

**Előterjesztés**  
**MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2011.**  
**háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatóhoz**

Az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat háromnegyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan tájékoztatja a képviselő-testületet.

A tájékoztatás végső határideje november 30.

A tájékoztatás kötelező tartalmi kellei a hivatkozott jogszabályhely alapján:

- a költségvetési előirányzatok időarányos alakulásának bemutatása,
- beszámoló a tartalék felhasználásáról,
- a tervezett, illetve keletkezett hiány és többlet összegének alakulására vonatkozó tájékoztatás,
- a helyi önkormányzat költségvetése teljesülésének ismertetése.

A háromnegyedéves költségvetési beszámoló a 7/2011 (III.08.) számú költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra azért, hogy adatai a költségvetési koncepcióban, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A képviselő-testület elé beterjesztett tájékoztató a költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerint került összeállításra.

Értelemszerűen a teljesítés alakulása a módosított előirányzatokhoz képest került megadásra.

A tájékoztatóban külön rész foglalkozik a költségvetési szervek költségvetésének teljesítésével, hogy intézményenként is értékelhető, átlátható legyen a gazdálkodás milyensége, hogy iránymutatót lehessen adni az év fennmaradó részében folytatandó gazdálkodási tevékenységhez.

A háromnegyedéves gazdálkodásról készült beszámoló számszaki táblázatai a költségvetési koncepció megalapozása érdekében tartalmazzák a 2011. év végéig várható előirányzat teljesítéseket is.

**1. A háromnegyedéves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz**

Az Önkormányzat 2011. háromnegyedévében

- 892 940 ezer Ft kiadást és
- 988 988 ezer Ft bevételt teljesített.

A kiadások 80,3 %-ra teljesültek.

A bevételek 89,0 %-ra teljesültek.

**2. Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése**

**1. A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint**

1.1. A bevételek bevételi jogcímeik szerint a következők szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban

| Főbb bevételi jogcímeik  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Háromnegyed - éves teljesítés | Teljesítés %-a | Teljesítés megoszlása |
|--|---------------------|------------------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|
| I. Működési bevételek  | 665 922             | 719 490                | 568 377                       | 79,0 %         | 57,5 %                |
| 1. Működési bevételek (7/4+14+19+23)   | 85 855              | 82 726                 | 61 109                        | 73,9 %         | 6,2 %                 |
| 2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/25)   | 197 106             | 199 815                | 169 428                       | 84,8 %         | 17,1 %                |
| 2.1. Illetékek (16/1)  | 0                   | 0                      | 0                             |                | 0 %                   |
| 2.2. Helyi adók (16/10)  | 43 000              | 43 000                 | 48 683                        | 113,2 %        | 4,9 %                 |
| 2.3. Átengedett központi adók (16/18)  | 151 776             | 151 776                | 117 924                       | 77,7 %         | 11,9 %                |
| 2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/11+19+...+24)   | 2 330               | 5 039                  | 2 821                         | 56,0 %         | 0,3 %                 |
| 3. Működési támogatások (működési célú)  | 315 050             | 315 050                | 224 277                       | 71,2 %         | 22,7 %                |
| 3.1. Normatív hozzájárulások (16/38)   | 232 252             | 232 252                | 173 901                       | 74,9 %         | 17,6 %                |
| 3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak (16/40)   | 0                   | 0                      | 0                             |                | 0 %                   |
| 3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (16/42+43)   | 0                   | 0                      | 0                             |                | 0 %                   |
| 3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadóművészeti szervezetek támogatása (16/44) | 0                   | 0                      | 0                             |                | 0 %                   |
| 3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások (16/48)   | 82 798              | 82 798                 | 50 376                        | 60,8 %         | 5,1 %                 |
| 4. Egyéb működési bevételek  | 67 911              | 121 899                | 113 563                       | 93,2 %         | 11,5 %                |
| 4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen (09/18)   | 67 911              | 107 630                | 94 593                        | 87,9 %         | 9,6 %                 |
| 4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (07/34)  | 0                   | 0                      | 3 313                         |                | 0,3 %                 |
| 4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átvétel (09/53)   | 0                   | 14 269                 | 15 657                        | 109,7 %        | 1,6 %                 |
| 4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (09/45)  | 0                   | 0                      | 0                             |                | 0 %                   |

|  |         |         |         |         |        |
|--|---------|---------|---------|---------|--------|
| 4.5. Irányító szervtől kapott támogatás (09/5)   | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| II. Felhalmozási bevételek   | 336 354 | 349 764 | 303 787 | 86,9 %  | 30,7 % |
| 1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek  | 2 430   | 2 430   | 0       | 0,0 %   | 0 %    |
| 1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/13)  | 2 430   | 2 430   | 0       | 0,0 %   | 0 %    |
| 1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)  | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| 1.3. Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék és hozambevétel, tartós részesedések értékesítéséből származó) (08/14+17) | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| 2. Felhalmozási támogatások (felhalmozási jellegű)   | 0       | 11 346  | 4 155   | 36,6 %  | 0,4 %  |
| 2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak (16/41)  | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| 2.2. Fejlesztési célú támogatások (16/49+50+...+53)  | 0       | 11 346  | 4 155   | 36,6 %  | 0,4 %  |
| 3. Egyéb felhalmozási bevételek  | 333 924 | 335 988 | 299 632 | 89,2 %  | 30,3 % |
| 3.1. Támogatásértékű támogatási bevételek összesen (09/41)   | 333 124 | 333 124 | 276 308 | 82,9 %  | 27,9 % |
| 3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (08/41)  | 800     | 2 864   | 23 324  | 814,4 % | 2,4 %  |
| 3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel (09/61)                                    | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| 3.4. Felhalmozási célú pénzügyi befektetések bevételei (08/18+19+20)   | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele (10/60)  | 0       | 0       | 50      |         | 0 %    |
| IV. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/66)   | 0       | 21 263  | 21 263  | 100,0 % | 2,1 %  |
| 1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/65)  | 0       | 0       | 0       |         | 0 %    |
| 2. Egyéb pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele) (10/61+...+64)                 | 0       | 21 263  | 21 263  | 100,0 % | 2,1 %  |

|  |                  |                  |                |               |              |
|--|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|
| V. Finanszírozási bevételek (10/94)  | 21 234           | 21 234           | 41 914         | 197,4 %       | 4,2 %        |
| ebből:   |                  |                  |                |               |              |
| 1.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele (10/83+85+...+87-78-82)                 | 0                | 0                | 3 000          |               | 0,3 %        |
| 1.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei (10/76+89+90+91+92+78+82+88) | 21 234           | 21 234           | 38 914         | 183,3 %       | 3,9 %        |
| VI. Továbbadási célú bevétel (10/111+122)  | 0                | 0                | 0              |               | 0 %          |
| VII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/126)                             | 0                | 0                | 53 597         |               | 5,4 %        |
| <b>Összesen:</b>   | <b>1 023 510</b> | <b>1 111 751</b> | <b>988 988</b> | <b>89,0 %</b> | <b>100 %</b> |

## 1.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

1.2.1. A teljesített bevételek között a legnagyobb arányt (57,5 %-ot) a "I. Működési bevételek" jogcím jelenti, melynek összege 568 377 eFt.

E bevétel időarányosnak mondható. ( 79,0%).

1.2.2. A bevételek között további jelentős arányt képviselnek a következő főbb bevételi jogcímek:

| Főbb bevételi jogcímek                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Háromnegyed-éves teljesítés | Teljesítés %-a |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|
| 3. Egyéb felhalmozási bevételek                      | 333 924             | 335 988                | 299 632                     | 89,2 %         |
| 3. Működési támogatások (működési célú)              | 315 050             | 315 050                | 224 277                     | 71,2 %         |
| 2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/25) | 197 106             | 199 815                | 169 428                     | 84,8 %         |
| 4. Egyéb működési bevételek                          | 67 911              | 121 899                | 113 563                     | 93,2 %         |

1.2.3. Összességében a legtöbb bevétel a következő jogcímeken keletkezett:

| Bevételek jogcím szerint  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Háromnegyed-éves teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|
| 09/19. Támogatásértékű beruházási bevétel központi költségvetési szervtől | 322 884             | 322 884                | 248 574                     | 77,0 %         |
| 16/37. Normatív hozzájárulás - feladatmutatóhoz kötött                    | 204 281             | 204 281                | 152 652                     | 74,7 %         |
| 16/13. Jövedelemkülönbség mérséklése (+,-)                                | 104 300             | 104 300                | 78 955                      | 75,7 %         |
| 10/124. Átfutó bevételek  | 0                   | 0                      | 55 300                      |                |
| 16/46. Egyes szociális feladatok támogatása                               | 81 672              | 81 672                 | 50 376                      | 61,7 %         |

## 2. A bevételek alakulása költségvetési szervek (címrend) szerint

### 2.1. Az önkormányzathoz tartozó szervek /külön kezelt szakfeladatok saját adatai

| Intézmények / külön kezelt szakfeladatok megnevezése | Gazdálkodási jogkör / szakfeladat | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Háromnegyed-éves teljesítés | Teljesítés %-a | Időarányos eltérés | Teljesítés megoszlása |
|--|-----------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|
| MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT                   | önkorm.                           | 0                   | 0                      | 0                           | -              | 0                  | 0 %                   |
| MEDGYESEGYHÁZA POLGÁRMESTERI HIVATALA                | ön. műk. és gazd.                 | 894 719             | 955 859                | 853 841                     | 95,4 %         | 136 947            | 86,3 %                |
| MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT GONDOZÁSI         | ön. műk.                          | 56 468              | 61 952                 | 49 479                      | 87,6 %         | 3 015              | 5 %                   |
| SCHÉNER MIHÁLY NEVELÉSI ÉS OKTATÁSI KÖZPONT          | ön. műk.                          | 50 647              | 50 859                 | 36 126                      | 71,3 %         | -2 018             | 3,7 %                 |
| MEDGYESEGYHÁZI VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT MŰVELŐDÉS         | ön. műk.                          | 3 800               | 22 205                 | 28 587                      | 752,3 %        | 11 933             | 2,9 %                 |
| Medgyesegyháza-Újkígyós-Medgyesbodzás Széless        | ön. műk.                          | 17 876              | 20 876                 | 20 955                      | 117,2 %        | 5 298              | 2,1 %                 |

### 2.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

A 2.1. pontban felsoroltak közül a legtöbb bevételt a "MEDGYESEGYHÁZA POLGÁRMESTERI HIVATALA" bevételei jelentik, melynek összege 853 841 eFt, és az összes bevételnek 86,3 %-át teszi ki.

## 3. Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

### 1. Működési kiadások

#### 1.1. A kiemelt működési kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

1.1.1. A teljesített működési kiadások között a legnagyobb arányt, 43,3 %-ot a Személyi juttatások jogcím jelenti, melynek összege 236 460 eFt. E kiadás alakulása összességében időarányos.

1.1.2. A működési kiadások között további jelentős arányt képviselnek a következő jogcímek:

| Főbb működési kiadások  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Háromnegyed-éves teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások (03/69)                               | 212 161             | 243 093                | 178 443                     | 73,4 %         |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok (02/56)                                | 75 320              | 84 358                 | 59 230                      | 70,2 %         |
| 4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (04/94) | 95 635              | 102 227                | 57 293                      | 56,0 %         |

## **2. A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása**

Az önkormányzat költségvetése felújítási és felhalmozási kiadásokat tartalmaz.

### **4. Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei**

#### **a.) MEDGYESEGYHÁZA VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA költségvetési szerv 2011. háromnegyedéves gazdálkodása**

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

A szerv 2011. háromnegyedévében

- bevételeit 89,3 %-ra,
- kiadásait 87,6 %-ra teljesítette.

A szerv gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

#### **b.) MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT GONDOZÁSI KÖZPONT költségvetési szerv 2011. háromnegyedéves gazdálkodása**

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv.

A szerv 2011. háromnegyedévében

- bevételeit 79,9 %-ra,
- kiadásait 65,2 %-ra teljesítette.

A szerv gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

#### **c.) SCHÉNER MIHÁLY NEVELÉSI ÉS OKTATÁSI KÖZPONT költségvetési szerv 2011. háromnegyedéves gazdálkodása**

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv.

A szerv 2011. háromnegyedévében

- bevételeit 71 %-ra,
- kiadásait 71,6 %-ra teljesítette.

A szerv gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

#### **d.) MEDGYESEGYHÁZI VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR költségvetési szerv 2011. háromnegyedéves gazdálkodása**

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv.

A szerv 2011. háromnegyedévében

- bevételeit 128,7 %-ra,
- kiadásait 74,9 %-ra teljesítette.

A szerv gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

#### **e.) Medgyesegyháza-Újkígyós-Medgyesbodzás Szélessávú Beruházási Társulás 2011. háromnegyedéves gazdálkodása**

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő szerv.

A szerv 2011. háromnegyedévében

- bevételeit 100,4 %-ra,
- kiadásait 58,5 %-ra teljesítette.

A szerv gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

### **5. A tartalék és a költségvetési hiány/többlet**

#### **1. A tartalék alakulása**

A tartalékból még fel nem használt összeg : 20 216 eFt.

#### **2. A költségvetési hiány/többlet alakulása**

A háromnegyedéves gazdálkodás során

- A költségvetési hiány ellensúlyozására likviditási hitel felvételére nem volt szükséges.
- Ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet keletkezett .

### **6. A költségvetés 2011. évi várható teljesítése**

A várható teljesítés megadása elsősorban a háromnegyedéves teljesítés adatok éves szintre hozásával történt. Az éves szintre hozott várható teljesítés adatok szükség szerint korrigálásra kerültek azon kiadásoknál és bevételeknél, melyek teljesítésére vonatkozóan megbízható, pontos információ van.

Finanszírozási problémák várhatóan nem lesznek.

### **7. Javaslatok**


#### **A 2011. háromnegyedévi költségvetési beszámoló tapasztalatai alapján**

A beszámoló tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánom megtenni:

- Azoknál a bevételeknél, ahol az időarányos szinthez képest alacsonyabb a teljesítés, gondoskodni kell a nem megfelelő teljesítés okainak megkereséséről, az önkormányzatot jogosan megillető, de a meg nem fizetett bevételek beszédéséről (különös tekintettel az adóbevételekre – gépjárműadó (hátralékok,elmaradások).

- A kiadásoknál ügyelni kell az előirányzat-felhasználási ütemterv szerinti, illetve annál kedvezőbb teljesítésre, a szükséges előirányzat átcsoportosításokra.
- A költségvetési koncepció összeállításakor az éves várható teljesítés adatokat kell, mint előző évi teljesítés adatot felhasználni.

Kelt: Medgyesegyháza.2011.november 22.

  
Ruck Márton  
Polgármester



**Határozati javaslat**  
**MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**...../2011. számú határozata**  
**Az Önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről**  
**szóló tájékoztató, beszámoló elfogadásáról**

MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT helyi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. §-a alapján a helyi önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztatót, beszámolót az alábbiak szerint hagyja jóvá.

1. Az önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának háromnegyedévi helyzetéről szóló tájékoztató az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szerveinek adatait - a helyi önkormányzat 7/2011. (III.08.) számú költségvetési rendeletében meghatározott címrend szerint - tartalmazza.

**Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetési**  
**előirányzatainak háromnegyedéves alakulása**

2. A képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetési előirányzatainak háromnegyedéves teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

| <b>Előirányzat megnevezése</b> | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2011. háromnegyed éves teljesítés</b> | <b>Teljesítés alakulása</b> |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------|
| Kiadások főösszege             | 1 023 510                  | 1 111 751                     | 892 940                                  | 80,3 %                      |
| Bevételek főösszege            | 1 023 510                  | 1 111 751                     | 988 988                                  | 89,0 %                      |

3. Az önkormányzat 2011. évi költségvetési bevételei:

- eredeti előirányzatait,
- a módosított előirányzatokat,
- a háromnegyedéves teljesítést, valamint
- a teljesítés alakulását

az 1. számú melléklet bevételi forrásonkénti bontásban tartalmazza.

A bevételek forrásonkénti részletezését az 1. - 1./e. számú mellékletek tartalmazzák az önkormányzatra összevontan, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire vonatkozóan külön-külön részletezésben is.

4. Az önkormányzat 2011. évi költségvetési kiadásai:

- eredeti előirányzatait,
- a módosított előirányzatokat,
- a háromnegyedéves teljesítést, valamint
- a teljesítés alakulását

a 2. számú melléklet kiadási jogcím szerinti bontásban tartalmazza.

5. Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2011. háromnegyedéves teljesítését a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Működési kiadások   | 675 150             | 756 461                | 545 657                           | 72,1 %               |
| - Személyi juttatások (02/49)   | 274 801             | 309 550                | 236 460                           | 76,4 %               |
| - Munkaadókat terhelő járulékok (02/56)                                       | 75 320              | 84 358                 | 59 230                            | 70,2 %               |
| - Dologi és egyéb folyó kiadások (03/69)                                      | 212 161             | 243 093                | 178 443                           | 73,4 %               |
| - Egyéb működési kiadások   | 111 868             | 118 460                | 70 100                            | 59,2 %               |
| - Támogatásértékű működési kiadások (04/15)                                   | 9 043               | 9 043                  | 8 615                             | 95,3 %               |
| - Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre (04/67)             | 7 190               | 7 190                  | 4 192                             | 58,3 %               |
| - Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (04/94)          | 95 635              | 102 227                | 57 293                            | 56 %                 |
| - Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás (04/47) | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |
| - Ellátottak pénzbeli juttatásai (04/100)                                     | 1 000               | 1 000                  | 1 424                             | 142,4 %              |

A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szerve(i) működési kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását kiemelt előirányzatonként a 2.- 2/e számú mellékletek szerint fogadja el.

6. Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak 2011. háromnegyedéves teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Felhalmozási kiadások   | 339 756             | 332 674                | 301 452                           | 90,6 %               |
| - Beruházási kiadások Áfával (05/34)  | 337 371             | 329 724                | 298 591                           | 90,6 %               |
| - Felújítási kiadások Áfával (05/06)  | 1 600               | 2 165                  | 2 141                             | 98,9 %               |
| - Egyéb felhalmozási kiadások   | 785                 | 785                    | 720                               | 91,7 %               |
| - Támogatásértékű felhalmozási kiadások (04/38)                                   | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |
| - Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre (04/88)             | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |
| - Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás (04/55) | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |
| - Befektetési célú részesedések vásárlása (05/36)                                 | 785                 | 785                    | 720                               | 91,7 %               |

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási és felhalmozási kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását a 3. számú melléklet tartalmazza.

7. Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatainak teljesítését és a teljesítés alakulását célonként a 4. számú mellékletek rögzíti.

8. Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.

9. Az önkormányzat támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése kiadásainak 2011. háromnegyedéves teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése                            | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése (06/61) | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |

10. Az önkormányzat pénzforgalom nélküli kiadásainak 2011. háromnegyedéves teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Pénzforgalom nélküli kiadások (06/68)                              |                     |                        | 0                                 | 0 %                  |
| Ebből:   |                     |                        |                                   |                      |
| - Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások (06/67) | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |
| - Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (06/62+...+66)               |                     |                        | 0                                 | 0 %                  |

11. Az önkormányzat irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatása kiadásainak 2011. háromnegyedéves teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (04/1+2) | 0                   | 0                      | 0                                 | 0 %                  |

12. Az önkormányzat további, az előző pontban nem részletezett kiadásainak teljesítését és a teljesítés alakulását a melléklet tartalmazza.

| Előirányzat megnevezése                      | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés | Teljesítés alakulása |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Finanszírozási kiadások (06/96)              | 2 400               | 2 400                  | 1 800                             | 75 %                 |
| Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (06/100) | 0                   | 0                      | 44 031                            | 0 %                  |

### A költségvetési kiadások és bevételek teljesítése szakfeladatonként

13. Az önkormányzat költségvetésének előirányzatait, előirányzat-teljesítését, a teljesítés alakulását feladatonként (szakfeladatonként) a mellékletek tartalmazzák.

### A költségvetési szerv(ek) költségvetésének teljesülése

14. Az önkormányzat költségvetési szervei költségvetésének teljesülését a mellékletek tartalmazzák.

### A tartalék, illetve a hiány/többlet összegének alakulása

15. Az önkormányzat képviselő-testülete a tartalék felhasználását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

| Előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2011. háromnegyed éves teljesítés (tartalék felhasználás) | Teljesítés alakulása |
|-------------------------|---------------------|------------------------|---|----------------------|
| Tartalék                | 6 204               | 20 216                 |   |                      |
| Ebből:                  |                     |                        |   |                      |
| - általános tartalék    | 6 204               | 20 216                 |   |                      |
| - céltartalék           |                     |                        |   |                      |

Medgyesegyháza.2011.november 21.

**Határidő: Azonnal**

**Felelősök: Ruck Márton**

**Polgármester**