juttatás 28.617 eFt, míg a külső személyi juttatások 11.580 eFt összegűek. A Város és Községgazdálkodási tevékenységen foglalkoztatott közhasznú, közmunka és közcélú foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatására 21.919 eFt kiadást fordítottunk.

A személyi juttatások összes Tb. Járuléka 51.231 eFt, a munkaadói járulék 4.797 eFt, az eü. hozzájárulás 1.741 E Ft volt.

A dologi kiadások 46 %-os, mivel a 835.472 eFt módosított előirányzattal szemben 383.665 eFt került kifizetésre, melyből:

● igazgatási tevékenység	158.951 e Ft
● önkorm. kisebbs. ig.tev.	1.699 e Ft
● városgazdálkodási tevékenység	33.214 e Ft
● kulturális tevékenység	17.529 e Ft
● ingatlankezelési tevékenység	6.325 e Ft
● további szakfeladatok	44.418 e Ft
● rendszeres és eseti segélyezés	155.743 e Ft

A **rendszeres és eseti pénzbeni ellátások** 332.100 eFt módosított előirányzatához képest 155.743 eFt került kifizetésre az I. félév során, mely 47 %-os teljesítést realizált. Ezek közül a legjelentősebb tételek:

● mozgáskorlátozott közlekedés támogatás	8.772 eFt
● közgyógyellátás	906 eFt
● rendszeres szociális segélyezés	121.289 eFt
● normatív lakásfenntartási támogatás	9.859 eFt
● normatív ápolási díj	8.203 eFt
● pénzbeli átmeneti segély	1.201 eFt
● adósságcsökkentési támogatás	1.479 eFt
● pénzbeni temetési segély	777 eFt

Ezen szociális ellátások fedezetét nagyrészt a havonta megigénylésre kerülő központi előirányzatok biztosítják.

A fentiekén túl a város ellátását, szolgáltatását biztosító további szakfeladatok közül az alábbiak a legjelentősebbek:

● - helyi közutak létesítése és fenntartása	1.535 eFt
● - közvilágítás	34.157 eFt
● - munka eü. ellátás	2.005 eFt
● - ISZC támogatás	6.206 eFt
● - ingatlankezelés	6.324 eFt
● - köztemető fenntartás	721 eFt
● - szennyvíz elvez., kezelés	562 eFt
● -települési vízellátás	948 eFt
● -települési hulladék kezelés	2.864 eFt

A Polgármester Hivatal és az intézmények féléves szállítói kötelezettségének összege:

-Polgármesteri Hivatal	49.878 eFt
-Felső Szabolcsi Kórház	58.934 eFt
-Bessenyei Gy. Gimnázium	27.842 eFt
-II. Rákóczi F. Szakközép. Isk.	20.010 eFt
-Vári E. Társ. Ált. Iskola	24.148 eFt
-Várszínház és Műv. Háza	--
-Egészségügyi Alapellátás	--
-Önkormányzati Tűzoltóság	2.797 eFt
-KSZSZ.	87.701 eFt

Ö s s z e s e n : 271.310 e Ft

Felhalmozás és tőkejellegű kiadások

A módosított 1.060.548 eFt-os előirányzatra 463.637 eFt -os teljesítés történt, mely 43,7 %-nak felel meg. A részletezést a 5. számú melléklet tartalmazza.

A legjelentősebb tételt a Honeywell Esco Rt. részére ítélet alapján kifizetett lízingdíj jelentette 240.781 e Ft összegben. A Honeywell Esco Rt. hitel visszafizetése 75.000 e Ft. Az ingatlan értékesítés ÁFA befizetési kötelezettsége 17.096 e Ft volt, melyet tovább növelt a 2007. évről áthúzódó ÁFA befizetés 5.660 e Ft összegben. A kölcsönök nyújtása a 11.000 e Ft módosított előirányzathoz képest 5.400 e Ft-ban realizálódott. A Körte út útépítéséhez 1.500 e Ft kiadás történt.

A Felső-Szabolcsi Kórház a módosított előirányzat 205.077 e Ft-hoz képest 61.927 e Ft-ot minimális összegben fordítottak a jogszabályban előírt szakmai minimumfeltételeknek való megfeleléshez szükséges orvosi gépek, műszerek beszerzésére.

Igen jelentősnek mondható a 34.611 e Ft-os hiteltörlesztés féléves összege. Intézményeink csekély összegű felhalmozási kiadásokat realizálhattak, zömmel pályázati úton elnyert összegekből, mely során a Várszínház és Művészetek Háza 1.380 e Ft-ot, az Egészségügyi Alapellátás gép beszerzésre 914 e Ft-ot, a Városi Könyvtár 285 e Ft-ot, a KSZSZ 4.049 e Ft-ot, II. Rákóczi Ferenc Szakközép és Szakiskola 403 e Ft-ot, valamint 294 e Ft hitel visszafizetést, a Bessenyei György Gimnázium az Arany János Tehetséggondozó normatív állami támogatásából 234 e Ft összeget, a Vári Emil Társulási Általános Iskola 1.500 e Ft-ot.

A felhalmozási bevételek, kiadások elmaradnak az időarányos teljesítéstől, 40 – 44 %-os. A kiadások túlteljesítését a Honeywell Esco Rt. miatti kiadások indokolták, míg a bevételi oldalon jelentősen elmarad az ingatlan értékesítés bevételeinek időarányos teljesítése.

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2008. év I. félévi gazdálkodásról általánosságban megállapítható, hogy a forráshiány ellenére a bevételek és kiadások 63 - 58 %-os teljesítést mutatnak. A működési kiadások tekintetében 49 %-ban sikerült az alapvető feladatok működtetését ellátni, melynek során az intézményi kiadások 49 %-ban, az OEP intézmények 50 %-ban, míg a Polgármesteri Hivatal és Szakfeladatai 45 %-ban realizálódtak.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az önkormányzat 2008. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

K i s v á r d a, 2008. augusztus 18.

*Ujváriné Lénárt Erika
pénzügyi osztályvezető*

Határozat - tervezet
KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATI
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
...../2008.(.....) ÖKT.
határozata

*a 2008. évi költségvetés I. félévi gazdálkodásának
végrehajtásáról*

A Képviselőtestület

az Önkormányzat **2008. I.** félévi költségvetési beszámolóját **6.137.542 eFt bevétellel** és **5.679.844 eFt kiadással, 458.354 eFt számlamaradvánnyal** a szöveges értékelés és az 1 - 5 számú mellékletek alapján **elfogadja.**

Kisvárd a, 2008. augusztus