



**Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2012. (IV.20.) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló 6/2011.(II.25.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról**

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének teljesítését  
6.089.667 eFt költségvetési bevétellel,  
5.152.859 eFt költségvetési kiadással,  
936.808 eFt maradvánnyal,  
az 1. és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.
2. § Az önkormányzat 2011. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről -hitel-állományáról- szóló jelentést a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
3. § Az önkormányzat 2011. december 31-i mérlegét  
17.357.829 eFt eszközök  
17.357.829 eFt források  
fösszeggel, részleteiben a 15 mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
4. § A 2011. évi pénzmaradvány összege 924.323.088 Ft, melyről szóló jelentést a 19 mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
5. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


  
**Babák Mihály**  
polgármester

  
**Dr. Melis János**  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

A Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelete 2012. április 20.-án kihirdetésre került.

Szarvas, 2012. április 20.

  
**Dr. Melis János**  
jegyző

## Szarvas Város Önkormányzatának 2011. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop. Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
1.						Polgármesteri Hivatal								
1.						Polg.Hiv.Igazgatás és egyéb ágazat								
	I.					Működési bevételek				147 656	567 495	533 360	94	
		1.				<b>Intézm.működési bevétel</b>				<b>147 656</b>	<b>567 495</b>	<b>533 360</b>	<b>94</b>	
		2.				Önkorm.sajátos műk.bevételei								
			2.2.			Helyi adók								
			2.2.1.			Építményadó				68 000	68 391	68 391	100	
			2.2.2.			Idegenforgalmi adó				5 500	7 248	7 248	100	
			2.2.3.			Iparüzési adó				460 000	493 414	493 414	100	
			2.2.4.			Termőföld bérbeadásából szarm. Jöv.				0	20	20	100	
			2.2.5.			Magánszemélyek kommunális adója				0	5	5	100	
			2.2.6.			Vállalkozók kommunális adója				0	3	3	100	
			2.2.			<b>Összesen:</b>				<b>533 500</b>	<b>569 081</b>	<b>569 081</b>	<b>100</b>	
			2.3.			Átengedett központi adók								
			2.3.1.			SZJA átengedett rész				170 040	170 040	170 040	100	
			2.3.2.			Jövedelem diff.mérséklése				287 196	287 196	287 196	100	
			2.3.4.			Gépjárműadó				105 000	106 824	106 824	100	
			2.3.			<b>Összesen:</b>				<b>562 236</b>	<b>564 060</b>	<b>564 060</b>	<b>100</b>	
			2.4.			Bírságok,pótlékok és egyéb bevételek								
			2.4.1.			Bírság, pótlék				5 000	5 000	4 402	88	
			2.4.2.			Környezetvédelmi bírság				1 000	8 866	8 866	100	
			2.4.3.			Egyéb sajátos bevétel				32 000	43 602	43 602	100	
			2.4.4.			Talajterhelési díj				400	2 091	2 091	100	
			2.4.			<b>Összesen:</b>				<b>38 400</b>	<b>59 559</b>	<b>58 961</b>	<b>99</b>	
		2.				<b>Önk.sajátos bevételei összesen</b>				<b>1 134 136</b>	<b>1 192 700</b>	<b>1 192 102</b>	<b>100</b>	
	I.					<b>Működési bevételek összesen</b>				<b>1 281 792</b>	<b>1 760 195</b>	<b>1 725 462</b>	<b>98</b>	
	II.					Támogatások								
		1.				Önkormányzatok kv.támogatása								
			1.1.			Normatív támogatások								
			1.1.1.			Lak.számhoz köt.támog.				53 647	53 647	53 647	100	
			1.1.2.			Feladatmutatóhoz köt.tám.				630 551	625 169	625 169	100	
			1.1.			<b>Összesen:</b>				<b>684 198</b>	<b>678 816</b>	<b>678 816</b>	<b>100</b>	
			1.2.			Központosított előirányzatok								
			1.2.1.			Lak.közműfejlesztés				0	140	140	100	
			1.2.2.			Helyi kisebbs.tám.				0	0	0	0	
			1.2.3.			Kieg.tám.helyi önk.bérkiad.				0	0	0	0	
			1.2.4.			Prémium évek program, ltszleépítés támog.				0	23 693	23 693	100	
			1.2.5.			Belterületi utak I. Eu Önerő Alap				0	44 104	44 104	100	
			1.2.6.			Óvodáztatási támogatás				0	0	0	0	
			1.2.7.			Közművelődési érdekltség-növelő támogatás				0	211	211	100	
			1.2.8.			Nyári gyermekétkeztetés				0	977	977	100	
			1.2.9.			Belterületi vízelvezetés IV-V-VI. ütem				0	390 798	390 798	100	
			1.2.10.			Óvodák EU Önerő Alap támogatás				0	3 893	3 893	100	
			1.2.11.			Fő téri Ált. Iskola EU Önerő Alap támogatás				0	10 307	10 307	100	
			1.2.12.			Könyvtári érdekltség-növelő támogatás				0	121	121	100	
			1.2.13.			Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő tám.				0	1 104	1 104	100	
			1.2.14.			BTM gyerekek okt-val kapcs. Fa-ok tám.				0	640	640	100	
			1.2.15.			Orosházi kparút EU Önerő Alap támogatás				0	5 887	5 887	100	
			1.2.16.			Szakorvosi rendelő felúj. EU Önerő Alap tám.				0	16 604	16 604	100	
			1.2.			<b>Összesen:</b>				<b>0</b>	<b>498 479</b>	<b>498 479</b>	<b>100</b>	
			1.3.			<b>Kieg.tám.helyi önk.bérkiadásaihoz</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			1.5.			Normatív kötött felhaszn.támog.								
			1.5.1.			Kieg.tám.egyes közokt.fel.				0	3 813	3 813	100	
			1.5.2.			Egyes jöv.pótló és közc.f.				0	120 086	120 086	100	
			1.5.3.			Helyi önk.hivatásos tüo. támogatása				221 578	221 578	221 578	100	
			1.5.			<b>Összesen:</b>				<b>221 578</b>	<b>345 477</b>	<b>345 477</b>	<b>100</b>	
			1.6.			Fejlesztési célú támogatások								
			1.6.1.			Címzett tám.				0	0	0	0	
			1.6.2.			Céltámogatás				0	0	0	0	
			1.6.3.			TEKI tám				0	0	0	0	
			1.6.4.			CÉDE támogatás				0	0	0	0	
			1.6.5.			Egyéb központi támog.				0	0	0	0	
			1.6.6.			Nemzetiségi színházak támogatása				0	22 500	22 500	100	
			1.6.7.			Vis maior tartalékból támogatás				0	3 862	3 862	100	
			1.6.8.			Bérkompenzáció				0	14 895	14 895	100	
			1.6.			<b>Összesen:</b>				<b>0</b>	<b>41 257</b>	<b>41 257</b>	<b>100</b>	
	II.					<b>Támogatások összesen</b>				<b>905 776</b>	<b>1 564 029</b>	<b>1 564 029</b>	<b>100</b>	

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. sz.	Előír. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előír. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csop Kiem. ei. név	Előír. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
III.		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
1.		Tárgyi eszk.immaterialis javak értékes.	15 000	618 339	618 360	100
2.		Önkorm.sajátos felhalm.és tőkejell.bev.	0	0	0	0
3.		Pénzügyi befektetések bevételei	10 000	11 653	11 653	100
III.		<b>Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen</b>	<b>25 000</b>	<b>629 992</b>	<b>630 013</b>	<b>100</b>
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	8 900	139 100	138 072	99
2.		Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	1 495 436	758 892	51
IV.		<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>	<b>8 900</b>	<b>1 634 536</b>	<b>896 964</b>	<b>55</b>
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Műk.célú pe. átvétel	0	4 629	4 630	100
2.		Felhalmozási célú pe.átvétel	1 000	1 268	1 200	95
V.		<b>Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>1 000</b>	<b>5 897</b>	<b>5 830</b>	<b>99</b>
VI.		Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.				
1.		Kölcsönök visszatérülése	3 100	4 080	4 115	101
2.		Értékpapir értékesítés bevétele	0	0	0	0
VI.		<b>Kölc.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:</b>	<b>3 100</b>	<b>4 080</b>	<b>4 115</b>	<b>101</b>
1.		<b>Polg.Hiv.és egyéb ágazat összesen</b>	<b>2 225 568</b>	<b>5 598 729</b>	<b>4 826 413</b>	<b>86</b>
2.		Szarvasi Általános Művelődési Központ				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	31 412	43 705	44 316	101
I.		<b>Összesen</b>	<b>31 412</b>	<b>43 705</b>	<b>44 316</b>	<b>101</b>
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	38 120	30 605	30 606	100
2.		Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	0
IV.		<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>	<b>38 120</b>	<b>30 605</b>	<b>30 606</b>	<b>100</b>
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	0	0	0
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
V.		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.		<b>Szarvasi Általános Művelődési Központ összesen</b>	<b>69 532</b>	<b>74 310</b>	<b>74 922</b>	<b>101</b>
3.		Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	800	2 182	2 182	100
I.		<b>Összesen</b>	<b>800</b>	<b>2 182</b>	<b>2 182</b>	<b>100</b>
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	0	245	245	100
2.		Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	0
IV.		<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>	<b>0</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>100</b>
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	1 004	1 004	100
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
V.		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>100</b>
3.		<b>Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom</b>	<b>800</b>	<b>3 431</b>	<b>3 431</b>	<b>100</b>
4.		Szlovák Kisebbségi Önkormányzat				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	800	800	594	74
I.		<b>Összesen</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>594</b>	<b>74</b>
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	0	1 107	1 107	100
2.		Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	0
IV.		<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 107</b>	<b>1 107</b>	<b>100</b>
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	0	0	0
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
V.		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.		<b>Szlovák Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>800</b>	<b>1 907</b>	<b>1 701</b>	<b>89</b>
5.		Cigány Kisebbségi Önkormányzat				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	0	250	340	136
I.		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>340</b>	<b>136</b>
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	0	1 214	1 214	100
2.		Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	0
IV.		<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 214</b>	<b>1 214</b>	<b>100</b>
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	0	0	0
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
V.		<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.		<b>Cigány Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>0</b>	<b>1 464</b>	<b>1 554</b>	<b>106</b>
1.		<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>2 296 700</b>	<b>5 679 841</b>	<b>4 908 021</b>	<b>86</b>

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport sz.	Előir. csoport sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csoport	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
2.						Városi Tűzoltóparancsnokság									
	I.					Működési bevételek									
		1.				Intézményi működési bevétel						2 360	3 871	3 871	100
	I.					<b>Összesen</b>						<b>2 360</b>	<b>3 871</b>	<b>3 871</b>	<b>100</b>
	IV.					Támogatás értékű bevétel									
		1.				Támogatás értékű működési célú pe. átvétel						0	44 156	45 767	104
		2.				Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
	IV.					<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>						<b>0</b>	<b>44 156</b>	<b>45 767</b>	<b>104</b>
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
		1.				Működési célú pe. átvétel						0	0	0	0
		2.				Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
	V.					<b>Összesen</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.						<b>Városi Tűzoltóparancsnokság összesen</b>						<b>2 360</b>	<b>48 027</b>	<b>49 638</b>	<b>103</b>
3.						Vajda Péter Intézmény									
	I.					Működési bevételek									
		1.				Intézményi működési bevétel						48 000	48 000	40 607	85
	I.					<b>Összesen</b>						<b>48 000</b>	<b>48 000</b>	<b>40 607</b>	<b>85</b>
	IV.					Támogatás értékű bevétel									
		1.				Támogatás értékű működési célú pe. átvétel						0	23 726	38 550	162
		2.				Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel						15 000	22 465	22 465	100
	IV.					<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>						<b>15 000</b>	<b>46 191</b>	<b>61 015</b>	<b>132</b>
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
		1.				Működési célú pe. átvétel						0	12 508	12 508	100
		2.				Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
	V.					<b>Összesen</b>						<b>0</b>	<b>12 508</b>	<b>12 508</b>	<b>100</b>
3.						<b>Vajda Péter Intézmény összesen</b>						<b>63 000</b>	<b>106 699</b>	<b>114 130</b>	<b>107</b>
4.						Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás									
	I.					Működési bevételek									
		1.				Intézményi működési bevétel						0	556	556	100
	I.					<b>Összesen</b>						<b>0</b>	<b>556</b>	<b>556</b>	<b>100</b>
	IV.					Támogatás értékű bevétel									
		1.				Támogatás értékű működési célú pe. átvétel						3 824	5 022	5 022	100
		2.				Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel						0	1 053	1 053	100
	IV.					<b>Támogatás értékű bevétel összesen</b>						<b>3 824</b>	<b>6 075</b>	<b>6 075</b>	<b>100</b>
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
		1.				Működési célú pe. átvétel						0	8 318	8 318	100
		2.				Felhalmozási célú pe. átvétel						50 000	47 291	47 291	100
	V.					<b>Összesen</b>						<b>50 000</b>	<b>55 609</b>	<b>55 609</b>	<b>100</b>
4.						<b>Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás összesen</b>						<b>53 824</b>	<b>62 240</b>	<b>62 240</b>	<b>100</b>
						<b>Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként</b>									
	I.					Működési bevételek									
		1.				Intézményi működési bevétel						231 028	666 859	625 826	94
		2.				Önkormányzat sajátos műk. bevétele						1 134 136	1 192 700	1 192 102	100
	I.					<b>Működési bevételek összesen</b>						<b>1 365 164</b>	<b>1 859 559</b>	<b>1 817 928</b>	<b>98</b>
	II.					Támogatások összesen						905 776	1 564 029	1 564 029	100
	III.					Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen						25 000	629 992	630 013	100
	IV.					Támogatás értékű bevételek									
		1.				Támogatás értékű működési célú pe. átvétel						50 844	245 175	260 583	106
		2.				Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel						15 000	1 518 954	782 410	52
	IV.					<b>Támogatás értékű bevételek összesen</b>						<b>65 844</b>	<b>1 764 129</b>	<b>1 042 993</b>	<b>59</b>
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
		1.				Működési célú pe. átvétel						0	26 459	26 460	100
		2.				Felhalmozási célú pe. átvétel						51 000	48 559	48 491	100
	V.					<b>Véglegesen átvett pénzeszközök összesen</b>						<b>51 000</b>	<b>75 018</b>	<b>74 951</b>	<b>100</b>
	VI.					Kölcsönök visszatér. értékpap. értékesít. bevét.									
		1.				Kölcsönök visszatérülése						3 100	4 080	4 115	101
		2.				Értékpapir értékesítés bevétele						0	0	0	0
	VI.					<b>Kölcsönök visszatér. értékpap. érték. bev. összesen:</b>						<b>3 100</b>	<b>4 080</b>	<b>4 115</b>	<b>101</b>
						<b>Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen</b>						<b>2 415 884</b>	<b>5 896 807</b>	<b>5 134 029</b>	<b>87</b>
						<b>Tárgyévi finanszírozási bevételek jogcímcsoportonként</b>									
1.						Polgármesteri Hivatal									
	VII.					Finanszírozási bevételek									
		1.				Működési célú hitelek						136 238	73 945	0	0
		2.				Felhalmozási célú hitelek						0	220 116	0	0
		3.				Kötvénykibocsátás						0	0	0	0
	VII.					<b>Hitelek összesen</b>						<b>136 238</b>	<b>294 061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
1.											Polgármesteri Hivatal				
1.											Polg. Hiv. Igazgatás és egyéb ágazat				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 471 758	1 999 525	872 960	44
1.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>1 471 758</b>	<b>1 999 525</b>	<b>872 960</b>	<b>44</b>
2.											Szarvasi Általános Művelődési Központ				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	1 227	1 227	100
2.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 227</b>	<b>1 227</b>	<b>100</b>
3.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	586	586	100
3.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>586</b>	<b>586</b>	<b>100</b>
5.											Cigány Kisebbségi Önkormányzat				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	544	544	100
5.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>544</b>	<b>544</b>	<b>100</b>
1.											<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>1 471 758</b>	<b>2 001 882</b>	<b>875 317</b>	<b>44</b>
2.											Városi Tűzoltóparancsnokság				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	2 505	2 505	100
2.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 505</b>	<b>2 505</b>	<b>100</b>
3.											Vajda Péter Intézmény				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	29 054	29 054	100
3.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>29 054</b>	<b>29 054</b>	<b>100</b>
4.											Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás				
	VIII.										Pénzforgalom nélküli bevételek				
		1.									Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	48 762	48 762	100
4.	VIII.										<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>48 762</b>	<b>48 762</b>	<b>100</b>
	VIII.										<b>Pénzforgalom nélküli bevételek összesen</b>	<b>1 471 758</b>	<b>2 082 203</b>	<b>955 638</b>	<b>46</b>
											<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 607 996</b>	<b>2 376 264</b>	<b>955 638</b>	<b>40</b>
											<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>6 089 667</b>	<b>74</b>

## Polgármesteri Hivatal 2011. évi bevételei

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Fogorvosi egység bérleti díja	1 606	1 606	1 255	78
Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei	6 000	6 000	5 367	89
Családi ünnepek szervezése	500	1 122	1 122	100
Polgárvédelmi feladatok	50	50	29	58
<b>Önkormányzatok igazgatási tevékenysége</b>	<b>117 000</b>	<b>125 143</b>	<b>109 223</b>	<b>87</b>
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	4 000	6 828	6 828	100
- Átszámlázott szolgáltatás	1 000	1 000	1 028	103
- Kamatbevételek	110 000	110 000	93 983	85
- Egyéb bevételek	2 000	7 315	7 384	101
Önkormányzati ingatlan hasznosítás	22 500	30 660	30 660	100
Hulladékátrakó üzemeltetése	0	4 500	4 500	100
E-On Családi foci- sportpálya öltözőinek felújítása	0	1 875	1 875	100
Települési vízellátás (Bm-i Vízművek bérleti díj)	0	132 651	113 651	86
Egyéb bevételek	0	263 888	265 678	101
<b>Működési célú bevételek</b>	<b>147 656</b>	<b>567 495</b>	<b>533 360</b>	<b>94</b>
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1 800	1 800	1 350	75
Polgárvédelem tám. (környező önkorm.)	500	730	730	100
Kistérségi feladat támogatás	6 600	6 600	3 168	48
Gyermektartásdíjak megelőlegezése államtól	0	7 224	7 224	100
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	4 077	4 077	100
Munkaügyi Központ - Hivatal bértámogatás	0	2 529	2 529	100
Munkaügyi Központ - Közfoglalkoztatás támogatás	0	28 089	28 089	100
MÁK ellenőrzés alapján póttámogatás	0	689	689	100
Iskolatей támogatás	0	1 380	1 380	100
Területi kisebbségi képviselő választás	0	21	21	100
Kiközvetített közcélú munkabér és jár. 5% megt.	0	136	136	100
Gyakorlatszerzési program BMTT támogatás	0	884	884	100
2011. évi népszámlálás	0	10 214	10 214	100
TÁMOP- Munkahelyi egészségfejlesztés pály. támogatás	0	4 814	4 814	100
2010. évi kiutalatlan támogatás	0	0	3 059	0
SZÁMK 2010. évi függő kiadás rendezése	0	831	831	100
Ifjúsági referens foglalkoztatásának ámogatása	0	500	500	100
Szakiskolai Felzárkóztató oktatás támogatás	0	0	0	0
Szilvanap támogatás	0	1 025	820	80
TÁMOP - Esélyegyenlőség megvalósítása a szvasi közokt-ban.	0	7 746	7 746	100
Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	0	9 088	9 088	100
Gyomaendrődi hulladéklerakó bérleti díj	0	9 644	9 644	100
START munkaprogram támogatás	0	41 079	41 079	100
<b>Támogatás értékű működési célú pe.átvétel</b>	<b>8 900</b>	<b>139 100</b>	<b>138 072</b>	<b>99</b>
Gyermektartásdíjak megelőlegezése háztartásoktól	0	1 187	1 187	100
Kiközvetített közcélú munkabér és jár. 5% megt.	0	58	58	100
Közmunka szervezés pályázat - OFA támogatás	0	2 942	2 943	100
Országos Katasztrófavédelmi versenyen részvétel tám.	0	20	20	100
Európai Mobilitási Hét támogatás	0	100	100	100
Nárcisz fesztiválon részt vevők utazási ktgének támogatása	0	322	322	100
<b>Működési célú pe. átvétel</b>	<b>0</b>	<b>4 629</b>	<b>4 630</b>	<b>100</b>
DAOP Fő téri Általános Iskola felújítása	0	6 453	599	9
DAOP Óvodák felújítása	0	6 100	6 100	100
DAOP Belterületi utak felújítása I. ütem	0	102 287	102 287	100
DAOP Belterületi utak felújítása II. ütem	0	226 609	0	0
DAOP Községi terek fejlesztése	0	32 500	4 456	14
DAOP Gyalogtúra útvonalak kialakítása	0	39 780	6 494	16
DAOP Ipari Park fejlesztése Inkubátorház építésével	0	110 920	61 342	55
DAOP Polgármesteri Hivatal akadálymentesítés	0	29 342	29 342	100
DAOP Szakorvosi Rendelő rekonstrukció	0	340 273	333 336	98
DAOP Orosházi út melletti kerékpárút építés	0	118 880	105 957	89
DAOP Községi közlekedés fejlesztés	0	163 567	0	0
Községi közlekedés fejlesztés pe átvétel Gyomától	0	0	0	0
MVH - Székely Mihály téri játszótér	0	10 814	0	0
MVH - Ezüstszőlői játszótér támogatás	0	10 330	10 330	100
TIOP Szarvasi iskolák fejlesztése	0	47 415	40 276	85
Szárzalmom működőképessé tétele - NKA támogatás	0	2 000	2 000	100
ÁROP Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése	0	10 887	10 887	100
KÖZOP - Gyomaendrődi út melletti kerékpárút építése	0	189 526	45 486	24
KEOP- Művelődési központ napelemes korszerűsítés	0	47 753	0	0
<b>Támogatásértékű felhalmozási célú pe. átvétel</b>	<b>0</b>	<b>1 495 436</b>	<b>758 892</b>	<b>51</b>

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Vagyonértékesítés	15 000	618 191	618 212	100
Osztalékbevételek	10 000	11 653	11 653	100
Szolgalmi jog alapítás	0	148	148	100
<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>25 000</b>	<b>629 992</b>	<b>630 013</b>	<b>100</b>
Lakossági szennyvízbefizetés	1 000	1 000	932	93
Gázvédőruha önrész átvétel	0	268	268	100
<b>Fejlesztési célú pe. átvétel</b>	<b>1 000</b>	<b>1 268</b>	<b>1 200</b>	<b>95</b>
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	3 000	3 980	3 980	100
Önkorm.bérlakásértékesítés	100	100	123	123
Ifjúházas kölcsön törlesztés	0	0	12	0
<b>Kölcsönök visszatérülése összesen:</b>	<b>3 100</b>	<b>4 080</b>	<b>4 115</b>	<b>101</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>185 656</b>	<b>2 842 000</b>	<b>2 070 282</b>	<b>73</b>

## Szarvas Város Önkormányzatának 2011. évi működési kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Eölr. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Eölr. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop.	Kiem. ei. név	Eölr. név	Eredeti ei.	Möd. ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
1.						Polgármesteri Hivatal									
1.						Polg. Hiv. igazgatási és egyéb ágazat									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					292 315	391 515	363 483	93	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					78 976	105 158	96 702	92	
		1.3.				Dologi kiadások					227 364	721 643	661 433	92	
		1.5.				Tám. ért. működési célú pe. átadás					41 642	85 083	69 930	82	
		1.6.				Működési célú pe. átadás					140 820	177 500	163 183	92	
		1.7.				Társ. szoc. pol. juttatás					95 416	204 421	204 210	100	
		1.8.				Kamatfizetési kötelezettség					72 000	60 530	60 525	100	
		1.9.				Működési tartalék					0	0	0	0	
	<b>1.</b>					<b>Összesen</b>					<b>948 533</b>	<b>1 745 850</b>	<b>1 619 466</b>	<b>93</b>	
2.						Szarvasi Általános Művelődési Központ									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					74 817	75 426	74 462	99	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					19 981	20 175	19 370	96	
		1.3.				Dologi kiadások					85 789	100 024	100 153	100	
		1.5.				Tám. ért. működési célú pe. átadás					0	831	831	100	
	<b>2.</b>					<b>Összesen</b>					<b>180 587</b>	<b>196 456</b>	<b>194 816</b>	<b>99</b>	
3.						Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					14 959	15 467	14 307	93	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					3 956	4 168	3 866	93	
		1.3.				Dologi kiadások					5 200	6 393	5 180	81	
	<b>3.</b>					<b>Összesen</b>					<b>24 115</b>	<b>26 028</b>	<b>23 353</b>	<b>90</b>	
4.						Szlovák Kisebbségi Önkormányzat									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					1 948	1 948	1 948	100	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					516	516	516	100	
		1.3.				Dologi kiadások					1 510	2 867	2 460	86	
	<b>4.</b>					<b>Összesen</b>					<b>3 974</b>	<b>5 331</b>	<b>4 924</b>	<b>92</b>	
5.						Cigány Kisebbségi Önkormányzat									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					0	915	915	100	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					0	6	6	100	
		1.3.				Dologi kiadások					0	2 073	1 534	74	
	<b>5.</b>					<b>Összesen</b>					<b>0</b>	<b>2 994</b>	<b>2 455</b>	<b>82</b>	
1						Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei									
	1.1.					Személyi juttatás					384 039	485 271	455 115	94	
	1.2.					Munkaadókat terh. bef. köt.					103 429	130 023	120 460	93	
	1.3.					Dologi kiadások					319 863	833 000	770 760	93	
	1.5.					Tám. ért. működési célú pe. átadás					41 642	85 914	70 761	82	
	1.6.					Működési célú pe. átadás					140 820	177 500	163 183	92	
	1.7.					Társ. szoc. pol. juttatás					95 416	204 421	204 210	100	
	1.8.					Kamatfizetési kötelezettség					72 000	60 530	60 525	100	
	1.9.					Működési tartalék					0	0	0	0	
	<b>1.</b>					<b>Polgármesteri Hivatal és ön. mük. int. összesen</b>					<b>1 157 209</b>	<b>1 976 659</b>	<b>1 845 014</b>	<b>93</b>	
2.						Városi Tűzoltóparancsnokság									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					169 746	186 447	180 348	97	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					41 528	49 903	48 062	96	
		1.3.				Dologi kiadások					12 664	36 460	34 722	95	
		1.5.				Tám. ért. működési célú pe. átadás					0	173	173	100	
	<b>2.</b>					<b>Városi Tűzoltóparancsnokság összesen</b>					<b>223 938</b>	<b>272 983</b>	<b>263 305</b>	<b>96</b>	
3.						Vajda Péter Intézmény									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					505 688	532 265	524 480	99	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					135 006	141 792	139 676	99	
		1.3.				Dologi kiadások					156 511	201 262	189 274	94	
		1.4.				Ellátottak pénzbeni juttatása					11 300	23 782	23 137	97	
	<b>3.</b>					<b>Vajda Péter Intézmény összesen</b>					<b>808 505</b>	<b>899 101</b>	<b>876 567</b>	<b>97</b>	
4.						Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás									
	1.					Működési kiadások									
		1.1.				Személyi juttatás					2 520	9 780	7 301	75	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					680	2 533	1 877	74	
		1.3.				Dologi kiadások					624	10 492	5 085	48	
		1.5.				Tám. ért. Működési célú pe. átadás					0	2 665	2 665	100	
	<b>4.</b>					<b>Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás összesen</b>					<b>3 824</b>	<b>25 470</b>	<b>16 928</b>	<b>66</b>	
	1.					Működési kiadások összesen									
		1.1.				Személyi juttatás					1 061 993	1 213 763	1 167 244	96	
		1.2.				Munkaadókat terh. bef. köt.					280 643	324 251	310 075	96	
		1.3.				Dologi kiadások					489 662	1 081 214	999 841	92	
		1.4.				Ellátottak pénzbeni juttatásai					11 300	23 782	23 137	97	
		1.5.				Tám. ért. működési célú pe. átadás					41 642	88 752	73 599	83	
		1.6.				Működési célú pe. átadás					140 820	177 500	163 183	92	
		1.7.				Társ. szoc. pol. juttatás					95 416	204 421	204 210	100	
		1.8.				Kamatfizetési kötelezettség					72 000	60 530	60 525	100	
		1.9.				Működési célú tartalék					0	0	0	0	
	<b>1.</b>					<b>Működési kiadások mindösszesen</b>					<b>2 193 476</b>	<b>3 174 213</b>	<b>3 001 814</b>	<b>95</b>	



Szarvas Város Önkormányzatának 2011. évi felhalmozási kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop	Kiem. ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a	
1.						Polgármesteri Hivatal										
1.						Polg.Hiv.Igazgatási és Egyéb ágazat										
	2.					Felhalmozási kiadások										
		2.1.				Fejlesztési kiadások										
						Önk.informatikai fejlesztés					10 000	10 000	1 638	16		
						Pályázati terv					8 000	410	0	0		
						Városi fürdő fejlesztése - kültéri medencék ép.					0	0	0	0		
						Városközpont rehabilitáció					0	10 103	10 092	100		
						Közösségi közlekedés fejlesztése					0	152 406	4 596	3		
						Orosházi út melletti kerékpárút építés					0	117 665	105 539	90		
						Inkubátorház építés					0	1 607	1 607	100		
						Szakorvosi rendelő fejlesztése					0	581 217	551 231	95		
						Belvíz II. ütem - Megyei kiemelt belvízrendezési program					0	913	889	97		
						2011. évi útépitési pályázatok					0	1 074	1 074	100		
						Szarvas Város Új Környezetvédelmi programja					0	875	875	100		
						Gyomaendrői út melletti kerékpárút építés					0	188 222	1 538	1		
						Ingatlan vásárlás Plastolus Kft-től					0	50 000	50 000	100		
						Deák F. u. 16. ingatlan vásárlás					0	12 000	12 000	100		
						Belvízrendezés IV-V-VI. ütem					0	434 131	434 131	100		
						Közfoglalkoztatási pályázat eszközbeszerzés					0	56	56	100		
						Béke u. 7. fsz.2. ingatlan vásárlás					0	10 000	10 000	100		
						Csabai u. 1. ingatlan vásárlás					0	7 270	7 270	100		
						Gyalogtúra útvonalak kialakítása					0	38 487	35 013	91		
						Sportpálya öltözőinek felújítása - E-On családi foci					0	1 871	1 871	100		
						Belterületi utak I. ütem					0	137 190	137 190	100		
						Belterületi utak II. ütem					0	255 074	48 088	19		
						Polgármesteri Hivatal akadálymentesítés					0	37 901	37 466	99		
						Bethlen G. u. 11/2 közösségi térré alakítása					0	53 606	11 630	22		
						Termál hőellátó rendszer fejlesztése					0	8 562	4 108	48		
						Lakótelepek közvilágításának fejlesztése					0	2 755	0	0		
						Vajda P. u. pályaszerkezet csere					0	5 000	0	0		
						Vásártéri játszótér közvilágítás fejlesztés					0	893	893	100		
						Ivóvízvezeték rekonstrukció tervek					0	2 627	0	0		
						Külterületi mg-i utak építése					0	1 527	0	0		
						TÁMOP- Esélyegyenlőség a szarvasi közokt.-ban					0	4 736	4 736	100		
						Szabadság-Deák u. csomópont jelzőlámpák kiépít.					0	24 000	0	0		
						Új tűzoltó laktanya építése					0	87 950	0	0		
						Közkifolyók vizóra felszerelése					0	3 220	0	0		
						Belterületi járdák felújítása					0	2 560	0	0		
						Okmányiroda kialakítása					0	9 841	0	0		
						Maczó lapos, Szappanos zug, Újtemető vízjogi lét. Tervd.					0	5 275	5 275	100		
						Szentesi út melletti kerékpárút építés terv					0	2 290	2 019	88		
						Csúszásgátló útburkolat kialakítása					0	900	0	0		
						Székely M. téri játszótér					0	13 517	12 610	93		
						TIOP Szarvasi Iskolák fejlesztése					0	43 225	39 223	91		
						Ápolási Intézet férőhely bővítés terv					0	1 375	1 375	100		
						Széchenyi u. 2. fogorvosi rendelő terv					0	1 000	0	0		
						Térfigyelő központba tv és digitális vezérlő vásárlás					0	767	767	100		
						Mosógép vásárlás					0	68	68	100		
						Lyukasztógép vásárlás					0	76	76	100		
						Napelemes energetikai korszerűsítés					0	0	0	0		
						Vajda Péter Intézmény napelemes energetikai korszerűsítés					0	0	0	0		
						Vajda Péter Művelődési Központ napelemes energet. korsz.					0	56 180	9 083	16		
						Hanzó Lajos emléktábla					0	120	120	100		
						Konyhapult vásárlás III. emeleti konyhába					0	80	80	100		
						Személygépkocsihoz tetőbox vásárlás					0	98	98	100		
						Bolza kastély díszvilágítás					0	169	169	100		
						Közfoglalkoztatás szervezők - nyomtató vásárlás					0	69	69	100		
						Budai Nagy Antal u. 5-7. riasztórendszer kiépítés					0	151	151	100		
						Katolikus templom melletti kereszt megvilágítása					0	62	62	100		
						Klímakészülék vásárlás pü-i osztályra					0	0	0	0		
						Klímakészülék vásárlás polgárvédelemhez					0	100	100	100		
						Zöldpázsiti Óvoda energetikai korszerűsítése - terv					0	813	813	100		
						2 db szivattyú vásárlás polgárvédelemhez					0	150	150	100		
						Szennyvíztisztító telep komplex fejlesztése					0	77	77	100		
						Belterületi utak III. ütem					0	2 540	2 495	98		
						5493 hrsz. Építési telek visszavásárlása					0	501	501	100		
						Erzsébet ligeti közvilágítás fejlesztés					0	1 386	1 386	100		
						Dacia Duster terepjáró megvásárlása, üzembe helyezése					0	4 216	4 216	100		
						Nyomtató vásárlás - ifjúsági referens pályázat					0	80	80	100		
						Hunyadi u.- Vasút u. közötti ivóvízvezeték rekonstrukciója					0	60 205	18 750	31		
						Helyi hulladékgazdálkodási terv					0	375	375	100		
						START munkaprogram - nagyértékű eszközök beszerzése					0	11 147	11 147	100		
						Vízi közmű fejlesztés - Bm-i Vízművek Zrt.					0	84 073	84 073	100		
						<b>2.1. Összesen:</b>					<b>18 000</b>	<b>2 546 834</b>	<b>1 668 939</b>	<b>66</b>		

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop.	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
	2.2.										Felújítási kiadások				
											Polgármesteri Hivatal lapostető felújítás	0	1 880	1 880	100
											Szárzalom teljes helyreállítása	0	6 500	6 496	100
											IV. kk 227.- bérlakás felújítás	0	553	553	100
	<b>2.2. Összesen:</b>											0	8 933	8 929	100
											Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.				
											Kossuth L. u. 19. bölcsőde infrastr. Fejl. Önerő-Kist.	0	4 675	4 675	100
											Kistérség 4 db idősek klubja akadályment.hj.	0	444	0	0
											Szoc.és Gyermejjóléti alapellátás fejl.- önerő Kistérség	0	12 642	12 642	100
											Gázvédőruha önrész kifizetése	0	268	268	100
											Közösségi közlekedés pe átvétel visszautalás Hunyától	0	680	680	100
	<b>2.3. Összesen:</b>											0	18 709	18 265	98
	2.4.										Felhalm.célú pe.átadás				
											Lakossági közműfejlesztés támogatása	0	140	140	100
											Víziszipad kialakítására pe átadás Színház Kft-nek	0	51 284	51 284	100
											Szentegyházi szoborpark megvalósítására pe átadás	0	322	322	100
											Ovi Foci Közhasznú Alapítvány pe átadás	0	4 265	0	0
											Otthonteremtési támogatás	0	290	290	100
											Emberöltő Alapítvány TÁMOP pály. előfinanszírozás	0	952	952	100
											Szarvasi Gazdák Hagyom. Egyesület pály. előfinanszírozás	0	24 399	24 399	100
											Civil Fórum Egyesület - pályázat előfinanszírozás	0	14 595	14 595	100
	<b>2.4. Összesen:</b>											0	96 247	91 982	96
	2.5.										Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0
	2.6.										Fejlesztési célú tartalék	1 471 758	2 025 663	0	0
<b>1.</b>											<b>Polgármesteri Hivatal felhalm.kiadások össz</b>	<b>1 489 758</b>	<b>4 696 386</b>	<b>1 788 115</b>	<b>38</b>
2.											Szarvasi Általános Művelődési Központ				
	2.										Felhalmozási kiadások				
	2.1.										Fejlesztési kiadások				
											Aluszerkezetes sátor vásárlása	0	54	54	100
											Jegykiadó számítógéphez nyomtató vásárlás	0	80	80	100
											Áramlekötés - I. Szarvasi Horgász és Halas Gasztr. Nap	0	288	288	100
	<b>2.1. Összesen:</b>											0	422	422	100
3											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárzalom				
	2.										Felhalmozási kiadások				
	2.1.										Fejlesztési kiadások				
											Dia scannel vásárlása	0	130	130	100
											Jegykiadó rendszer kiépítése	0	400	0	0
	<b>2.1. Összesen:</b>											0	530	130	25
3.											Vajda Péter Intézmény				
	2.										Felhalmozási kiadások				
	2.1.										Fejlesztési kiadások				
											Szakképzési kiadások	15 000	31 178	21 228	68
											informatikai normatíva beszerzés	0	855	855	100
											KEOP Napelemes rendszer kiépítése	0	0	0	0
	<b>2.1. Összesen:</b>											15 000	32 033	22 083	69
	2.2.										Felújítási kiadások				
											KEOP Napelemes rendszer kiépítése	0	8 309	4 155	50
	<b>2.2. Összesen:</b>											0	8 309	4 155	50
<b>3.</b>											<b>Vajda Péter Intézmény összesen</b>	<b>15 000</b>	<b>40 342</b>	<b>26 238</b>	<b>65</b>
4.											Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás				
	2.										Felhalmozási kiadások				
	2.1.										Fejlesztési kiadások				
											Pályazattal összefüggő beruházás	0	0	0	0
	<b>2.1. Összesen</b>											0	0	0	0
	2.3.										Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.				
											Iskoláknak szakképzési tám.tov.	50 000	85 532	60 494	71
	<b>2.3. Összesen</b>											50 000	85 532	60 494	71
<b>4.</b>											<b>Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás összesen</b>	<b>50 000</b>	<b>85 532</b>	<b>60 494</b>	<b>71</b>
	2.1.										Fejlesztési kiadások	33 000	2 579 819	1 691 574	66
	2.2.										Felújítási kiadások	0	17 242	13 084	76
	2.3.										Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	50 000	104 241	78 759	76
	2.4.										Felhalm.célú pe.átadás	0	96 247	91 982	96
	2.5.										Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0
	2.6.										Fejlesztési célú tartalék	1 471 758	2 025 663	0	0
<b>2.</b>											<b>Felhalm. kiadások mindösszesen</b>	<b>1 554 758</b>	<b>4 823 212</b>	<b>1 875 399</b>	<b>39</b>



## Polgármesteri Hivatal 2011. évi kiadásai

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Ingtalan hasznosítás (önkorm.bérlakás)	28 000	36 919	36 919	100
Vízkárelhárítás	485	6 002	5 563	93
Város- és községgazdálkodási szolg.	11 880	106 078	102 412	97
ebből - Központi közműnyilvántartás	2 500	2 500	2 088	84
- Mezei őrszolgálat	1 205	2 155	2 155	100
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	6 175	6 106	4 385	72
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	2 000	69 079	69 002	100
- Szakorvosi rendelő rekonstrukció dologi kiadásai	0	9 258	9 258	100
- Gyalogtúra útvonalak kialakítása dologi kiadásai	0	6 183	6 183	100
- TIOP Szarvasi Iskolák fejlesztése dologi kiadásai	0	1 850	1 560	84
- TÁMOP Esélyegyenlőségi program a szarvasi közokt.-ban	0	7 781	7 781	100
- DAOP Községi terek fejlesztése dologi kiadásai	0	1 166	0	0
Települési vízellátás (közkifolyó, Vízmű)	2 500	8 823	8 823	100
Közvilágítás	50 000	50 665	32 952	65
Csapadékvíz áttemelő üzemeltetés (áramdíj)	200	300	272	91
Családi ünnepek rendezése	500	703	703	100
Lapkiadás	5 093	5 093	4 684	92
Polgárvédelem dologi kiadásai	930	1 030	1 001	97
Vasút út 46-48.,orvosi rendelők fenntartási ktge + Széchenyi u. 1.	6 000	7 729	7 729	100
Egyéb feladatok személyi juttatása	38 181	92 322	89 516	97
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.	15 679	30 466	27 776	91
Területi kisebbségi képviselő választás személyi juttatás	0	15	15	100
Területi kisebbségi képviselő választás munkaadót terhelő járulék	0	4	4	100
Területi kisebbségi képviselő választás dologi kiadás	0	2	2	100
2011. évi népszámlálás személyi juttatás	0	7 402	7 402	100
2011. évi népszámlálás munkaadót terhelő járulék	0	1 799	1 799	100
2011. évi népszámlálás dologi kiadások	0	1 013	1 017	100
Segélyek dologi kiadásai	0	5 623	4 885	87
Szilárd kommunális hulladék kezelés Remondis Kft + befiz. áfa	0	10 473	900	9
Sport dologi kiadások	0	1 246	1 128	91
Intézményi ingatlanok karbantartása	0	12 494	0	0
Mobilitási Hét dologi kiadásai	0	287	212	74
Egyéb dologi kiadások (fordított áfával)	0	245 640	245 630	100
START munkaprogram személyi juttatás	0	22 275	18 293	82
START munkaprogram munkaadót terhelő járulék	0	3 007	2 487	83
START munkaprogram dologi kiadások	0	15 406	3 257	21
<b>Működési kiadások</b>	<b>159 448</b>	<b>672 816</b>	<b>605 381</b>	<b>90</b>
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	26 054	23 840	23 453	98
Civil szervezetek támogatása	450	450	450	100
Polgárórség támogatása	450	450	450	100
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	76 154	75 254	65 972	88
Polgármesteri alap I.	425	465	385	83
Polgármesteri alap II.	1 615	4 500	0	0
Színház Nonprofit Kft. támogatása	6 320	29 182	29 182	100
Önkorm. Tulajdonú GT támogatása	25 000	0	0	0
Béke u. 1. társasház közös költség	160	187	187	100
O.háza és Térs. Ivóvízjav. Önk. Társ. működési tám.	437	437	434	99
TOURINFORM Iroda működtetése	3 755	3 755	3 755	100
Gyerektartásdíjak megelőlegezése	0	8 560	8 560	100
Gyors és Gépirók szarvasi tagozat támogatása	0	150	150	100
Vállalkozók kommunális adó és földbérbeadás visszafizetés	0	25	0	0
Gyógy-Termál Kft. Működési feladatfinanszírozás	0	27 000	27 000	100
Halászlakért Egyesület támogatása- csatornaépítés	0	30	0	0
Körös-szögi Nonprofit Kft - "Az ország legjobb állása"	0	535	535	100
Körös-szögi Nonprofit Kft - Kárpát-medencei Halászléfőző M. Bajnokság	0	1 500	1 500	100
"Kortalanul" Közhasznú Alapítvány támogatása sportkeretből	0	25	25	100
Bóbita Alapítvány támogatása sportkeretből	0	20	20	100
Emberöltő Alapítvány támogatása sportkeretből	0	35	25	71
Ruzicskay György Közalapítvány támogatása sportkeretből	0	25	25	100
Középhalmi Evangélikus Misszió támogatása sportkeretből	0	15	15	100
Szarvasi Gazdák Hagyományörző Egyesület - Aratónap támogatás	0	500	500	100
Civilek a külterületért Középhalom Egyesület támogatása	0	100	100	100
Nagycsaládosok Egyesülete - szociális tevékenységért díj	0	200	200	100
Szarvasi Gazdák Hagyományörző Egyesület - Töltőkáposzta főző verseny	0	160	160	100
II. Rákóczi F. Kárpátaljai Magyar Főiskola támogatása	0	100	100	100
<b>Működési célú pe.átadás</b>	<b>140 820</b>	<b>177 500</b>	<b>163 183</b>	<b>92</b>

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Többcélú Kistérség támogatása	8 740	16 008	16 007	100
Többc. Társ. TITÁN program követés	978	1 359	1 359	100
Többc. Társ. BMTT tagdíj	112	113	113	100
Többc. Társ. belső ellenőrzési feladatok	1 576	2 295	2 295	100
Többc. Társ. ügyi feladatok	1 019	1 019	718	70
Többc. Társ. Szociális intézmény	11 990	26 606	26 605	100
Többc. Társ. Humán Szolgáltató Központ	14 183	7 208	4 090	57
Többc. Társ. Hatósági feladatok	0	24	24	100
Többc. Társ. Sporttámogatás	0	60	60	100
TISZK működési támogatása	2 170	2 170	2 154	99
Körösvölgyi Hulladékgyűjtő Önkorm. Társulás tagd.	874	874	0	0
Szoc. pol. rendezés, támogatás visszafizetés	0	250	0	0
Intézményi alulfinanszírozás	0	16 436	16 436	100
Gyomaendrődi hulladéklerakó - kártalanítás pe átadás Gyomaendrődnek	0	10 592	0	0
Szűnyoggyűréssel kapcs. pály. feladatokra pe átadás Gyomaendrődnek	0	69	69	100
<b>Támogatás értékű működési célú pe.átadás</b>	<b>41 642</b>	<b>85 083</b>	<b>69 930</b>	<b>82</b>
<b>Szoc.pénzbeni ellátások</b>	<b>95 416</b>	<b>204 421</b>	<b>204 210</b>	<b>100</b>
<b>Önkormányzati igazgatási tevékenység</b>				
Személyi juttatások	254 134	269 501	248 257	92
Munkaadókat terh.befiz.köt.	63 297	69 882	64 636	92
Dologi kiadások	101 026	122 947	122 934	100
Reprezentáció	4 000	7 231	7 023	97
Összesen:	422 457	469 561	442 850	94
Kamatfizetés	72 000	60 530	60 525	100
- felhalmozási hitel kamat	8 000	4 430	4 426	100
- kötvény kamat	62 000	56 100	56 099	100
- működési hitel kamat	2 000	0	0	0
Biztosítási díjak	3 500	3 500	3 225	92
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	13 250	72 421	70 144	97
Állammal szembeni fizetési kötelezettség	0	18	18	100
Egyéb folyó kiadások összesen:	88 750	136 469	133 912	98
<b>Önkormányzatok igazgatási tev.összesen</b>	<b>511 207</b>	<b>606 030</b>	<b>576 762</b>	<b>95</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>948 533</b>	<b>1 745 850</b>	<b>1 619 466</b>	<b>93</b>

**2011. év hitelállománya. Kötvénykibocsátása és törlesztő részletek alakulása**

Hitel megnevezése	2011. Év			2012. Év	2013. Év	2014. Év	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
	nyitó	felvét	törlesztés								
Szoc.bérlakás I. OTP Rt.	3 979	0	3 979	0	0	0	0	0	0	0	0
Szoc.bérlakás II. OTP Rt.	6 163	0	3 892	2 271	0	0	0	0	0	0	2 271
K&H Rt.átvállalt hitelsom.2004.	282 998	0	78 251	204 747	78 251	48 245	0	0	0	0	204 747
K&H Rt. hitelsom.2006.	49 556	0	14 524	35 032	14 524	5 984	0	0	0	0	35 032
<b>Hitel összesen</b>	<b>342 696</b>	<b>0</b>	<b>100 646</b>	<b>242 050</b>	<b>92 775</b>	<b>54 229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>242 050</b>
Kötvény kibocsátás 2007	875 000	0	125 000	750 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	750 000
Kötvény kibocsátás 2008	1 000 000	0	50 000	950 000	60 000	65 000	140 000	200 000	210 000	220 000	950 000
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 217 696</b>	<b>0</b>	<b>275 646</b>	<b>1 942 050</b>	<b>277 775</b>	<b>244 229</b>	<b>265 000</b>	<b>325 000</b>	<b>335 000</b>	<b>220 000</b>	<b>1 942 050</b>
Működési hitel	0	0	0	0	24 648	24 648	0	0	0	0	73 945
<b>2011.évi kamatfizetés</b>			<b>60 525</b>								

adatok eFt-ban

**Tájékoztató; a devizás kötelezettségek 2011.12.31.-i árfolyamon számítva (ezer Ft):**

K&H Rt.átvállalt hitelsom.2004.	426 494
K&H Rt. hitelsom.2006.	81 249
<b>Hitel összesen:</b>	<b>507 743</b>
Kötvény kibocsátás 2007	1 222 548
Kötvény kibocsátás 2008	1 114 906
<b>Kötvény összesen:</b>	<b>2 337 454</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 845 197</b>

**Önkormányzati kezességvállalás és lizing**

Megnevezés	2011 év	2012 év	2013 év	2014 év	2015 év	2016 év	2017-2026 összesen
Körös-szögi Többc.Kist. Társ. kezességv.	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	10 317
Körös-szögi nonprofit Kft. forgóeszköz-hitel kezességvállalás	3 332	3 332					16 833
Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalás	30 000 e Ft	2012.06.16.-ig					6 664
Körös-szögi Nonprofit Kft. folyószámla hitel kezességvállalás	10 000 e Ft	2012.05.17.-ig					
KOMÉP Kft. Ravatalozó építésre felvett beruházási hitel kezességvállalás	21.500 e Ft	2021.12.05.-ig					

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2011. évi alakulása**  
**SZLOVÁK KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	1 588	1 588	1 588	100
Nem rendszeres személyi juttatás	0	0	0	0
Külső személyi juttatás	360	360	360	100
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>1 948</b>	<b>1 948</b>	<b>1 948</b>	<b>100</b>
<b>Munkaadókat terh.járulékok</b>	<b>516</b>	<b>516</b>	<b>516</b>	<b>100</b>
Anyag és kísértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	1 510	2 837	2 445	86
Egyéb folyó kiadások	0	30	15	50
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>1 510</b>	<b>2 867</b>	<b>2 460</b>	<b>86</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>3 974</b>	<b>5 331</b>	<b>4 924</b>	<b>92</b>
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>3 974</b>	<b>5 331</b>	<b>4 924</b>	<b>92</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	800	800	594	74
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	1 107	1 107	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Állami normatíva	0	0	0	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	3 174	3 424	3 223	94
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>3 974</b>	<b>5 331</b>	<b>4 924</b>	<b>92</b>

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2011. évi alakulása**  
**CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	0	915	915	100
Nem rendszeres személyi juttatás	0	0	0	0
Külső személyi juttatás	0	0	0	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>915</b>	<b>915</b>	<b>100</b>
<b>Munkaadókat terh.járulékok</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>100</b>
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	0	2 048	1 524	74
Egyéb folyó kiadások	0	25	10	40
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 073</b>	<b>1 534</b>	<b>74</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>2 994</b>	<b>2 455</b>	<b>82</b>
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 994</b>	<b>2 455</b>	<b>82</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	0	250	340	136
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	1 214	1 214	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Állami normatíva	0	0	0	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	0	986	357	36
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	544	544	100
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2 994</b>	<b>2 455</b>	<b>82</b>



**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2011. évi alakulása**  
**ÖSSZESEN**

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	1 588	2 503	2 503	100
Nem rendszeres személyi juttatás	0	0	0	0
Külső személyi juttatás	360	360	360	100
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>1 948</b>	<b>2 863</b>	<b>2 863</b>	<b>100</b>
<b>Munkaadókat terh.járulékok</b>	<b>516</b>	<b>522</b>	<b>522</b>	<b>100</b>
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	1 510	4 885	3 969	81
Egyéb folyó kiadások	0	55	25	45
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>1 510</b>	<b>4 940</b>	<b>3 994</b>	<b>81</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>3 974</b>	<b>8 325</b>	<b>7 379</b>	<b>89</b>
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>3 974</b>	<b>8 325</b>	<b>7 379</b>	<b>89</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	800	1 050	934	89
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	2 321	2 321	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Állami normatíva	0	0	0	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	3 174	4 410	3 580	81
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	544	544	100
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>3 974</b>	<b>8 325</b>	<b>7 379</b>	<b>89</b>

5 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzatának 2011. évi működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok eFt-ban

	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a	Kv.működési kiadások	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
<b>Működési bevételek</b>									
Működési bevételek	231 028	666 859	625 826	94	Személyi juttatás	1 061 993	1 213 763	1 167 244	96
Helyi adók	525 036	560 617	560 577	100	Munkaadót terhelő járulék	280 643	324 251	310 075	96
Állami támogatás, központ.tám.	905 776	1 092 296	1 092 296	100	Dologi kiadás	489 662	1 081 214	999 841	92
Személyi jövedelemadó	457 236	457 236	457 236	100	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 300	23 782	23 137	97
Gépjárműadó	105 000	106 824	106 824	100	Támogatás ért.pe.átadás	41 642	88 752	73 599	83
Önkormányzat sajátos bevétele	38 400	59 559	58 961	99	Működési célú pe.átadás	140 820	177 500	163 183	92
Támogatás értékű műk.c. bev.	50 844	245 175	260 583	106	Szoc.pol.juttatás	95 416	204 421	204 210	100
Működési célú pe.átvétel	0	26 459	26 460	100	Kamat	2 000	0	0	0
Pénzmaradvány	0	126 678	106 029	84	Működési célú tartalék	0	0	0	0
<b>Kv.működési bevételek</b>	<b>2 313 320</b>	<b>3 341 703</b>	<b>3 294 792</b>	<b>99</b>	<b>Kv.működési kiadások</b>	<b>2 123 476</b>	<b>3 113 683</b>	<b>2 941 289</b>	<b>94</b>
<b>Fejlesztési bevételek</b>									
Állami támogatás, központ.tám.	0	471 733	471 733	100	<b>Fejlesztési kiadások</b>	33 000	2 579 819	1 691 574	66
Felhal. és tökejellegű bevétel	25 000	629 992	630 013	100	Fejlesztési kiadások	0	17 242	13 084	76
Kölcsönök visszatérülése	3 100	4 080	4 115	101	Tám.értékű fejl.c. pe.átad.	50 000	104 241	78 759	76
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	8 464	8 464	8 504	100	Fejlesztési tartalék	1 471 758	2 025 663	0	0
Tám.ért.felhal.célú pe.átv.	15 000	1 518 954	782 410	52	Fejlesztési hitel kamata	70 000	60 530	60 525	100
Felhalmozásra átvett pe.	51 000	48 559	48 491	100	Felhalmozási célú pe.átadás	0	96 247	91 982	96
Pénzmaradvány	1 471 758	1 955 525	849 609	43					
<b>Kv.fejlesztési bevételek</b>	<b>1 574 322</b>	<b>4 637 307</b>	<b>2 794 875</b>	<b>60</b>	<b>Kv.fejlesztési kiadások</b>	<b>1 624 758</b>	<b>4 883 742</b>	<b>1 935 924</b>	<b>40</b>
<b>Kv.bevételek összesen</b>	<b>3 887 642</b>	<b>7 979 010</b>	<b>6 089 667</b>	<b>76</b>	<b>Kv.kiadások összesen</b>	<b>3 748 234</b>	<b>7 997 425</b>	<b>4 877 213</b>	<b>61</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>									
Működési célú hitel bevétel	136 238	73 945	0	0	Hitel, kötvény törlesztés	275 646	275 646	275 646	100
Felhalmozási célú hitel bevétel	0	220 116	0	0					
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>136 238</b>	<b>294 061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>100</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>6 089 667</b>	<b>74</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>5 152 859</b>	<b>62</b>

**Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2011. évben**

adatok eFt-ban

<b>BEVÉTELEK</b>					
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a	
<b>I. Működési bevétel</b>					
1. Intézményi működési bevétel	231 028	666 859	625 826	94	
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 134 136	1 192 700	1 192 102	100	
<b>I. Összesen:</b>	<b>1 365 164</b>	<b>1 859 559</b>	<b>1 817 928</b>	<b>98</b>	
<b>II. Önkormányzatok költségvetési támogatása</b>	<b>905 776</b>	<b>1 564 029</b>	<b>1 564 029</b>	<b>100</b>	
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>25 000</b>	<b>629 992</b>	<b>630 013</b>	<b>100</b>	
<b>IV. Támogatás értékű bevétel</b>					
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	50 844	245 175	260 583	106	
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	15 000	1 518 954	782 410	52	
<b>IV. Összesen:</b>	<b>65 844</b>	<b>1 764 129</b>	<b>1 042 993</b>	<b>59</b>	
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>					
1. Működési célra átvett pe.	0	26 459	26 460	100	
2. Felhalmozásra átvett pe.	51 000	48 559	48 491	100	
<b>V. Összesen:</b>	<b>51 000</b>	<b>75 018</b>	<b>74 951</b>	<b>100</b>	
<b>VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele</b>	<b>3 100</b>	<b>4 080</b>	<b>4 115</b>	<b>101</b>	
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 415 884</b>	<b>5 896 807</b>	<b>5 134 029</b>	<b>87</b>	
<b>KIADÁSOK</b>					
<b>1. Működési kiadások</b>					
1.1. Személyi juttatások	1 061 993	1 213 763	1 167 244	96	
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	280 643	324 251	310 075	96	
1.3. Dologi kiadások	489 662	1 081 214	999 841	92	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	11 300	23 782	23 137	97	
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	41 642	88 752	73 599	83	
1.6. Műk.célú pe. átadás	140 820	177 500	163 183	92	
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	95 416	204 421	204 210	100	
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	72 000	60 530	60 525	100	
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0	0	
<b>1. Működési kiadások összesen</b>	<b>2 193 476</b>	<b>3 174 213</b>	<b>3 001 814</b>	<b>95</b>	
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>					
2.1. Fejlesztési kiadások	33 000	2 579 819	1 691 574	66	
2.2. Felújítási kiadások	0	17 242	13 084	76	
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	50 000	104 241	78 759	76	
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	96 247	91 982	96	
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0	
2.6. Fejlesztési célú tartalék	1 471 758	2 025 663	0	0	
<b>2. Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1 554 758</b>	<b>4 823 212</b>	<b>1 875 399</b>	<b>39</b>	
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 748 234</b>	<b>7 997 425</b>	<b>4 877 213</b>	<b>61</b>	
<b>VII. Finanszírozási bevételek összesen</b>					
<b>VII. Hitelek</b>					
1. Működési célú hitelek	136 238	73 945	0	0	
2. Felhalmozási célú hitelek	0	220 116	0	0	
<b>Hitelek összesen</b>	<b>136 238</b>	<b>294 061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel</b>	<b>1 471 758</b>	<b>2 082 203</b>	<b>955 638</b>	<b>46</b>	
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 607 996</b>	<b>2 376 264</b>	<b>955 638</b>	<b>40</b>	
<b>3. Finanszírozási kiadások</b>					
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	100 646	100 646	100 646	100	
3.3. Kötvény visszaváltás	175 000	175 000	175 000	100	
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>100</b>	
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>6 089 667</b>	<b>74</b>	
<b>Kiadás mindösszesen</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>5 152 859</b>	<b>62</b>	

**7 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez**

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2011. évben**

adatok eFt-ban

**BEVÉTELEK**

	2011. év teljesítés	2012. év	2013. év
<b>I. Működési bevétel</b>			
1. Intézményi működési bevétel	625 826	239 100	248 660
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 192 102	1 150 800	1 196 800
<b>I. Összesen:</b>	<b>1 817 928</b>	<b>1 389 900</b>	<b>1 445 460</b>
<b>II. Önkormányzatok költségvetési támogatása</b>	<b>1 564 029</b>	<b>924 000</b>	<b>961 000</b>
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>630 013</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
<b>IV. Támogatás értékű bevétel</b>			
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	260 583	18 650	20 000
2. Támogatás értékű felhalm. célú pe.átvétel	782 410	15 000	15 000
<b>IV. Összesen:</b>	<b>1 042 993</b>	<b>33 650</b>	<b>35 000</b>
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>			
1. Működési célra átvett pe.	26 460	0	0
2. Felhalmozásra átvett pe.	48 491	41 000	41 000
<b>V. Összesen:</b>	<b>74 951</b>	<b>41 000</b>	<b>41 000</b>
<b>VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapir bevétele</b>	<b>4 115</b>	<b>3 000</b>	<b>2 900</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>5 134 029</b>	<b>2 416 550</b>	<b>2 510 360</b>

**KIADÁSOK**

<b>1. Működési kiadások</b>			
1.1. Személyi juttatások	1 167 244	1 118 774	1 152 337
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	310 075	302 069	311 131
1.3. Dologi kiadások	999 841	606 498	610 000
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	23 137	9 600	8 000
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	73 599	35 657	20 000
1.6. Műk.célú pe. átadás	163 183	120 000	130 000
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	204 210	80 000	80 000
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	60 525	80 000	80 000
1.9. Működési célú tartalék	0	0	
<b>1. Működési kiadások összesen</b>	<b>3 001 814</b>	<b>2 352 598</b>	<b>2 391 468</b>
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>			
2.1. Fejlesztési kiadások	1 691 574	35 000	30 000
2.2. Felújítási kiadások	13 084	0	0
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	78 759	40 000	40 000
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	91 982	0	0
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	680 386	493 107
<b>2. Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1 875 399</b>	<b>755 386</b>	<b>563 107</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>4 877 213</b>	<b>3 107 984</b>	<b>2 954 575</b>

**VII. Finanszírozási bevételek összesen**

<b>VII. Hitelek</b>			
1. Működési célú hitelek	0	167 080	219 261
2. Felhalmozási célú hitelek	0	0	0
<b>Hitelek összesen</b>	<b>0</b>	<b>167 080</b>	<b>219 261</b>
<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel</b>	<b>955 638</b>	<b>800 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>955 638</b>	<b>967 080</b>	<b>719 261</b>

**3. Finanszírozási kiadások**

3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	100 646	100 646	95 046
3.3. Kötvény visszaváltás	175 000	175 000	180 000
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>275 046</b>

<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>6 089 667</b>	<b>3 383 630</b>	<b>3 229 621</b>
<b>Kiadás mindösszesen</b>	<b>5 152 859</b>	<b>3 383 630</b>	<b>3 229 621</b>

**Szarvas Város Önkormányzata önálló és részben önálló  
intézményeinek 2011. évi létszámadatai**

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>	<b>Mód.ei. XII.31.</b>	<b>Telj. XII.31.</b>
Városi Tűzoltóság	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>55</b>
Szakmai	55	55	51
Technikai	4	4	4
Vajda Péter Intézmény	<b>250,5</b>	<b>244,5</b>	<b>230</b>
Pedagógus	185	179	166,5
Dajka	7	7	7
Szakmai	9,5	9,5	9,5
Technikai	49	49	47
Berettyó-Körös Szakképzési Szervezési Társulás	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
Szakmai	0,5	0,5	0,5
<b>Önálló intézmények összesen:</b>	<b>310</b>	<b>304</b>	<b>285,5</b>
Polgármesteri Hivatal			
Polgármesteri Hivatal			
Szarvasi Általános Művelődési Központ	<b>33,5</b>	<b>33,5</b>	<b>31</b>
Pedagógus	19	19	17,5
Pedagógiai asszisztens	1	1	1
Szakmai	6	6	5
Technikai	7,5	7,5	7,5
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom	<b>9,5</b>	<b>9,5</b>	<b>8</b>
Szakmai	6	6	5
Technikai	3,5	3,5	3
Polg.Hiv.Ig.és egyéb feladatai	<b>113</b>	<b>233</b>	<b>194</b>
<b>Összesen:</b>	<b>156</b>	<b>276</b>	<b>233</b>
Helyi kisebbségi önkormányzatok			
Szlovák kisebbs. önkorm.	2	2	2
Cigány kisebbs. Önkorm.	0	1	1
Helyi kisebbségek összesen	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Város Összesen:</b>	<b>468</b>	<b>583</b>	<b>521,5</b>

**Polgármesteri Hivatal létszámának részletezése:**

Bizottsági tag	13	13	13
Képviselő	11	10	10
Polgármester	1	1	1
Alpolgármester	0	1	1
Köztisztviselők	63	63	61
Kistérségi köztisztviselők	4	4	1
Ügyviteli dolgozók	4	4	4
Mezőőr	3	3	3
Fizikai dolgozók	9	9	9
Közhasznú foglalkoztatottak	5	5	7
Közfoglalkoztatás	0	120	84
<b>Összesen:</b>	<b>113</b>	<b>233</b>	<b>194</b>

## 9 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez

### A kincstár működési rendje

#### I.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet feladata az önállóan működő teljes jogkörű intézmények pénzellátási, gazdálkodási, könyvvizelési feladatainak ellátása.
- (2) Az önkormányzat az általa fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek pénzeszközeit a helyi önkormányzat költségvetési elszámolási számlájához kapcsolódó alszámlákon biztosítja.
- (3) Az előirányzat-felhasználás és finanszírozása gazdasági eseményekhez igazodóan, utólagosan és az intézményi bevételek beszámításával történik. Az intézményi bevételek részét képezik az átvett pénzeszközök is.
- (4) A költségvetési szerv a számára meghatározott előirányzat-felhasználási keret felett rendelkezhet.
- (5) A központi költségvetésből származó évközi többletbevételekkel a költségvetési szerv keretei megemelhetők.

#### II.

- (1) Az önkormányzati költségvetési támogatást a költségvetési szerv részére előirányzat-felhasználási keret meghatározásával bocsátja rendelkezésre.
- (2) Az előirányzat felhasználási keret ütemezését a Pénzügyi Szervezet hagyja jóvá.
- (3) Az előirányzat-felhasználási keret ütemezésétől való eltérést a Pénzügyi Szervezet, az elháríthatatlan külső körülmény esetén teljesíthető kiadást a polgármester és a jegyző engedélyezi.
- (4) Az eltérés engedélyezése során a Pénzügyi Szervezet vizsgálja a jóváhagyott költségvetésben megállapított kiadás és bevételi előirányzat várható teljesítését.
- (5) Az eltérés alapja lehet folyamatos működési célú, illetve rendkívüli, vis maior eredetű, amelyekre céltartalékot szükséges létrehozni.

#### III.

- (1) Az előirányzat-felhasználási keret esedékes ütemének előrehozását a Pénzügyi Szervezet akkor engedélyezi, ha
  - a) az intézmény igazolja, hogy a gazdasági eseményről az ütemezés jóváhagyását megelőzően nem bírt tudomással,
  - b) az előirányzat-felhasználási keret esedékes ütemének előrehozásának szükségességét hitelt érdemlően alátámasztja,

- c) az előrehozás ténye nem érinti az intézmény éves működésének biztonságát.

#### IV.

- (1) A költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatai terhére - azok mértékéig - figyelemmel az esedékes keretösszeg ütemére is, a teljesítés után, utalványozott számla vagy az azt helyettesítő, a költségvetési szerv tartozásának, kötelezettségének elismerését tanúsító bizonylat alapján kiállított fizetési - megbízás alapján, annak esedékességkor, a költségvetési szerv külön rendelkezésére a városi kincstári feladatot ellátó Pénzügyi Szervezet teljesít kifizetést az intézmény alszámlájára.
- (2) A fizetési megbízás teljesítéséhez az alszámlára befolyt intézményi bevételeket a teljesítendő kiadás összegéig egészíti ki a városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet, azaz csak akkor és akkora összeget bocsát rendelkezésre az intézményi alszámlákon, amennyi az aktuális pénzügyi teljesítésekhez szükséges az intézményi bevételek kiegészítéseként.

#### V.

- (1) A jóváhagyott előirányzattól elmaradó tényleges bevétel-teljesítés esetén a pénzügyi osztály vizsgálja az elmaradás okát. Az elmaradás okának ismeretében a Pénzügyi Szervezet elé terjeszti az előirányzat-felhasználási keret, illetve a képviselőtestület elé terjeszti az előirányzat módosítására vonatkozó javaslatát.
- (2) Ha az elmaradásért az intézményvezető felelőssége megállapítható, kezdeményezi a szükséges eljárás lefolytatását.

#### VI.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet az előirányzat-felhasználási tervet meghaladó kifizetéseket abban az esetben tagadhatja meg, ha:
  - a) ha az értékhatár meghaladja az előirányzat felhasználási keret 15 %-át,
  - b) a költségvetési szervnek az elháríthatatlan külső okra történő hivatkozása nem megalapozott.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet a kifizetés megtagadásáról haladéktalanul értesíti a költségvetési szerv vezetőjét.

#### VII.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó szervezet szervezetiileg önálló osztály.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet szakmai önállósága és különleges feladatellátása a gazdálkodási feladatok megszervezésére

vonatkozik oly módon, hogy semmilyen módon nem korlátozhatja az önállóan működő intézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.

- (3) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi szervezet nem rendelkezik az önállóan működő intézmények előirányzata felhasználása feletti felelősséggel csak oly módon, amely azon előirányzat-felhasználás likviditási és fedezetvizsgálati, valamint a célszerű felhasználás és a belső ellenőrzési feladataira terjed ki.

## VIII.

- (1) Az intézmény rendelkezési jogköre kiterjed valamennyi, az intézmény rendelkezésére bocsátott saját költségvetési előirányzatra.
- (2) Az intézmény rendelkezési jogköre továbbá kiterjed valamennyi hozzárendelt önállóan működő költségvetési szerv következő előirányzataira is:
  - a) működtetési célú dologi kiadás előirányzatok,
  - b) működtetési célú felújítás előirányzatok,
  - c) működtetési célú felhalmozási előirányzatok,
  - d) működtetési célú átadott pénzeszközök,
  - e) működtetési célú előirányzat-maradványok,
  - f) bevételi előirányzatok, a szakmai célú átvett pénzeszközök kivételével.
- (3) Az előirányzatok felhasználása tekintetében a városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet rendelkezési joga a (2) bekezdés a)-f) pontjaiban felsorolt előirányzatokra terjed ki oly módon, hogy az előirányzat-felhasználásáért a szakmai intézmény felel.
- (4) A hozzárendelt önállóan működő szakmai intézmény az előirányzatok felhasználása főkönyvi szintű könyvvitele tekintetében saját előirányzatai alakulása vonatkozásában betekintési jogot, az előirányzatok módosítása és átcsoportosítása során egyetértési jogot gyakorol.

## IX.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet látja el a gazdálkodással, költségvetés-tervezéssel, az előirányzat-felhasználással, a hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítással, az üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, beszerzéssel, a vagyon használatával, hasznosításával, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, az analitikai nyilvántartással, könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információszolgáltatással összefüggő feladatait.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet látja el a hozzárendelt intézmény gazdálkodásával, költségvetés-tervezéshez adatszolgáltatással, főkönyvi szintű költségvetése tervezésével, előirányzatai felhasználásával, rendelkezésébe tartozó előirányzatok terhére megvalósuló beszerzéssel, a hatáskörébe tartozó előirányzatok módosításával, a főkönyvi



szintű könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információs szolgáltatással összefüggő feladatait.

- (3) A szakmai intézmény saját gazdasági szervezete látja el alapító okirata szerint meghatározott intézményi körben a rendelkezésébe tartozó előirányzatok terhére megvalósuló beszerzéssel, üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, analitikai nyilvántartással összefüggő feladatokat.

#### X.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet saját gazdasági szervezete látja el a hozzárendelt és megállapodás alapján meghatározott szakmai intézmény vonatkozásában az üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, analitikai nyilvántartással, a vagyon használatával, hasznosításával összefüggő feladatokat.

#### XI.

- (1) Az intézmény a Szarvas Város Önkormányzata költségvetési elszámolási számláján kívül önálló bankszámlával rendelkezik.
- (2) Pénzellátási rendszere önálló pénzforgalmi számlán bonyolódik.
- (3) Az intézmény házi pénztárkezelési joggal rendelkezik.

#### XII.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet vezetője a felújítási, beruházási, beszerzési kiadások teljesítését a bevételek várható beérkezési ütemének megfelelően alakítja.

#### XIII.

- (1) Az intézmények számláin képződő átmeneti vagy tartós maradványokat, vagy rendkívüli többletbevételeket az önkormányzat fekteti be, az önkormányzati számlára való átvezetések rendjét a Pénzügyi Szervezet határozza meg.
- (2) Az intézmények előirányzat-maradványát a képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével együtt hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület - gazdasági szükséghelyzetben - a költségvetési szerv előirányzat-maradvány felhasználását korlátozhatja.

## 2011. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítés

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	adatok e Ft-ban összesen
<b>Bevételek</b>													
1.Saját bevétel	89 574	57 085	364 659	42 292	113 901	220 523	28 188	94 094	330 753	14 934	163 083	932 970	<b>2 452 056</b>
2.Átvett pénzeszk.	395	2 290	185	1 176	124	14 032	19 054	1 441	597	1 789	666	33 202	<b>74 951</b>
3.Támogatás	159 974	100 080	181 813	46 641	142 725	380 552	117 572	362 778	325 146	205 374	391 591	192 776	<b>2 607 022</b>
4.Hitel,kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Pénzforg.nélküli bevétel	0	0	0	0	0	471 435	0	0	335 374	0	0	148 829	<b>955 638</b>
Függő bevétel	81 673	5 155	-63 886	93 805	22 603	-115 237	50 065	-7 268	-64 678	85 556	35 724	-128 840	<b>-5 328</b>
5.Előző havi záró	2 042 569	2 102 242	1 929 543	1 950 255	1 730 266	1 608 588	1 643 585	1 531 457	1 291 089	1 345 151	1 329 481	1 378 176	<b>1 967 142</b>
<b>6.Bevételek összesen</b>	<b>2 374 185</b>	<b>2 266 852</b>	<b>2 412 314</b>	<b>2 134 169</b>	<b>2 009 619</b>	<b>2 579 893</b>	<b>1 858 464</b>	<b>1 982 502</b>	<b>2 218 281</b>	<b>1 652 804</b>	<b>1 920 545</b>	<b>2 557 113</b>	<b>8 051 481</b>
<b>Kiadások</b>													
7.Működési kiadás dologi nélkül.	151 874	132 861	150 139	148 046	176 720	160 793	156 207	171 541	184 854	133 995	193 743	180 680	<b>1 941 453</b>
8.Dologi kiadások	76 923	44 269	110 632	73 942	76 789	78 636	75 794	82 117	154 981	80 696	133 358	72 224	<b>1 060 361</b>
9.Adósságszolgálat	0	0	87 993	25 000	0	25 493	0	0	87 992	25 000	0	24 168	<b>275 646</b>
10.Felújítások	0	0	552	0	0	8 096	0	281	0	4 155	0	0	<b>13 084</b>
11.Fejlesztések	60 820	155 600	117 411	139 159	156 651	195 324	94 536	441 132	94 013	69 123	192 168	146 378	<b>1 862 315</b>
12.Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Függő kiadás	-17 674	4 579	-4 668	17 756	-9 129	-3 469	470	-3 658	15 916	10 354	23 100	17 692	<b>51 269</b>
<b>13.Kiadások összesen</b>	<b>271 943</b>	<b>337 309</b>	<b>462 059</b>	<b>403 903</b>	<b>401 031</b>	<b>464 873</b>	<b>327 007</b>	<b>691 413</b>	<b>537 756</b>	<b>323 323</b>	<b>542 369</b>	<b>441 142</b>	<b>5 204 128</b>
<b>14.Egyenleg</b>	<b>2 102 242</b>	<b>1 929 543</b>	<b>1 950 255</b>	<b>1 730 266</b>	<b>1 608 588</b>	<b>2 115 020</b>	<b>1 531 457</b>	<b>1 291 089</b>	<b>1 680 525</b>	<b>1 329 481</b>	<b>1 378 176</b>	<b>2 115 971</b>	

**11 melléklet a 12/2012 (IV.20.) önkormányzati rendelethez**

2011. évi beszámoló tény adatok

Kiemelt előirányzat	Vajda Péter Intézmény	Tűzoltók	Ált. Művelődési Központ	Tessdik Sámuel Múzeum	Szakképzési Társulás	Hivatal	Szlovák önkorm.	Cigány önkorm.	eFt-ban	
									összesen	összesen
Bér	524 480	180 348	74 462	14 307	7 301	363 483	1 948	915	1 167 244	
Munkaadói járulékok	139 676	48 062	19 370	3 866	1 877	96 702	516	6	310 075	
Dologi kiadás	189 274	34 722	100 153	5 180	5 085	661 433	2 460	1 534	999 841	
Ellátottak pb.j. szoc.e.llátás	23 137					0			23 137	
támogatott értékű pe.áta.		173	831		2 665	69 930			204 210	
Működési pe.átadás kamatfizetés						163 183			73 599	
Működési tartalék						0			163 183	
<b>Műk.kiadás össz.</b>	<b>876 567</b>	<b>263 305</b>	<b>194 816</b>	<b>23 353</b>	<b>16 928</b>	<b>1 558 941</b>	<b>4 924</b>	<b>2 455</b>	<b>2 941 289</b>	
Finanszírozás						275 646			275 646	
felhalmozási kamat						60 525			60 525	
támogatás értékű pe.áa.					60 494	18 265			78 759	
felhalm.c.pe.átadás						91 982			91 982	
penzügyi befektetés felújítás	4 155					8 929			13 084	
felhalmozás	22 083		422	130	0	1 668 939			1 691 444	
felhalmozási tartalék						0			0	
<b>Felhalmozási kiadás</b>	<b>26 238</b>	<b>0</b>	<b>422</b>	<b>130</b>	<b>60 494</b>	<b>2 124 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 211 570</b>	
<b>Kiadás mindössz.</b>	<b>902 805</b>	<b>263 305</b>	<b>195 238</b>	<b>23 483</b>	<b>77 422</b>	<b>3 683 227</b>	<b>4 924</b>	<b>2 455</b>	<b>5 152 859</b>	
Működési bevétel	40 607	3 871	44 316	2 182	556	533 360	594	340	625 826	
Támogatás értékű műk.bev.	38 550	45 767	30 606	245	5 022	138 072	1 107	1 214	260 583	
Működési átvett pe.	12 508			1 004	8 318	4 630			26 460	
önkorm.sajátos bevétel						58 961			58 961	
pénzmaradvány	29 054	2 505	1 227	586	48 762	872 960		544	955 638	
támogatás értékű felh.bev.	22 465				1 053	758 892			782 410	
Egyéb felh. átvett pe.					47 291	1 200			48 491	
Felhalmozási és tj.						630 013			630 013	
Kölcsönök visszatér						4 115			4 115	
Helyi adóbevétel						569 081			569 081	
központi adóbevétel						106 824			106 824	
Működési hitel						0			0	
Felhalmozási hitel									0	
Normatív támogatás	512 968	222 450	40 900	6 147		781 564			1 564 029	
Szja kiegészítés	100 284		23 362			333 590			457 236	
<b>Bevétel összesen</b>	<b>756 436</b>	<b>274 593</b>	<b>140 411</b>	<b>10 164</b>	<b>111 002</b>	<b>4 793 262</b>	<b>1 701</b>	<b>2 098</b>	<b>6 089 667</b>	
Támogatási igény	759 621	211 162	119 089	19 466	-33 580	5 119	3 223	357		
Norm.felüli tám.	146 369	-11 288	54 827	13 319	-33 580	-1 110 035	3 223	357		
Támogatás %	16%	-4%	28%	57%	-43%	-30%	65%	15%		

## Fejlesztési tartalék részletezése 2011. év .

	adatok Ft-ban
<b>Fejlesztési tartalék eredeti előirányzata:</b>	<b>1 471 758 000</b>
<b>I. negyedévi rendeletmódosítás :</b>	<b>0</b>
<b>II. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>-40 095 491</b>
<b>III. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>182 135 289</b>
<b>IV. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>-93 470 821</b>
<b>Záró rendeletmódosítás:</b>	<b>505 335 698</b>
<b>Fejlesztési tartalék :</b>	<b>2 025 662 675</b>
<b>Ebből kötelezettséggel terhelt fejlesztési tartalék:</b>	<b>1 990 509 023</b>
173/2008 Turisztikai kiadvány (kistérségi pe.átadás)	282 694
58/2010 Belvízrendezés az elérhetőbb településekért	50 096 525
560/2008.KT 728/1 és 728/2 hrsz.inatlanokból 17 m széles telekre sz. vétele	15 000 000
495/2008.KT Közvilágítás bővítésére elkülönítés	685 011
Kötvény kockázatkezelési tartalék	111 470 000
Gépjármű várakozóhely megváltás (Kiszelné S.K.,HÚSVÁR Bt., Kertész I-né)	1 050 000
Vagyonkezelési számla	706 325 000
490/2009 Szlovák tájház megvásárlása , Kálvin u. 1.	8 000 000
2073/A/1/2/3 hrsz. Társasházi ingatlanok kisajátítási eljárása	15 000 000
386/2011 Szent István Egyetem - 721 hrsz ingatlan megvásárlása	15 625 000
563/2011 Szarvasi Kert Kft. tulajdonát képező terület megvásárlása	50 000 000
Egyházi kártalanítás	600 000 000
Egyházi kártalanítás	17 700 000
Szentesi u. lakópark elsz. kötelezettsége	11 280 909
4 db szociális bérlakás elsz. kötelezettsége	30 835 998
294/2009 Szarvasi Gyermekélelmzési Kht épület felújítás terv	1 800 000
443/2010 Termál hőellátó rendszer fejl. Sikerdíj	18 000 000
Termál hőellátó rendszer fejlesztése önerő	122 054 612
430/2011 önerő	40 684 870
430/2011 önerő felhalmozási hitel felvételből	81 369 742
509/2011 Emberöltő Alapítvány TÁMOP pály. Előfinanszírozása	3 048 397
75/2009 Közokt. Int. Tempus Alapítvány pályázat előfinansz.	720 000
Uniós pályázatok szláit érintő kamatbevételek	918 766
550/2011 Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése	572 250 852
áfa tartalom	362 965 500
önerő (eu önerő alap támogatás)	119 778 615
egyéb önerő (felhalmozási hitel 98 000 685 Ft - eddig kifizetett számlák 8 493 948 Ft)	89 506 737
444/2010 Mélyépítési beruházásokra vonatkozó közbesz. eljárás lefolytatásának ktge	1 875 000
Kistérségi székhelyek integrált fejlesztése - városközpont rehabilitáció önerő	192 975 484
703/2009 Kistérségi székhelyek integrált fejlesztése - városközp. rehab. önerő	185 412 984
571/2010 Városrehabilitáció - ivóvízvezeték kiváltására vonatkozó tervek	2 875 000
574/2010 Városrehabilitáció - Városkapu tervek elkészítése	750 000
575/2010 Városrehabilitáció - Zenepavilon tervek elkészítése	575 000
618/2010 Városrehabilitáció - Zenepavilon szakipari tervei	262 500
576/2010 Városrehabilitáció - közbeszerzési eljárás lebonyolítása	3 100 000
577/2010 Szarvasi Gazdák Hagyom. Egyesület - pályázat előfinanszírozása	841
582/2010 "Lengyel-palota" tulajdonjogának megszerzése	7 600 000
589/2009 Kőrös-szögi Civil Fórum Egyesület - Civil Fejlesztő Központ - támogatás megelőlegezés	7 660 835
5/2011 Martinovics utcai pihenőpark kialakításának előfinanszírozása - Város és Környezetvédő Egyes.	1 168 955
26/2011 Arborétumi út előtt körforgalmú csomópont kiépítés tervének 40%-os önerője - NFM pályázat	2 400 000
58/2011 TÁMOP "Tehetség gondozás és művészeti kreativitás fejl. ..." pály. előfinanszírozása - SZÁMK	1 133 734
302/2011 Szentesi úti kerékpárút sikerdíj	2 700 000
308/2011 Petőfi Iskola épület felújítására vonatkozó engedélyes tervdokumentáció	4 375 000
571/2011 Belvízvédelmi rendszer fejlesztése - KÖRKÖVIZIG-el konzorciumban -önerő	3 275 236
469/2011 Belvízvédelmi rendszer fejlesztése - KÖRKÖVIZIG-el konzorciumban - megvalósíth. tanulmány	1 500 000
407/2011 Szentesi út melletti kerékpárút építés önerő -felhalmozási hitelből	12 995 482
462/2011 Városi Fürdő napelemes energetikai korszerűsítés - megvalósíthatósági tanulmány	3 600 000
463/2011 Városi Fürdő napelemes energetikai korszerűsítés - telepítési terv	2 687 500
475/2011 DAOP Belterületi utak III. ütem önerő- felhalmozási hitelből	26 860 000
482/2011 KEOP Élőhelyfejlesztések Szarvas és Bsztrandrás természeti területein - Szarvasra jutó önerő	2 339 467
544/2011 Vajda Péter Gimnázium udvarán közösségi groundpálya kialakítás önerő	4 345 225
552/2011 Tanyafejlesztési Program keretében gépek beszerzésnek önerője	3 000 000
557/2011 Települési szilárdhulladékgyűjtési rendszerek fejlesztése c. pályázattal kapcs-ban telekmegosztás	60 000
588/2011 "Szarvasért" Alapítvány által benyújtott Községi terek kialakítása c. pályázat előfinanszírozása	7 000 000
673/2011 Nyertes pályázatok után fizetendő sikerdíjak	20 000 000
679/2011 Víziszinpad gázvezeték kiváltása - Integrál Kft.	8 000 000
712/2011 Polgármesteri Hivatal új személygépkocsi vásárlása	6 000 000
716/2011 Átmeneti otthon kialakítása, bővítése, Bethlen G. u. 27-29. - pe átadás Kistérségnek	2 037 500
717/2011 Új idős klubja kialakítás - pe átadás Kistérségnek	1 100 000
724/2011 Petőfi u. 12. ingatlan megvásárlása	8 000 000
KOMÉP járdaépítés (2010. évi pm)	10 000 000
<b>Ebből szabad fejlesztési tartalék:</b>	<b>35 153 652</b>

## Működési tartalék részletezése 2011. év

	adatok Ft-ban
<b>Működési tartalék eredeti előirányzata:</b>	<b>0</b>
<b>I. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>614 972</b>
2011 évi bérkompenzáció előleg elszámolása után fennmaradt összeg	614 972
<b>II. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>592 074</b>
2010. évi pénzmaradvány	1 655 153
Vis maior támogatás önerő	-1 655 153
2011. évi bérkompenzáció előleg	592 074
<b>III. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>0</b>
<b>IV. negyedévi rendeletmódosítás:</b>	<b>0</b>
<b>Záró rendeletmódosítás:</b>	<b>-1 207 046</b>
2011. évi bérkompenzáció előleg - elszámolás	-1 207 046
<b>Működési tartalék XII.31.</b>	<b>0</b>

13 melléklet a 12/2012.(V.20.) önkormányzati rendelethez  
adatok eFt-ban

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2011. évben

KT hat. Száma	Tárgy	Teljes saját forrás (eFt)	2011. évi saját forrás	BM saját forrás kiegészítés igénylése	Pályázati forrás (eFt)	Összes forrás	2011. évben kapott támogatás	2011. évben kifizetés	Összes kapott támogatás	Összes kifizetés
116/2008 (II.29.) 404/2010 (VI.04.)	Vízszintpad végleges kialakítása Szarvason DAOP-2.1.1/C-2008-0004	217 529	64 208	0	110 593	328 122	54 321	118 529	99 657	328 122
649/2008 (XII.18.) 118/2008 (II.29.)	Gyalogútra útvonalak kialakítása a turisztikai attrakciók elérése érdekében Szarvason DAOP-2.1.1/E-2008-0013	105 064	28 519	0	71 874	178 507	6 494	35 013	36 856	176 700
198/2011 (IV.21.) 571/2007 (XII.20.)	Szarvas Város Önk. Szakorvosi Rendelőjének komplex kistérségi szakrendelővé fejlesztése DAOP-4.1.1/B-2008-0006	59 355	217 895	29 083	534 192	593 547	333 336	551 231	516 560	646 902
555/2008 (X.16.) 231/2010 (III.25.)	Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése és építése az ipari területek megközelíthetőségének javítása és a 44-es számú főközlekedési út tehermentesítése érdekében DAOP-3.1.1/B-08-2008-0062	121 140	34 903	59 608	221 401	342 541	102 287	137 190	221 401	341 955
293/2009 (V.21.)	Kerékpárút-hálózat fejlesztése a Szarvasot Orosházával összekötő 4404 jelű úton DAOP-3.1.2/A-09-2009-0009	13 209	0	6 024	118 880	132 089	105 957	105 539	105 957	121 683
522/2009 (IX.24.) 523/2009 (IX.24.) 112/2011 (II.24.)	Szarvas Város Polgármesteri Hivatalának akadálymentesítése az esélyegyenlőség biztosításának érdekében DAOP-4.3.1-09-2009-0051	3 325	8 124	0	29 342	32 666	29 342	37 466	29 342	39 888
695/2010 (XII.02.)	Szarvas város belterületi belvízrendezése IV-V-VI. ütem	43 978	43 978	0	395 798	439 776	390 798	434 131	395 798	452 541
520/2009 (IX.24.)	Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése, a 44-es számú főt út és a belváros tehermentesítése II. ütem DAOP-3.1.1/B-09-2009-0033	25 179	48 088	0	226 608	251 787	0	48 088	0	56 475
586/2009 (X.15.) 59/2010 (I.21.) 623/2010 (X.21.)	Munkahelyi egészségfejlesztés Szarvas Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalában TÁMOP-6.1.2/A/09/1-2009-0106 Százalacom feljújításra vonatkozó beruházás megvalósítása NKA 2732/0950	270	0	0	7 677	7 947	4 814	3 007	7 677	7 947
229/2011 (IV.21.) 121/2011 (II.24.)	A szarvasi iskolák fejlesztése TIOP-1.1.1-07/1-2008-0849	4 062	4 496	0	2 000	6 062	2 000	6 496	2 000	6 564
691/2010 (XII.02.)	Sportpályafejlesztés Szarvason a családi foci jegyében	0	371	0	1 500	1 500	1 500	1 871	1 500	2 260
702/2009 (XII.17.) 744/2010 (XII.16.)	Széky Mihály téri rekreációs park megvalósítása Tam Hat. szám: 1251307438	0	12 610	0	10 814	10 814	0	12 610	0	13 112
547/2011 (IX.22.) 112/2008 (II.29.) 53/2008 (II.7.)	Vajda Péter Műv. Kp. energiaellátásának fejlesztése, napellenes rendszer kiépítése KEOP-4.2.0/A/11-2011-0251 Szarvasi Ipari Park fejlesztése Inkubátornáz építésével	8 427	9 083	0	47 753	56 180	0	9 083	0	9 083
612/2009 (X.29.)	Közösségi közlekedés javítása a Szarvasi Kistérségben DAOP-3.2.1/A-09-2009-0015	200 122	0	0	200 122	400 244	61 342	1 607	145 190	416 311
438/2008. (VI.III.28.)	Esélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi községekben TÁMOP-3.3.2-08/2-2008-0045	10 751	4 596	0	94 892	105 643	0	4 596	0	28 556
703/2009 (XII.17.) 3/2011. (I.06.)	Szarvas kistérségi székhely központjának integrált fejlesztése (Városrehabilitáció) DAOP-5.1.2/A-09-2F-2011-0003	182 528	10 092	0	731 634	914 162	0	10 092	0	38 202
400/2010 (VI.04.)	Szarvas és Gyomaendrőd közötti biztonságos kerékpárút építése KOZOP-3.2.0/c-08-2010-0007	0	0	0	189 526	189 526	45 486	1 538	45 486	6 670
640/2009 (XI.19.)	Szarvas Város Községi Terének és Információs Szolgálatának infrastrukturális fejlesztése DAOP-4.1.3/C-09-2009-0013	5 556	7 174	0	50 000	55 556	4 456	11 630	21 956	12 880
		<b>801 660</b>	<b>494 137</b>	<b>94 715</b>	<b>3 140 258</b>	<b>4 142 321</b>	<b>1 190 155</b>	<b>1 596 477</b>	<b>1 695 814</b>	<b>2 776 511</b>

14. melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás a közvetett támogatásokról**  
(2011. év tény adatok)

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	adatok eFt-ban	
		2011. évi adóbevétel kiesés és támogatás	
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	65. évet betöltött egyedülálló		9 875
Helyi iparüzési adó 13/1991. (XII. 16.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások		13 701
Lakások és helyiségek bérletére szolgáló 1/2004.(I.23.) rendelet	lakbér kedvezmény		1 156
<b>Támogatás összesen</b>			<b>24 732</b>

**15 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez**

**Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege  
2011. év**

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+/-)	adatok eFt-ban
						Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
A) BEFEKTETT ESZKÖZÖK	13 805 680	0	13 805 680	15 212 612	0	15 212 612
I. Immateriális javak	36 042	0	36 042	41 884	0	41 884
II. Tárgyi eszközök	11 018 733	0	11 018 733	11 310 499	0	11 310 499
III. Befektett pénzügyi eszközök	305 139	0	305 139	301 024	0	301 024
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	2 445 766	0	2 445 766	3 559 205	0	3 559 205
B) FORGÓESZKÖZÖK	2 158 024	0	2 158 024	2 145 217	0	2 145 217
I. Készletek	1 712	0	1 712	1 426	0	1 426
II. Követelések	79 748	0	79 748	91 453	0	91 453
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	2 044 887	0	2 044 887	1 969 392	0	1 969 392
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	31 677	0	31 677	82 946	0	82 946
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>15 963 704</b>		<b>15 963 704</b>	<b>17 357 829</b>		<b>17 357 829</b>

Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+/-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+/-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
						Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
D) SAJÁT TŐKE	11 517 788	0	11 517 788	12 369 909	0	12 369 909
1. Induló tőke	8 949 699	0	8 949 699	9 809 260	0	9 809 260
2. Tőkeváltozások	2 568 089		2 568 089	2 560 649	0	2 560 649
3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK	2 065 769	0	2 065 769	2 046 939	0	2 046 939
I. Költségvetési tartalékok	2 065 769	0	2 065 769	2 046 939	0	2 046 939
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 380 147	0	2 380 147	2 940 981	0	2 940 981
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 942 268	0	1 942 268	2 572 639	0	2 572 639
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	427 084	0	427 084	362 943	0	362 943
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	10 795	0	10 795	5 399	0	5 399
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>15 963 704</b>		<b>15 963 704</b>	<b>17 357 829</b>		<b>17 357 829</b>



**16 számú melléklet a 12./2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez**

**Egyszerűsített eredménykimutatás  
2011. év**

adatok eFt-ban

	<b>Megnevezés</b>	<b>Előző kölségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai</b>
1	Vállalkozási tevékenység működési bevételei	0	0
2	Vállalkozási tevékenység felhalmozási bevételei	0	0
3	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és passzív pénzügyi elszámolások bevételei	0	0
A	Vállalkozási tevékenység bevételei (1-3)	0	0
4	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai (-)	0	0
5	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai (-)	0	0
6	Vállalkozási tevékenység forgatási célú finanszírozási és aktív pénzügyi kiadásai	0	0
B	Vállalkozási tevékenység kiadásai (4-6)	0	0
C	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0	
7	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás	0	0
8	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány	0	0
9	Pénzforgalmi maradványt külön jogszabály alapján módosító egyéb tétel	0	0
D	Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa ( C-7-8+/-9)	0	0
E	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
F	Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0

**17 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez**

**Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás  
2011. év**

adatok eFt-ban

SOR SZ.	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
1	Záró pénzkészlet	2 042 569	0	2 042 569	1 967 142	0	1 967 142
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	23 200	0	23 200	79 797	0	79 797
4	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	1 562 351	0	1 562 351	1 126 565	0	1 126 565
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0	0	0
6	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	503 418	0	503 418	920 374	0	920 374
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+-)	3 042	0	3 042	3 949	0	3 949
8	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)	0	0	0	0	0	0
9	Költségvetési pénzmaradvány (6+/-7+/-8)	506 460	0	506 460	924 323	0	924 323
10	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátásra felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+/-)	0	0	0	0	0	0
12	Módosított pénzmaradvány (9+/-10+/-11)	506 460	0	506 460	924 323	0	924 323
13	A 12.sorból az - egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0
14	- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	438 787	0	438 787	923 258	0	923 258
15	- Szabad pénzmaradvány	67 673	0	67 673	1 065	0	1 065

**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés**  
2011. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	1 061 993	1 213 763	1 167 244
2	Munkaadókat terhelő járulékok	280 643	324 251	310 075
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	561 662	1 141 744	1 060 366
4	Műk.célú tám.értékű kiadás és egyéb támogatás	137 058	293 173	277 809
5	Államházt.kivülre végleges műk.pe.átadás	140 820	177 500	163 183
6	Ellátottak juttatásai	11 300	23 782	23 137
7	Felújítás	0	17 242	13 084
8	Felhalmozási kiadások	33 000	2 579 819	1 691 574
9	Felhalm.célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	50 000	104 241	78 759
10	Államházt.kivülre végleges felhalm.pe.átadás	0	96 247	91 982
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	<b>Költségv.pénzforg.kiadások összesen (1..+12)</b>	<b>2 276 476</b>	<b>5 971 762</b>	<b>4 877 213</b>
14	Hosszúlejáratú hitelek	275 646	275 646	275 646
15	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir kiadás			
17	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir kiadás	0	0	0
18	<b>Finanszírozási kiadások összesen: (14+17)</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>	<b>275 646</b>
19	<b>Pénzforgalmi kiadások (13+18)</b>	<b>2 552 122</b>	<b>6 247 408</b>	<b>5 152 859</b>
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 471 758	2 025 663	0
21	Továbbadási célú kiadások	0	0	0
22	Kiegészítő függő-átfutó kiadások összesen	0	0	51 269
23	<b>Kiadások összesen (19...+22)</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>5 204 128</b>
24	Intézményi működési bevételek	231 028	642 961	568 429
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 134 136	1 192 700	1 192 102
26	Működési célú tám.értékű bevétel és egyéb támogatás	50 844	245 175	260 583
27	Államházt.kivülről végleges pe.átvétel	0	26 459	26 460
28	Felhalmozási és tökejellegű bevételek	25 000	653 890	687 410
29	28-ból önkormányzatok sajátos felhalmozási és tökebev.	25 000	629 765	629 353
30	Felhalm.célú tám.értékű bevételek, egyéb támogatás	15 000	1 518 954	782 410
31	Államházt.kivülről végleges pe.átvétele	51 000	48 559	48 491
32	Tám.-ok, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	905 776	1 564 029	1 564 029
33	32-ből önk.-ok költségvetési támogatása	905 776	1 546 029	1 564 029
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	3 100	4 080	4 115
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	<b>Költs.pénzforg.bevételek összesen (24...+35)</b>	<b>2 415 884</b>	<b>5 896 807</b>	<b>5 134 029</b>
37	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	136 238	294 061	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir bevétel	0	0	
40	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir bevétel	0	0	0
41	<b>Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)</b>	<b>136 238</b>	<b>294 061</b>	<b>0</b>
42	<b>Pénzforgalmi bevételek (36+41)</b>	<b>2 552 122</b>	<b>6 190 868</b>	<b>5 134 029</b>
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 471 758	2 082 203	955 638
44	Továbbadási célú bevételek	0	0	0
45	Kiegészítő függő-átfutó bevételek összesen	0	0	-5 328
46	<b>Bevételek összesen (42+...45)</b>	<b>4 023 880</b>	<b>8 273 071</b>	<b>6 084 339</b>
47	<b>Költs.bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)</b> (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	<b>139 408</b>	<b>-18 415</b>	<b>1 212 454</b>
48	<b>Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)</b>	<b>-139 408</b>	<b>18 415</b>	<b>-275 646</b>
49	<b>Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	<b>Aktív és passzív pü. műv. egyenlege (45-22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56 597</b>

19 melléklet a 12/2012.(IV.20.) önkormányzati rendelethez

2011. évi pénzmaradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

SSZ.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	támogatás értékű műk. pe.átadás	működési célú pénze.áta.	Ellátottak pénzbeli ellátása	felhalmozás	felh. pe.átadás	tartalék	összesen
1	Tűzoltó-parancsnokság	2 952 839	787 178	4 937 636	0	0		1 000 000	0	0	9 677 653
2	Közüktatási Intézmény	1 989 637	478 673	12 026 290	0	0	645 000	9 949 980	4 154 625	0	29 244 205
3	Berettyó-Körös Szakképzési Társulás	2 480 000	655 830	5 406 968		0			25 037 358	0	33 580 156
4	Szarvasi Általános Műv.i Központ	32 000		1 024 919	0	0		0	0	0	1 056 919
5	Múzeum	39 556	7 036	1 263 565				341 900			1 652 057
6	Szlovák Önkormányzat	0	0	200 801							200 801
7	Cigány Önkormányzat	0	0	629 319	0	0		0	0	0	629 319
8	Polgármesteri Hivatal	12 441 785	3 260 116	1 460 071	0	1 695 000	0				18 856 972
9	Önkormányzat	4 342 190	624 363	11 382 333	4 294 567	9 593 804	0	70 450 200	0	728 737 549	829 425 006
10	<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>24 278 007</b>	<b>5 813 196</b>	<b>38 331 902</b>	<b>4 294 567</b>	<b>11 288 804</b>	<b>645 000</b>	<b>81 742 080</b>	<b>29 191 983</b>	<b>728 737 549</b>	<b>924 323 088</b>
11	<b>Tényleges pénzmaradvány</b>										<b>924 323 088</b>

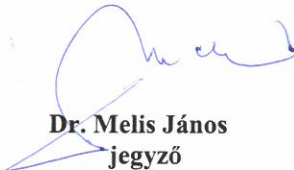
adatok e Ft

	Közüktatás	Tűzoltóság	Hivatal	TISZK	összesen
Bankszámla egyenleg	10 801 000	0	1 921 945 428	33 570 566	1 966 316 994
pénztárak	284 630	0	530 325	9 590	824 545
Függő bevételek és kiadások	363 739	1 862 716	77 571 314	0	79 797 769
Helyesbített maradvány	11 449 369	1 862 716	2 000 047 067	33 580 156	2 046 939 308
Előző évi maradvány	0	0	-1 126 564 823		-1 126 564 823
kv. kiutalatlan (intézmény,állam) tám.	17 794 836	7 814 937	-21 661 170		3 948 603
<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>29 244 205</b>	<b>9 677 653</b>	<b>851 821 074</b>	<b>33 580 156</b>	<b>924 323 088</b>

**Szarvas Város Önkormányzata**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**(szöveges indoklás)**  
**2011. évi beszámolóhoz**

Szarvas, 2012. március 19.



**Dr. Melis János**  
jegyző

# I. Általános rész

## 1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

### A központi intézmény (polgármesteri hivatal) főbb azonosító adatai és feladatai

Költségvetési szerv neve, székhelye	Polgármesteri Hivatal Szarvas
Alapító megnevezése	Szarvas Város Képviselő-testülete
Az alapítás éve	1990
A költségvetési szerv törzsszáma	343260 000
Adószáma	1 5343264 2 04
KSH számjele	0423870 15343264 8411 321 04
Társadalombiztosítási törzsszáma	3443110
Szakágazati besorolása	8411

### A központi intézményhez tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek neve és székhelye

- ⇒ Tűzoltó-parancsnokság Szarvas, Deák F. u. 7.
- ⇒ Vajda Péter Intézmény Szarvas Kossuth u. 5-7.
- ⇒ Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás Szarvas, Vajda P. u. 18-20.

### A központi intézményhez tartozó önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmény neve és székhelye

- ⇒ Szarvasi Általános Művelődési Központ  
Chován Kálmán Művészeti Alapiskola  
Vajda Péter Művelődési Központ és Turul Mozi
- ⇒ Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom

## Az önkormányzati feladatellátás értékelése

Szarvas város önkormányzatának 2011 évi gazdálkodására is a kiegyensúlyozottság volt jellemző. Az intézményi feladatellátások az alábbiak szerint alakultak:

A **Tűzoltó-parancsnokság** az elmúlt években megszokott, kiegyensúlyozott, stabil gazdálkodást folytatott. Az év folyamán szakhatósági feladatokat és védelmi feladatokat egyaránt ellátott. A feladatait minden szakterületen jó színvonalon teljesítette. A szabályozókból adódó, és a munkatervben meghatározott valamennyi feladatának eleget tett. 2011. évben 377 riasztás volt, ebből 122 tüzeset, 141 műszaki mentés, 60 segítségnyújtás, 45 téves jelzés, 6 szándékos megtévesztés, 3 utólagos tüzeset. Az intézmény végez hatósági ellenőrzéseket, szakhatósági tevékenységet, tűzvizsgálatot.

**Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás** 2009. évben kezdte meg működését a TISZK pályázat alapján, 2010. évben folytatódott a pályázat, viszont 2011. évben már a társult önkormányzatok tartották fenn. A Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társuláson belül megvalósításra kerülő projekt célja olyan átfogó képzési modell kialakítása és működtetése, amely rendelkezik a munkaerő-piaci elvárásoknak megfelelő diverzifikált képzési struktúrával, egyben saját szervezeti struktúrákat alakít ki.

A Berettyó-Körös TISZK a munkaerő-piac szereplőit bevonja a képzésbe és a tervezésbe a teljes folyamaton keresztül. Olyan megállapodások alapján működik, amelyek garantálják a teljes képzési folyamatban a munkaerő-piac szereplőinek részvételét, a tervezéstől, a programok kialakításán keresztül a képzés megvalósításáig.

Valós alternatívákat mutat fel az érdeklődők számára, olyan mentori rendszert biztosít diákjainak, ami a képzés teljes folyamatában támogatja a leendő munkába állást. Naprakész és piacképes tudást ad át a képzés folyamán, ami a munkaerő-piac kihívásaihoz alkalmazkodik.

A TISZK-nek olyan adaptív szervezeti kultúrát kell megvalósítania az együttműködő intézményeiben, ami képessé teszi a munkavállalót az adott munkakör betöltéséhez szükséges - a technológiai innováció eredményeinek figyelembevételével változó - ismeretek elsajátítására, ezt megfelelő képzéssel is támogatja, emellett olyan szervezeti működést kell megvalósítania, ami hatékonyan támogatja a folyamatok működtetését, jól és gondosan kialakított munkaköri modell alapján segíti elő a feladatok korszerű megosztását, egységes leterheltség mellett valósítja meg az elvárt teljesítményt.

A létrehozni kívánt szervezet rugalmasságával és változási modelljének segítségével a leggyorsabban képes reagálni a környezeti kihívásokra és változásokra és, a képzés minőségének és tartalmának folyamatos fejlődését kell biztosítani. Infrastrukturális fejlesztéseket is kíván végrehajtani a korszerű és költség-hatékony szakképzés, gyakorlati képzés megvalósítása céljából.

A Berettyó-Körös TISZK figyelembe veszi a nemzeti, kormányzati és regionális fejlesztési és szakképzési elképzeléseket és igazodik a rendszerükbe. Élen jár a korszerű hagyományos és elektronikus tananyagfejlesztésben. Felnőttképzési tevékenységgel kell biztosítani a diákjainak a korszerű menedzsment, személyiségfejlődési és szakmai ismeretek elsajátítását, emellett a rendkívüli környezeti igényekre is képes gyorsan reagálni.

A Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás az előbb felvázolt projekt megvalósításán túl meghatározza a szakképzési hozzájárulások fogadásának és elosztásának elvét, továbbá koordinálja a felhasználás felügyeletét, és ellenőrzését is.

2011. évben a battonyai Mikes Kelemen Gimnázium és Szakképző Iskolánál fenntartó váltás történt, illetve a gyomaendrődi Kner Imre Gimnázium és Szakközépiskola 2012. január 01.-vel kiválik a rendszerből.

A **Vajda Péter Intézményén** feladatait továbbra is úgy látta el, mint az előző évben, jelentős változás nem történt a beszámolási időszakban sem szakmai, sem strukturális szempontból.

Az alapellátás keretében az óvodai ellátásban 171 fő részesült, ez több 4 fővel az elmúlt évhez képest. Az általános iskolai ellátottak száma 430 fő, ez 36 fővel kevesebb, ez további 7,7 %-os csökkenést mutatott.

Nem kötelező feladatként középiskolai oktatást, kollégiumi ellátást, gyógypedagógiai ellátást biztosítottunk. E feladatokban 1.920 fő ellátását biztosítottuk. A Vajda Péter Intézmény tagintézményei az alábbiak szerint látják el feladataikat:

Az Általános Iskola és Óvoda intézménynél óvodai nevelés, általános iskolai oktatás, gyógypedagógiai nevelés folyik.

A Vajda Péter Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium feladatai az elmúlt évhez képest nem változtak. Az általános tantervű középiskolai oktatás mellett szakközépiskolai oktatás, szakképzés és nyolc évfolyamos oktatás folyik.

A Székely Mihály Szakképző Intézet elsősorban a szakképzettség megszerzésére irányuló igényeket elégíti ki, azonban a szakmunkásképzés mellett szakközépiskolai oktatást, és technikus képzést is végeznek.

Fontos, hogy a városi könyvtári részleg kibővült a Vajda Péter Gimnázium könyvtári részlegével, így szoros együttműködés alakult ki a könyvtár és a pedagógiai rész között. Az aktív könyvtárlátogatók száma 53.264 fő. Kölcsönzött dokumentumok száma 103.206 db, 3,8 % emelkedést mutat, helyben használt dokumentumok száma 41.489 db, 1,5 % csökkenést mutat. A könyvtári állomány 63.343 db.

A **Polgármesteri Hivatalnak** 2011. évben két önállóan működő intézménye volt, melynek gazdálkodási feladatait ellátta. A Szarvasi Általános Művelődési Központ és a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom. A gazdálkodás terén jól elkülöníthetők a SZÁMK tagintézményei, a Chován Kálmán Művészeti Alapiskola és a Vajda Péter Művelődési Központ.

### **Művészeti Alapiskola**

A 2011/2012-es tanévben 485 fő volt az ellátottak szám, mint nem kötelező feladat az önkormányzat részéről. Ahogyan a közoktatás más területén, úgy itt érezhető a gyermeklétszám csökkenése. Fokozatosan csökken az elmúlt évekhez képest az igénybevevők száma. A tantestület létszáma biztosítja a feladatellátást, az intézmény diákjai rendre sikeresen vesznek részt megyei és országos versenyeken is.

### **Művelődési Központ**

Az intézmény a tervezett szakmai programjait az elmúlt évben is teljesítette. Az intézmény feladatai között van a városi rendezvények (március 15., augusztus 20., október 23., stb), illetve a turisztikai rendezvények (szilvanap, arató nap, Szarvas város napja, stb) lebonyolítása. Az intézménynek voltak pályázati bevételei is, hiszen az elmúlt évben is igyekeztek minden pályázati lehetőséget kihasználni. Ebben az évben a legsikeresebb pályázat a TÁMOP-3.2.11/10-1-2010-0005 „Tehetséggondozás és művészi kreativitás fejlesztése a kulturális örökség jegyében Szarvason és környékén” elnevezésű pályázat, melyre 49.760 eFt összeget nyert az intézmény, amely 100 %-os támogatású volt. A pályázat december hónapban sikeresen lezárásra került, az elszámolás, illetve az elszámolás ellenőrzése megtörtént, a pénzügyi elszámolás áthúzódik 2012. évre.



## Múzeum

A Múzeum az elmúlt évben is teljesítette a felvállalt feladatait. Az intézményt 2009. évben nyilvánították múzeummá. Az intézmény múzeumpedagógiai foglalkozásokat szervezett, 25 órát, melyet az év során 550 fő látogatott. Az év folyamán a három állandó kiállítás mellett 21 időszakos kiállítást, 11 koncertet és 3 tanszéki koncertet szerveztek. A rendezvényeken 12.275 látogató jelent meg. Az intézmény is több pályázatot nyújtott be az évek során, melyből sajnos csak egy nyert, a Szárazmalom rendbetételéhez 2.000 eFt támogatást. A hozzá kapcsolódó önerő 4.500 eFt, a felújítás az év folyamán megtörtént, működőképességének és állagának helyreállítása a múzeum életében jelentős mérföldkő. Az intézménybe szervezett nyílt napok nagyon sikeresek voltak, jelentős látogatót vonzottak, 856 fő jelent meg ezeken, illetve jelentős bevételt, 283.000 Ft-ot hozott.

A Polgármesteri Hivatal, mint önálló szerv, a Képviselő-testület végrehajtó szerve, a lakosság kiszolgálása a feladata. Közigazgatási feladatok ellátása érdekében két osztály végezte el a feladatokat. A Hatósági és Szociális Osztály a hatósági ügyeket, és a segélyezési feladatokat végzi, míg a Pénzügyi és Gazdasági Osztály a város és az intézmények üzemeltetésével, pénzellátásával, a beruházások bonyolításával, illetve a helyi adóval kapcsolatos teendőket látja el. A titkárság osztályon kívüli szerkezetben a hivatali munka irányítását végzi. A Hivatal feladataiban a lakosság kiszolgálása az okmányirodai, az adóhatósági, az építéshatósági feladat ellátásban és a szociális ellátásban jelenik meg. A tárgyidőszakban 94.787 ügyirat keletkezett. Az elmúlt évhez képest az ügyiratok száma csökkenést mutat, mértéke 1,4 %. Az önkormányzati hatósági ügyben 2.621 db, államigazgatási ügyben 12.082 db határozatot hoztak, a megtámadott határozatok száma 17 db. Ebből:

Megsemmisítve, új eljárásra utalva	5 db
Helybenhagyva	11 db
Megváltoztatva	1 db

## 2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

### A/ BEVÉTELEK

- a tervezett és ténylegesen befolyt bevételek főbb jogcímei szerinti megoszlásának alakulása, a struktúrájában bekövetkezett esetleges arányeltolódások, eltérések okainak indoklása;

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	33,9	22,2	28,9
Felhalmozási bevételek	0,6	7,9	11,3

Támogatások, kiegészítések	24,1	40,1	42,8
Véglegesen átvett pénzeszközök	1,3	1,0	1,3
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	36,7	25,2	15,7
Finanszírozási bevételek	3,4	3,6	0,0
<b>Összesen:</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

- a bevételek főbb jogcímek szerinti teljesítésének alakulása, az alacsony- és túlteljesítés indokolása;

Az önkormányzat 2011. évi eredeti bevételi előirányzata 4.023.880 eFt, a módosított 8.273.071 eFt, a teljesítés 6.089.667 eFt. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 205,6 % növekedést mutat, míg a teljesítés mértéke 151,3 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 73,6 %. A teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

### **Működési bevételek:**

A működési bevételek tartalmazzák az intézményi működési bevételeket és az önkormányzati sajátos működési bevételeket. Az **intézményi működési bevételek** eredeti előirányzata 231.028 eFt volt, a módosított előirányzat 666.859 eFt, míg a teljesítés 625.826 eFt. Változás a Vajda Péter Intézmény kivételével minden intézménynél volt. A Polgármesteri Hivatalnál 419.839 eFt, melyből 132.651 eFt előirányzat a Békés Megyei Vízművektől származó bérleti díj, mely összeg a 2009-2010. évi elmaradt díjakat is tartalmazza, illetve az egyéb bevételként jelenik meg 263.888 eFt, mely összegből a fordított áfa 89 %-ot tesz ki. A Művelődési Központ 12.293 eFt összeggel nőtt, melyből a Valóságos Kincsesbánya programsorozat bevétele, és a Művészeti Iskola versenyének a bevétele nem volt eredetben tervezve. A Múzeum 1.382 eFt összeggel több bevételt teljesített, mint eredetben tervezte. Jelentős volt a Szárazmalom felújítását követő bemutatók bevétele, a régész tevékenységének bevétele. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat késve alakult meg, így eredetben nem volt költségvetése, a módosítás során került csak előirányzatosításra a várható bevétel. Ugyancsak módosított előirányzata van a TISZK-nek. Az **önkormányzat sajátos bevételeinek** eredeti előirányzata 1.134.136 eFt, a módosított előirányzata 1.192.700 eFt, a teljesítés 1.192.102 eFt. A növekedés elsősorban az adó túlteljesítésből, illetve az önkormányzati ingatlan hasznosításból származó bevétel.

### **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:**

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek igen jelentősen eltértek a tervezett szinttől. Az eredeti előirányzat 25.000 eFt, a módosított előirányzat 629.992 eFt, a teljesítés 630.013 eFt. Eredetben tervezésre került 15.000 eFt vagyoneértékesítés és 10.000 eFt osztalék bevétel. A tervezett vagyoneértékesítésből 512 eFt teljesült, viszont egyházi kártalanítás címén 617.700 eFt összeget kapott az önkormányzat. Osztalék címén 11.653 eFt folyt be, szolgalmi jog alapítása címén pedig 148 eFt.

### **Támogatások, kiegészítések:**

A támogatások, kiegészítések módosított előirányzata és teljesítése is jelentősen eltér az eredeti előirányzathoz képest. A tervezett előirányzat 971.620 eFt, a módosított előirányzat 3.328.158 eFt, a teljesítés 2.590.587 eFt. A bevételek alakulása ezen belül az alábbi:

**Központi költségvetésből származó támogatás** eredeti előirányzata 905.776 eFt, mely összeg a normatív támogatásokat foglalja magába. A módosított előirányzat és a teljesítés összege 1.564.029 eFt. E bevételek a 2011. évi költségvetési törvény mellékletei alapján igényelt, illetve pályázott összegeket tartalmazza.

A **támogatás értékű bevételek** működési és felhalmozási célt szolgálhatnak. A **működési célú** bevételeknél az eredeti előirányzat 50.844 eFt, a módosított 245.175 eFt, míg a teljesítés 260.583 eFt. A tervezettől jelentősebb eltérés a Vajda Péter Intézménynél 23.726 eFt, mely összeg tárgyévben pályázaton nyert támogatás, 40.767 eFt, a Tűzoltó-parancsnokság elmaradt (bírósi Ítélet alapján megítélt) járandóság rendezése. A Polgármesteri Hivatal Start munka és közfoglalkoztatás támogatás 69.138 eFt, 15.760 eFt pályázatokhoz kapcsolódik, 10.214 eFt a népszámlálásra juttatott támogatás, 20.389 eFt a MÁK által leutalt egyéb támogatás, 16.435 eFt az előző évi intézményi alulfinanszírozás, 13.310 eFt egyéb kisebb tételeket foglal magába. A **felhalmozási célú** bevételek eredeti előirányzata 15.000 eFt volt, ami a közoktatási intézményünk részére utalandó szakképzési támogatás a TISZK-től. Ez változott az év során 1.518.954 eFt összegre. Ebből 23.518 eFt az intézményeket érinti, 1.495.436 eFt pedig a Polgármesteri Hivatalnál jelenik meg. Ebből 11 db DAOP, 1 db KÖZOP, 1 db KEOP, 1 db ÁROP, 1 db TIOP pályázat, melyek 2011 évben indultak, illetve fejeződtek be.

#### **Véglegesen átvett pénzeszközök:**

Véglegesen átvett pénzeszközöknél is megkülönböztetünk működési és felhalmozási célt szolgáló bevételt. A **működést** szolgáló átvett pénzeszköznek csak módosított előirányzata van, ami 26.459 eFt, a teljesítés 26.460 eFt. A teljesítés olyan pályázatokhoz kapcsolódik, melyeket a tervezéskor még nem lehetett figyelembe venni. A **felhalmozási** célú pénzeszközöknél 51.000 eFt került tervezésre, szakképzési támogatás címén, ebből 48.491 eFt teljesült. Ugyan csak a véglegesen átvett pénzeszközök közé soroltuk be a **kölcsönök** megtérülését, melynek eredeti előirányzata 3.100 eFt, a módosított előirányzat 4.080 eFt, míg a teljesítés 4.115 eFt.

#### **Finanszírozási bevételek:**

Finanszírozási bevételre eredetben 136.238 eFt működési hitel került tervezésre. Az év során ezt a többletbevételek terhére 73.945 eFt összegre csökkentettük, hitelfelvételre nem került sor. Felhalmozási hitelre 220.116 eFt került beállításra, azon beruházásokhoz, melyeknek önerejét így egészítette ki a Képviselő-testület. Felhalmozási célú hitel felvételre sem került sor 2011. évben, azon beruházások, melyekhez ez kapcsolódott, nem kezdődött el.

#### **Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:**

A 2011. évi költségvetésben eredetben 1.471.758 eFt pénzmaradvány került tervezésre, mely összeg a fejlesztési tartalékunk egyenlege volt. Az év során a testület által jóváhagyott előirányzat 2.082.203 eFt-ra módosult. A teljesítés 955.638 eFt. A felhasználás kizárólag a jóváhagyott célokra történt meg. A maradvány 1.126.565 eFt. Mely összeg a 2012. évi költségvetésben eredeti előirányzatként megjelent, a fejlesztési tartalékban.

## B/ KIADÁSOK

- a tervezett és tényleges kiadások főbb jogcímek szerinti megoszlásának alakulása, a struktúrájában bekövetkezett esetleges arányeltolódások, eltérések okainak indoklása;

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési kiadások	45,4	31,7	48,1
Felhalmozási és felújítási kiadások	2,1	33,8	36,4
Tartalékok	36,6	24,5	0,0
Hitelek kamatai	1,8	0,7	1,2
Egyéb kiadások	7,2	6,0	9,0
Finanszírozási kiadások	6,9	3,3	5,3
<b>Összesen:</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

- a kiadások főbb jogcímek szerinti teljesítésének alakulása, a tervezettől való eltérés indoklása;

Az önkormányzat 2011. évi eredeti kiadási előirányzata 4.023.880 eFt, a módosított 8.273.071 eFt, a teljesítés 5.152.859 eFt. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 205,6 % növekedést mutat, míg a teljesítés mértéke 128,1 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 62,3%. A teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

### Működési kiadások alakulása:

A működési kiadások eredeti előirányzata 1.832.298 eFt, a módosított előirányzat 2.619.228 eFt, míg a teljesítés 2.477.160 eFt. Működési kiadások között jelennek meg a személyi juttatások és járulékai, valamint a dologi kiadásokkal kapcsolatos elszámolások. A **személyi juttatások és munkaadó járulék** eredeti előirányzata 1.342.636 eFt, a módosított előirányzat 1.538.014 eFt, a teljesítés pedig 1.477.319 eFt. Látható, hogy a bér és járulék kiadások jelentősen megnövekedtek. A növekedés oka, hogy 2011. évben folytatódott a közmunka program, illetve belépett a Start munkaprogram, így segély helyett bér és járulék kifizetés került kifizetésre. 69.138 eFt érkezett e feladatra az önkormányzathoz az év során, illetve mintegy 20.000 eFt saját erő felhasználása is megtörtént, mely összeg eredetben a szociálpolitikai juttatások között került megtervezésre. Jelentősen növelte még e kiadásokat az a 40.767 eFt, mely összeget a Tűzoltó-parancsnokság kapott a Bíróság által megítélt elmaradt túlmunkadíjak rendezésére. Továbbá növelte kiadásainkat a központi költségvetésből származó bérkompenzáció, a prémium évekkal kapcsolatos támogatás és a létszámleépítéshez kapcsolódó támogatás. Ezen túl még befolyásolta még mind előirányzatunkat, mind a teljesítésünket az Európai Unió által finanszírozott projektekhez, a népszámláláshoz kapcsolódó bérkifizetés. A **dologi kiadások** eredeti előirányzata 489.662 eFt, a módosított előirányzat 1.081.214 eFt, a teljesítés 999.841 eFt. A változás pénzmaradványból, a fordított áfa elszámolásából, pályázatokból épül fel.

### **Felhalmozási és felújítási kiadások:**

Eredetben 83.000 eFt került e feladatra tervezésre, módosított előirányzatunk 2.797.549 eFt, a teljesítés 1.875.399 eFt. Az e feladatra tervezett kiadások teljesítéséből 95 %, 1.788.115 eFt összeg a Polgármesteri Hivatalnál kerültek elszámolásra. A maradék 5 % az intézményi beruházás, mely magába foglalja a szakképzés által juttatott felhalmozási lehetőséget is.

**Fejlesztési kiadások** teljesítése 1.691.574 eFt. Ebből a Polgármesteri hivatalnál teljesült 1.668.939 eFt. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett **fejlesztési** kiadások magukba foglalják az Európai Unió által támogatott projekteket is. 70 soron lett tervezve kiadás, 50 eFt-től közel 600.000 eFt összegig terjedően. A legjelentősebb beruházásoknál a teljesítések az alábbiak: Szakorvosi rendelő rekonstrukció 551.231 eFt, Belvízrendezés IV-V-VI ütem 431.131 eFt, Belterületi utak I. ütem 137.190 eFt, Orosházi út melletti kerékpárút építés 105.539 eFt, Békés Megyei Vízművek által végzett beruházás vízi-közmű vagynonon 102.823 eFt. **A felújítási kiadások** előirányzata 17.242 eFt, a teljesítés 13.084 eFt. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás címén 200.488 eFt került betervezésre, a teljesítés 170.741 eFt. Ebből államháztartáson belüli 78.759 eFt.

### **Tartalékok:**

A 2011. évi költségvetésünkben 1.471.758 eFt fejlesztési tartalék lett képezve az eredeti költségvetésünkben. A képzett tartalék a korábbi években kibocsátott, de még fel nem használt kötvények kötelezettséggel terhelt összege. Év végére az előirányzat 2.025.663 eFt összegre emelkedett. Ez az előirányzat már magába foglalja az év végén megkapott egyházi kártalanítás 617.700 eFt összegét is, melynek felhasználásáról a jövőben dönt a Képviselő-testület.

### **Hitelek kamatai:**

A 2011. évi költségvetésben 72.000 eFt került tervezésre a korábban felvett fejlesztési hitelek és a kibocsátott kötvények után fizetendő kamatra. Az év közben teljesített kamat 60.525 eFt. Év végén a tervezett és teljesített kamat közötti előirányzatot az önkormányzat minden évben átcsoportosítja a fejlesztési tartalékok között megképzett kockázatkezelési tartalék előirányzatához, mely összeg hivatott az árfolyamvesztésedet fedezni. Ezen összeg minden év végén eléri a 100.000 eFt összeget.

### **Egyéb kiadások:**

Az egyéb kiadások soron jelenik meg a pénzeszköz átadás, a tanulók pénzbeli ellátása és a szociálpolitikai juttatás. A tervezett előirányzat 289.178 eFt, a módosított előirányzat 494.455 eFt, a teljesítés 464.129 eFt. Az emelkedés elsősorban a szociálpolitikai kiadásokat érintette, a MÁK által leutalt támogatások jelennek meg itt.

### **Finanszírozási kiadások:**

A finanszírozási kiadásoknál a 2011. évet érintő hitel és kötvénytörlesztések jelennek meg. A tervezett és teljesített kiadás megegyezik.

## II.

### Specifikus rész

#### a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

##### a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

##### A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Belső arány		Változás %-a
			2010	2011	
<i>I. Immateriális javak</i>	30 642	41 884	0,2	0,2	136,7
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	11 018 733	11 310 499	69,0	65,2	102,6
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	305 139	301 024	1,9	1,7	98,7
<i>IV. Üzemeltetésre átadott eszközök</i>	2 445 766	3 559 205	15,4	20,5	145,5
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>13 805 680</b>	<b>15 212 612</b>	<b>86,5</b>	<b>87,6</b>	<b>110,2</b>
<i>I. Készletek</i>	1 712	1 426	0,0	0,0	83,3
<i>II. Követelések</i>	79 748	91 453	0,5	0,6	114,7
<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0,0	0,0	0
<i>IV. Pénzeszközök</i>	2 044 887	1 969 392	12,8	11,3	96,3
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	31 667	82 946	0,2	0,5	261,9
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 158 024</b>	<b>2 145 217</b>	<b>13,5</b>	<b>12,4</b>	<b>99,5</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)</b>	<b>15 963 704</b>	<b>17 357 829</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>108,7</b>
1. Tartós tőke	9 809 260	9 809 260	61,5	56,6	100,0
2. Tőkeváltozások	1 708 528	2 560 649	10,7	14,7	149,9
3. Értékelési tartalék	0	0	0,0	0,0	0
<b>D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>11 517 788</b>	<b>12 369 909</b>	<b>72,2</b>	<b>71,3</b>	<b>107,4</b>
<i>I. Költségvetési tartalék</i>	2 065 769	2 046 939	12,9	11,8	99,1
<i>II. Eredménytartalék</i>	0	0			0
<b>E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 065 769</b>	<b>2 046 939</b>	<b>12,9</b>	<b>11,8</b>	<b>99,1</b>
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	1 942 268	2 572 639	12,3	14,8	132,5
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	427 084	362 943	2,6	2,1	85,0
<i>III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások</i>	10 795	5 399	0,0	0,0	50,0
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 380 147</b>	<b>2 940 981</b>	<b>14,9</b>	<b>16,9</b>	<b>123,6</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)</b>	<b>15 963 704</b>	<b>17 357 829</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>108,7</b>

## Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév	Változás
<i>Befektetett eszközök aránya</i>	(I/1.)	86,48	87,64	1,16
= $\frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
<i>Forgóeszközök aránya</i>	(I/2.)	13,52	12,36	- 1,16
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
<i>Kötelezettségek aránya</i>	(I/3.)	14,91	16,94	2,03
= $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				
<i>Befektetett eszközök fedezete I.</i>	(I/4.)	83,43	81,31	- 2,12
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
<i>Befektetett eszközök fedezete II.</i>	(I/5.)	97,50	98,22	0,72
= $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
<i>Forgótőke, saját tőke aránya</i>	( I/6.)	18,74	17,34	- 1,4
= $\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$				
<i>Tőkeerősség (saját tőke aránya)</i>	( I/7.)	72,15	71,26	- 0,89
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				
<i>Saját tőke növekedési mutató</i>	(I/8.)	1,17	1,26	0,09
= $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$				

A mérleg adatait vizsgálva megállapítható, hogy összességében Szarvas Város Önkormányzatának eszközei és forrásai 8,7 % emelkedést mutatnak. A mérleg eszköz oldalának vizsgálata során látható, hogy a befektetett eszközök növekedése 10,2 %, míg a forgóeszközök 0,5 %-al csökkentek az elmúlt évihez képest. A befektetett eszköz növekedése elsősorban az EU-s pályázatokból származó állományváltozás. A forgóeszközök csökkenésének oka az, hogy a beruházások során folyamatosan kerül felhasználásra a kibocsátott kötvényből származó pénzeszköz. Az eszközök arányának

változása jelentéktelen, 1,1 % nőtt a befektetett eszközök aránya a forgóeszközök terhére. A mérleg forrás oldalának elemzése folytán láthatóvá válik, hogy míg a saját tőke 7,4 %-al nő, a tartalék 0.9 %-al csökken, a kötelezettségek 23,6 %-al emelkedtek. E növekedésnek oka a devizaárfolyam 2011. évi változása. A kibocsátott két kötvény euróban és svájci frankban van nyilvántartva, a két nagy fejlesztési hitel pedig svájci frankban. A számviteli kötelezettségeknek eleget téve a mérlegben a bank által nyilvántartott összeggel lett beállítva a december 31.-i tartozás állománya. A forrásoldal belső arányait ez némileg változtatta, mind a saját tőke, mind a tartalék aránya csökkent, míg a kötelezettségek aránya nő 2 %-al.

A befektetett eszközök fedezeti mutatója, mely a saját tőke arányát mutatja a befektetett eszközökhöz viszonyítva, csökkent 2 %-al. A másik vizsgálati módszer, hogy a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettséget vizsgáljuk a befektetett eszközökhöz viszonyítva, 0.7 %-os emelkedést mutat, a hosszúlejáratú kötelezettségek növekedése miatt.

Összességében megállapítható, hogy bár minimálisan, de romlottak az önkormányzat mérleghez kapcsolódó mutatói, ezzel együtt még mindig jónak ítélték.

## b) Pénzügyi helyzet értékelése

### Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
<i>Hitelfedezeti mutató</i>	<i>(I/12.)</i>	18,44	25,20	6,76
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				
<i>Vevő - szállítóállomány összemérési mutató</i>	<i>(I/13)</i>	5,67	28,10	22,43
$= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$				
<i>Adósságállomány aránya</i>	<i>(I/14)</i>	17,13	19,21	2,07
$= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$				

### Likviditás alakulása

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
<i>Likviditási gyorsráta mutató</i>	<i>(I/10.)</i>	478,80	542,62	63,82
$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				



<b>Likviditási mutató</b>	<b>(I/II.)</b>	505,29	591,06	85,77
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				

A hitelfedezeti mutató, ami azt mutatja meg, hogy a követelések állománya milyen mértékben fedezi a kötelezettségeket, 6,76 %-al emelkedett, de még így is alacsony szintet mutat, hiszen 25,2 % csak. A vevői állomány a szállítói állományt 28,1 %-ban fedezné. Az önkormányzat adósságállománya a hitelek és kötvények rendszeres törlesztése ellenére emelkednek, ennek oka a korábbiakban már említett deviza állományi tartozás.

A likviditási gyorsráta azt mutatja, hogy a rendelkezésre álló pénzkészlet milyen mértékben fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. A likviditási mutató még ennél is jobb, hiszen ez a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek arányát mutatja. Látható, hogy az elmúlt évihez képest emelkedett mindkét mutatószám.

### **A számviteli politika főbb vonásai**

Az önkormányzatnál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét az intézmények számlarendje tartalmazza. A könyvelés módja a módosított teljesítés szemléletű kettős könyvvitel. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás a befektetett eszközökről a **TITÁN** számítógépes programmal történik

Az éves beszámolóban kimutatott eszközök és források meglétének biztosítását szolgáló legfőbb dokumentumnak kell tekinteni a tételes, mennyiségi és értékadatokat tartalmazó **leltárt**. Az esetleges eltéréseket minden esetben rögzíteni kell a számviteli nyilvántartásban.

A költségvetési gazdálkodás során az önkormányzat eszközeiről és azok állományában bekövetkező változásokról folyamatosan **részletező nyilvántartást** vezet mennyiségben és értékben.

A mérleg-alátámasztására a mérleg fordulónapjára vonatkozó részletező nyilvántartások készültek.

### **Beszámoló készítés rendje**

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint február hó 28. napja. A beszámoló könyvviteli mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány-kimutatást, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet tartalmaz.

### **Önköltségszámítás rendje**

Az önkormányzat rendelkezik önköltség számítási szabályzattal, a kalkuláció az alábbi tevékenységekre készül:

- egy-egy szolgáltatás (szállásdíj, terembér)
- választás

### Amortizációs politika

Az év elején állományban lévő, valamint az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök lineáris értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követően, negyedévenként arányosan történt, a következő kulcsok alapján:

Alapítás, átszervezés, illetve kísérleti fejlesztés aktivált értéke	20 %
Vagyoni értékű jog	16 %
Szellemi termék	33 %
Épületek és kapcsolódó vagyoni jogok	2 %
Építmények és kapcsolódó jogok	3 %
Ültetvények	10 %
Gépek, berendezések, felszerelések, kivéve számítástechnikai és ügyviteli eszközök	14,5 %
Számítástechnikai, ügyviteli eszközök	33 %
Járművek	20 %
Veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek	2 %
Bányaművelésre igénybevett földterület	5 %

### Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása

1. Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha
  - a) Az immateriális javak, tárgyi eszközök (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke, (törzsvagyon körébe tartozó eszközök esetében a Kormányrendelet 30 §.(2)-(6) bekezdésében előírt kulcsokat alkalmazzuk a teljes időtartam alatt.)
  - b) A vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető
2. Az 1) pontban foglaltak szerint az értékcsökkenését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális javak, tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő értékben szerepeljen a mérlegben. Amennyiben rendeltetésnek megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után a nyilvántartásból ki kell vezetni.
3. Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként a körülmények leírásával, az okok megnevezésével, valamint az eszközök azonosító adatainak pontos megjelölésével jegyzőkönyvet kell készíteni.

## **Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának időpontja**

A terven felüli értékcsökkenést abban az esetben, ha mennyiségi és értékbeni változáshoz kapcsolódik (pl káresemény, hiány, kiselejtés) negyedévente kell elszámolni.

Az önkormányzatnál az értékcsökkenés elszámolása a fentiekben vázoltak szerint történik.

## **A 100.000 forint alatti kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök elszámolásának szabályai**

Az önkormányzat illetékességi területén minden eszközcsoportra vonatkozóan a kis értékű eszközök értéke 50.000 Ft összegben lett megállapítva. E határig a beszerzett eszközök bekerülési értéke azonnal dologi kiadásként, az 5 számlaosztályban kerülnek elszámolásra. Az 5.000-50.000 Ft értékhatár között beszerzett eszközökről mennyiségi nyilvántartást kötelező vezetni, melyet a leltározási szabályzatban megszabottak szerint leltározni kötelező.

## **Értékvesztés elszámolása**

Amennyiben

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseke piaci értéke jelentősen változik, és tartósan meghaladja a könyv szerinti értéket, legalább 20 %-s mértékben.

Az értékvesztés visszairásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési) értéket.

## **Eszközök és források értékelési eljárása**

A befektetett pénzügyi eszközök esetében értékhelyesbítést kell elszámolni, ha a befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékénél a piaci értéke jelentősen és tartóan magasabb a részesedések bekerülési értékénél. Azokat az eszközöket, amelyekre értékhelyesbítés lett elszámolva, évenként felül kell vizsgálni és a szükséges értékhelyesbítést – ha az eszközök piaci értéke tovább nő – vagy visszairást kell elszámolni.

Az értékvesztés elszámolására akkor kerülhet sor, ha a könyvszerinti érték és a piaci érték közötti különbség mértéke meghaladja a 30 %-t, és tartóan, vagyis egy évet meghaladó időszakon keresztül áll fenn. Az önkormányzat befektetett eszközeiben értékelés a fenti tényező hiányában 2011-ben nem történt.

A követelések esetében a szabályzatokban az egyedi értékelés elvénél a vevőkre, adósokra megfogalmazottak szerint értékvesztést lehet elszámolni.

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló-készítés során egyedileg kell rögzíteni és értékelni. Sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés elve a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, a költség-haszon összevetése számviteli alapelvek alkalmazásakor, továbbá a csoportosan nyilvántartott, azonos

jellemzőkkel, feltételekkel rendelkező eszközöknél az egyedi értékelés a következő esetekben:

- Értékvesztés elszámolásánál, ha a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete tartósan mutatkozik és jelentős összegű,
  - tartós, ha adott állapot 1 naptári évet meghaladóan fennáll
  - jelentős, ha az adott eszköz könyv szerinti értékénél a piaci érték legalább 30 %-al eltér
- vevőnként és adósonként kisösszegű kis összegű követeléseknél, ahol százalékos arányban is lehet értékvesztést elszámolni. Amennyiben a követelés behajtása két éven túl nem vezet eredményre, úgy értékvesztés könyvelésre kerülhet sor, melynek értéke éves szinten a követelés 20 %-a lehet,
- értékpapíroknál, készleteknél beszerzési áron történik a csoportba tartozó eszközök értékelés.

Amennyiben bizonyíthatóan nem áll rendelkezésre a tartós eltéréssel kapcsolatban irat, úgy az értékvesztést elszámolni nem szabad.

A helyi adók esetében az értékvesztés az ONKADÓ program által készített elszámolása alapján készül.

### **A lényeges és jelentős összegű tételek elkülönítésének szempontja**

#### **Jelentős összegű eltérés**

Jelentős összegű az eltérés, ha az eszközök év végi értékelése során a könyv szerinti érték és a piaci érték közötti különbség összege meghaladja az államháztartás szervezete számviteli politikájában rögzített mértéket.

- a) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbséget, ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök, az üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök, a Tv. 53. § (1) bekezdés a) pontja szerint terven felüli értékcsökkenése meghaladja a 30 § (2)-(6) bekezdés alapján meghatározott éves terv szerinti értékcsökkenést vagy a 100.000 forintot,
- b) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbséget, ha a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, ez évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál – függetlenül attól, hogy azok a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepelnek - , továbbá a készleteknél az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20 %-t vagy a 100.000 forintot,
- c) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbséget, ha a követeléseknél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelezőkkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20 %-t vagy a 100.000 forintot.

#### **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba: ha a hiba megállapításának évében, a különböző ellenőrzések során egy adott költségvetési évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – a saját tőkét és a tartalékokat növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független)

összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba megállapításának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások saját tőkét és tartalékokat növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött költségvetési év mérleg főösszegének **2 %-t, illetve ha a mérleg főösszeg 2 %-a meghaladja a 100 millió forintot, akkor 100 millió forint.**

**A mérleg fő összegének 2 %-a 2011. december 31.-én 347.157 eFt.**

### **Nem jelentős összegű hiba**

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba megállapításának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott költségvetési évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – saját tőkét és tartalékokat növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a nem jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

### **Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba**

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba az, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke és a tartalékok együttes értékét lényegesen – a számviteli politikában meghatározott módon és mértékben – megváltoztatja, és emiatt a már közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztők. Minden esetben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba megállapításának évét megelőző költségvetési év mérlegében kimutatott saját tőke és tartalékok együttes értéke legalább 10 %-l változik (csökken vagy nő).

### **Következtetések**

Tárgyévben az értékelés során értékvesztés elszámolásra illetve visszairásra a helyi adók elszámolása során került sor. A helyi adók esetében értékvesztés elszámolására az ONKADÓ program kimutatása szerint került sor. A program a 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet 31. §-ban előírtak szerint képezi az értékvesztés elszámolását. Az elszámolt értékvesztés összege 101.471 eFt.

### **Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz**

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 17.357.829 eFt volt a záráskor, ami 1.394.125 eFt összegű növekedést mutat az előző évhez képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak növekedése	5.842 eFt
Tárgyi eszközök	291.766 eFt
Befektetett pénzügyi eszközök	- 4.115 eFt
Üzemeltetésre átadott eszközök	1.113.439 eFt

Készletek	- 286 eFt
Követelések	11 705 eFt
Pénzeszközök	- 75.495 eFt
Aktív pénzügyi elszámolások	51.269 eFt

A forrásoldal változása az alábbi:

Saját tőke	852.121 eFt
Tartalékok	- 18.830 eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	630.371 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek	- 64.141 eFt
Passzív pénzügyi elszámolások	- 5.396 eFt

A mérlegen belül a befektetett eszközök állományának I-III sorának változását az alábbi táblázat mutatja. A pénzforgalmi növekedés azokat a tárgyévi tényleges beszerzéseket fedti, melyek az év során aktiválásra kerültek. A pénzforgalom nélküli növekedés magába foglalja az előző évek beruházásaiból a tárgyévben aktivált értékeket, a térítésmentes átvételeket, valamint az egyéb növekedéseket. Ez utóbbi tétel elsősorban az intézmények közötti mozgást tartalmazza, mely összeg nagyrészt megtalálható az egyéb csökkenés soron is. A csökkenés soron kimutatott változás magába foglalja az értékesítés miatti, a selejtezés, megsemmisülés miatti csökkenéseket, a tárgyévi beruházásból nem aktivált érték összegét, valamint az egyéb csökkenést, melyre az előzőekben az egyéb növekedésre leírtak az irányadók. A táblázat tartalmaz bizonyos értékeket a összehasonlíthatóság érdekében a tárgyévet megelőző évről is.

megnevezés	immateriális javak	ingatlanok	gépek	járművek	üz.átadott eszközök	összesen
<b>nyitó állomány</b>	<b>113 457</b>	<b>11 807 311</b>	<b>691 287</b>	<b>219 071</b>	<b>3 469 269</b>	<b>16 300 395</b>
pénzforgalmi növekedés	48 900	1 346 948	302 778	4 216	0	1 702 842
pénzf.nélk.növekedés	14 199	1 480 486	94 892	95 367	1 276 865	2 961 809
csökkenés	45 990	2 068 621	349 741	97 804	45 508	2 607 664
<b>változás</b>	<b>17 109</b>	<b>758 813</b>	<b>47 929</b>	<b>1 779</b>	<b>1 231 357</b>	<b>2 056 987</b>
<b>záróállomány</b>	<b>130 566</b>	<b>12 566 124</b>	<b>739 216</b>	<b>220 850</b>	<b>4 700 626</b>	<b>18 357 382</b>
értékcsökkenés	88 682	1 890 760	495 025	216 560	1 141 421	3 832 448
<b>tárgyévi nettó érték</b>	<b>41 884</b>	<b>10 675 364</b>	<b>244 191</b>	<b>4 290</b>	<b>3 559 205</b>	<b>14 524 934</b>
<b>előző évi nettó érték</b>	<b>36 042</b>	<b>10 129 458</b>	<b>241 517</b>	<b>19 066</b>	<b>2 445 766</b>	<b>12 871 849</b>
tárgyévi 0-ra írt B.érték	66 245	14 584	355 564	209 105	291 611	937 109
előző évi 0-ra írt B.érték	65 102	13 969	328 592	113 905	249 325	770 892
elhasználódási szint 2011 év	67,92%	15,05%	66,97%	98,06%	24,28%	20,88%
elhasználódási szint 2010 év	68,23%	14,21%	65,06%	91,03%	29,50%	21,03%
0-ra írt eszközök aránya	50,74%	0,12%	48,10%	94,68%	6,20%	5,10%

Az év folyamán aktivált beruházások következtében a befektetett eszközök állományának bruttó értéke növekedett, a növekedés mértéke meghaladta az értékcsökkenés mértékét. A táblázat utolsó sorai alapján látható, hogy a 0-ra írt eszközök állománya tovább nőtt. Az elhasználódottsági szint összességében 0,15 %-al csökkent. Legnagyobb változás a járműveknél látható, ott 7,00 % a növekedés, az immateriális javaknál 0,31 %-al és az üzemeltetésre átadott eszközöknél 5,22 %-al csökkent a 0-ra írt eszközállomány értéke.

Az eszközök kimutatása egy másik szempont szerint:

Vagyon alakulása

megnevezés	törzsvagyon				egyéb vagyon		összesen	
	forgalomképtelen		korl.forg.képes		2 010	2 011	2 010	2 011
	2 010	2 011	2 010	2 011				
immateriális javak					36 042	41 884	36 042	41 884
tárgyi eszközök	5 535 710	6 069 410	3 984 848	3 902 288	869 483	952 126	10 390 041	10 923 824
- ingatlanok	5 535 710	6 069 410	3 984 848	3 902 288	608 900	703 666	10 129 458	10 675 364
- gép berendezés					241 517	244 170	241 517	244 170
- járművek					19 066	4 290	19 066	4 290
üzemelt.áa.eszk.	36 831	400 312	2 137 464	2 678 456	271 471	480 437	2 445 766	3 559 205
beruházások					628 692	386 675	628 692	386 675
beruh.adott előleg					0	0	0	0
0-ra írt eszközök	13 834	12 881	2 031	1 703	755 027	850 905	770 892	865 489
befektetett pü.e.	0	0	0	0	305 139	301 024	305 139	301 024
- egyéb tartós rész.					286 895	286 895	286 895	286 895
-tartós hv.megt.ért.p.						0	0	0
-tartósan adott k.					18 244	14 129	18 244	14 129
<b>Befektetett eszköz ö.</b>	<b>5 572 541</b>	<b>6 469 722</b>	<b>6 122 312</b>	<b>6 580 744</b>	<b>2 110 827</b>	<b>2 162 146</b>	<b>13 805 680</b>	<b>15 212 612</b>
készletek					1 712	1 426	1 712	1 426
követelések	0	0	0	0	79 748	91 453	79 748	91 453
- vevők					7 073	17 159	7 073	17 159
- adósok					63 911	66 453	63 911	66 453
- egyéb követelés					8 764	7 841	8 764	7 841
értékpapírok					0	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0	2 044 887	1 969 392	2 044 887	1 969 392
- pénztárak					925	825	925	825
- elszáoló számlák					2 041 644	1 966 317	2 041 644	1 966 317
- idegen pe.					2 318	2 250	2 318	2 250
egyéb aktív pe.eszk.					31 677	82 946	31 677	82 946
<b>Forgóeszk.összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 158 024</b>	<b>2 145 217</b>	<b>2 158 024</b>	<b>2 145 217</b>
<b>Eszközök mindössz.</b>	<b>5 572 541</b>	<b>6 469 722</b>	<b>6 122 312</b>	<b>6 580 744</b>	<b>4 268 851</b>	<b>4 307 363</b>	<b>15 963 704</b>	<b>17 357 829</b>

E táblázatban kerül kimutatásra a vagyon olyan szemszögből megbontva, hogy vagyontárgyaink törzsvagyonba, vagy egyéb vagyonba vannak sorolva, a törzsvagyon kategórián belül pedig a forgalomképtelen, illetve a korlátozottan forgalom képes vagyonba.

Forgalomképtelen vagyon:

- a helyi közutak és műtárgyaik
- terek, parkok és temetők
- vizek, vízi közműveknek nem minősülő közcélú vízi létesítmények
- az önkormányzat és intézményei, illetve gazdálkodó szervei, valamint jogelődjei levéltári anyaga

- minden más ingatlan és ingó dolog, amelyet a törvény vagy az önkormányzat forgalomképtelenné nyilvánít.

Korlátozottan forgalomképes vagyron:

- a művelődési, oktatási, egészségügyi, szociális intézmények, sportegyesületek használatában lévő önkormányzati ingatlan vagyron
- közművek és műtárgyaik
- a műemlékileg védett, a műemlék jellegű és jelentőségű ingatlanok, létesítmények
- a védett természeti terület és természeti emlék
- a muzeális gyűjtemények és muzeális emlékek, köztéri és közgyűjteményi művészeti alkotások
- a Képviselő-testület és hivatal elhelyezésére szolgáló középületek
- mindaz a vagyron, amelyet a Képviselő-testület annak nyilvánít.

A vagyron besorolása a helyi rendeletből fentiek szerint idézett 1 §. (4)-(5) bekezdése szerint történt. Az önkormányzat 4.677.956 eFt összegű forgalomképtelen vagyronnal rendelkezett 2005.-ben, ez 2010. évre 5.572.541 eFt-ra emelkedett. E vagyrontárgyak az ingatlanok, illetve az üzemeltetésre átadott eszközök között jelennek meg. A korlátozottan forgalomképes vagyron értéke 2005. évben 4.288.994 eFt volt, 2010. évben 6.122.312 eFt az állomány.. A nyilvántartási helyük megegyezik a forgalomképtelen vagyronnal, mindkét vagyronelem törzsvagyron.

Az önkormányzat tulajdonában lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állomány az alábbi:

	2009év	2010 év	2011 év
Könyvtári dokumentumállomány	70.053 db	62.403 db	63.343 db
Értéke	26.459 eFt	26.604 eFt	28.234 eFt
Múzeumi gyűjtemény (leltározott)			91.770 db
Nem leltározott tétel			300.494 db

### **Alapítványok támogatására átengedett források alakulása**

Az Önkormányzat 2011. évben 4 alapítványt támogatott, összesen 95 eFt összeggel. A támogatás különböző feladatokból történt, így sportalaptól, polgármesteri alaptól és ifjúsági alaptól.

A támogatott alapítványok az alábbiak:

Emberöltő Alapítvány	25 eFt
Ruzicskay György Közalapítvány	25 eFt
Bóbita Alapítvány	20 eFt
Kortalanul Közhasznú Alapítvány	25 eFt



## A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

a) 100 %-os részesedés:		
KOMÉP Városgazdálkodási Kft :		52.000 eFt
Regionális Színház Nonprofit Kft		3.000 eFt
Szarvasi Gyógyfürdő és M-Thermál Termálvízszolg.Kft		9.000 eFt
Gyermekélelmezési Nonprofit Kft		11.000 eFt
b) 75 %- on felüli részesedés:		
Körös-szögi Területf.Ügynökség Nonprofit Kft	86,67 %	8.580 eFt
c) 50 %-on felüli részesedés:		
Szarvasi Általános Informatikai Kft	51,80 %	11.370 eFt
d) 25 %-on felüli részesedés		
Regionális Hulladékkezelő Kft	39,07 %	3.220 eFt
e) 25 %-on aluli részesedés:		
DARF	1,23 %	15.922 eFt
Dréher	0,004 %	332 eFt
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft	1,4 %	21 eFt
Ivóvíz-minőségjavító Önkormányzati Társulás	23,00 %	874 eFt
Vízmű Rt	4,46 %	169.386 eFt
Összesen részesedés		284.705 eFt
Alapítvány mint 100 % % tulajdon:		
▪ Hagyományőrző Alapítvány		1.190 eFt
▪ Történelmi Emlékút Alapítvány		1.000 eFt

## A jóváhagyott előirányzatok és teljesítések alakulása

megnevezés	eredeti ei	előirányzat változás hatásköre			ei változás összesen	módosított ei.	teljesítés
		kormány	irányító- szervi	intézményi			
működési költségvetés	3 175 559	200 293	121 762	694 431	1 016 486	4 192 045	3 998 189
felhalmozás	83 000	411 490	54 195	2 257 173	2 722 858	2 805 858	1 879 554
kiadás összesen	3 258 559	611 783	175 957	2 951 604	3 739 344	6 997 903	5 877 743
kölcsön nyújtás					0	0	
pénzforgalom nélk.kiad	1 471 758			553 905	553 905	2 025 663	0
finanszírozási kiadás	275 646				0	275 646	326 915
kiadások mindösszesen	5 005 963	611 783	175 957	3 505 509	4 293 249	9 299 212	6 204 658
működési bevételek	1 416 008	0	55 739	635 548	691 287	2 107 295	2 047 574
felhalmozási bevételek	91 000	-2 875	-1 656	2 134 934	2 130 403	2 221 403	1 518 311
támogatások, kölcsönök	3 100		0	980	980	4 080	4 115
költségvetési támogatás	1 887 859	658 498	44 058	-245	702 311	2 590 170	2 564 559
pénzf.nélk.bevétel	1 471 758		77 816	532 629	610 445	2 082 203	955 638
kv.bevételek összesen	4 869 725	655 623	175 957	3 303 846	4 135 426	9 005 151	7 090 197
finanszírozási bevétel	136 238		-43 840	201 663	157 823	294 061	-5 328
bevételek mindösszesen	5 005 963	655 623	132 117	3 505 509	4 293 249	9 299 212	7 084 869

Az előirányzatok nem egyeznek meg az önkormányzati zárszámadás 8 számú mellékletében kimutatott bevételi és kiadási előirányzatokkal és teljesítésekkel. Oka, hogy a 249/2000.(XII.24) Kormányrendeletben előírt táblázat nem nettósít az önkormányzati támogatás területén, így az intézmények finanszírozása mind előirányzatban, mind teljesítésben duplán jelenik meg.

#### A személyi juttatások és a létszám alakulása

költségvetési szerveknél foglalkoztatottak létszáma és juttatásai				
megnevezés	teljes munkai. foglalkoztatottak	részmunkaidő- ben foglalkoztatottak	állományba nem tartozók összesen	összesen
rendszeres személy juttatás	856 061	55 167		911 228
munkavégzéshez kapcs.juttatás	87 864	2 242		90 106
keretkiegészítés	0			0
fogl.sajátos juttatásai	29 407	1 763		31 170
szem.kapcs.kts. és hj.	31 593	324		31 917
szociális jellegű kifizetés	357			357
állományba tart.különf.jutt.	0			0
nem rendszeres jutt.összesen	149 221	4 329	0	153 550
külső szem.juttatás			102 466	102 466
<b>szem.juttatás összesen</b>	<b>1 005 282</b>	<b>59 496</b>	<b>102 466</b>	<b>1 167 244</b>
nyitólétszám	393	18	23	434
munkajogi létszám	412	17	0	429
<b>kv.engedélyezett létszám</b>	<b>538</b>	<b>17</b>	<b>50</b>	<b>605</b>
záró létszám	720	21	24	765
munkajogi zárólétszám	752	21	23	796
üres álláshely				9
tartósan üres álláshely				8
<b>átlagos statisztikai létszám</b>	<b>453</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>499</b>
ebből tartalékos állomány				0
katonai rednvédelmi tan.h				0
egyéb foglalkoztatottak				0

A költségvetési engedélyezett létszámnál az átlagos statisztikai létszám lényegesen alacsonyabb, ez adódik az oktatási intézménynél a túlórában ellátott feladatokból, illetve az üres állásokból.

A foglalkoztatottak létszámának megoszlása és a rendszeres juttatások, valamint a munkavállaláshoz kapcsolódó juttatások alakulása az alábbi:

2011. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	2 fő	13.662 eFt
Köztisztviselők	67 fő	194.385 eFt
Közalkalmazottak	292 fő	557.517 eFt
Rendvédelmi szervek	53 fő	156.864 eFt
<u>Egyéb bérrendszer</u>	113 fő	78.906 eFt
Összesen	499 fő	1.001.334 eFt

2010. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	1 fő	8.614 eFt
Köztisztviselők	68 fő	215.479 eFt
Közalkalmazottak	272 fő	575.323 eFt
Rendvédelmi szervek	53 fő	142.747 eFt
<u>Egyéb bérrendszer</u>	22 fő	31.093 eFt
Összesen	416 fő	973.256 eFt

A kiterjedt közmunka és Startmunka program következtében az önkormányzat létszáma 20 %-al emelkedett az előző évihez képest, ugyanakkor a bértömeg kifizetés csak 3 % emelkedést mutat.

A két táblázatban jól látható, hogy 2010. évről 2011. évre a jövedelmek alakulása. Míg 2010. évben az egy főre jutó havi jövedelem 195 eFt, addig a 2011. évben 167 eFt volt. Besorolásonként az alábbi az átlagbér alakulása:

Besorolás	átlag jövedelem/hó	
	2010. év	2011. év
Választott tisztségviselők:	718 eFt	569 eFt
Köztisztviselők:	264 eFt	242 eFt
Közalkalmazottak	176 eFt	159 eFt
Rendvédelmi szervek	224 eFt	247 eFt
Egyéb bérrendszer	118 eFt	58 eFt

A rendvédelmi szervek kivételével minden csoportban csökkenő tendenciát mutatnak az átlagbérek. Különösen jelentős ez az egyéb bérrendszerben foglalkoztatottak esetében. Itt a csökkenés oka a közfoglalkoztatásra vonatkozó alacsony minimálbér, és a csökkentett

munkaidő. A közfoglalkoztatás miatt e foglalkoztatási formában ötszörösére nőtt a foglalkoztatottak száma.

#### **A Normatív hozzájárulások, és támogatások, a cél- és címzett támogatás, a központosított előirányzatok elszámolása és a mutatószámok, feladatmutatók állományának alakulása**

2011. évben cél és címzett támogatást az önkormányzat nem kapott. A tárgyévben a központi költségvetésből kapott támogatások összege 655.960 eFt. A kapott támogatásból 57 eFt fel nem használt, az állam részére visszafizetendő tétel. A normatív hozzájárulások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján 5.807.166 Ft többlettámogatás jár az önkormányzatnak. Ebből 5.622.300 Ft a Polgármesteri Hivatal idegenforgalmi adóra jutó támogatása, 184.866 Ft pedig a közoktatási normatíva mutatószámainak alakulása szerinti többlet. A Költségvetési törvény 8. számú melléklete szerint 108.667 Ft jár az önkormányzat részére. A feladatmutatókhoz kapcsolódik a jövedelemdifferenciálásra nyújtott támogatás, melynek elszámolása a beszámoló garnitúra 50-es úrlapján történik meg. A költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint elszámolt mutatószámok valamint az adóerő-képesség csökkenése miatt tervezetthez képest 1.875.230 Ft visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot. A fentiek alapján egyenleget vonva 2010.-ben 4.040.603 Ft kiegészítés illeti meg az önkormányzatot az állam részéről.

#### **Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása**

2011. évben az ellenőrzések nem tártak fel olyan jellegű hiányosságot, melynek következtében akár a mérleget, akár a beszámolót módosítani kellett volna.

#### **Európai Unió támogatási programok értékelése**

DAOP-2.1.1./C-2008-0004 Vízi-színpad végleges kialakítása Szarvason elnevezésű pályázat teljes költsége 328.122 eFt. A tárgy évben kifizetésre került 118.529 eFt, kapott támogatás 54.321 eFt. Az összes leutalt támogatás összege 99.657 eFt, a kifizetés pedig 328.122 eFt. A beruházás idegenforgalmi szempontból jelentős volt, ezt igazolta az első éves működése is. A nagy előadásokon kívül, melyek teltházások voltak, illetve volt olyan, amiből több estén meg kellett ismételni, igen sikeresek voltak a „vers a víz fölött” elnevezésű irodalmi estek.

DAOP-2.1.1/E-2008-0013 Gyalogtúra útvonalak kialakítása a turisztikai attrakciók elérése érdekében Szarvason nevű pályázat összes forrás igénye 178.507 eFt. 2011. évben 35.013 eFt került kifizetésre, a kapott támogatás 6.494 eFt. Az összes kifizetés 176.700 eFt volt, az összes kapott támogatás 36.856 eFt.

DAOP-4.1.1/B-2008-0006 „Szarvas Város Szakorvosi Rendelőjének komplex kistérségi szakrendelővé fejlesztése” pályázatában 593.547 eFt összeggel terveztünk eredetileg. 2011. évben 551.231 eFt került kifizetésre. Az összes kifizetés 646.902 eFt, az összes kapott támogatás 516.560 eFt. A többletmunkák végrehajtásához a Képviselő-testület biztosította az további önerőt.

DAOP-3.1.1/B-08-2008-0062 „Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése és építés az ipari területek megközelíthetőségnek javítása és a 44-es számú főközlekedési út tehermentesítése érdekében” pályázat költségvetése 342.541 eFt volt. A beszámolási időszakban kifizetésre került 221.401 eFt, a kapott támogatás 102.287 eFt volt. A

pályázatban elszámolt összes kiadás 341.955 eFt, a beszámolási időszakban kapott támogatás mértéke 221.401 eFt

DAOP-3.1.2/A-09-2009-0009 „Kerékpárút-hálózat fejlesztése a Szarvast Orosházával összekötő 44404 jelű út mentén” pályázat támogatási szerződés szerinti költségvetése 132.089 eFt. 2011. évben 105.957 eFt került kifizetésre, a kapott támogatás megegyezik ezzel az összeggel. A beruházásra kifizetett összeg összesen 121.683 eFt, a támogatás összege pedig 105.957 eFt.

DAOP-4.3.1-09-2009-0051 „Szarvas város Polgármesteri Hivatalának akadálymentesítése az esélyegyenlőség biztosításának érdekében” pályázat szerinti költségvetése 32.666 eFt volt. A kivitelezés során felmerült többletköltségeket a Képviselő-testület biztosított, így az össze kiadása 39.888 eFt lett, melyből 37.466 eFt 2011. évet érintett. A pályázathoz kapcsolódó támogatás 29.342 eFt, melyet teljes összegében 2011. évben kaptunk meg.

DAOP-3.1.1/B09-2009-0033 „Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése, a 44-es számú főút és a belváros tehermentesítése II. ütem” pályázat költségvetése 226.608 eFt. Ugyan 2011. december 31.-én ünnepélyesen átadták a beruházást, a tárgyévi pénzügyi elszámolásban kiadásként csak 48.088 eFt jelenik meg. A beruházásra fordított összkiadás 56.475 eFt volt. A kifizetések jelentős része, és a támogatás lehívása csak 2012. évben jelenik meg.

TÁMOP-6.1.2/A/09/1-2009-0106 „Munkahelyi egészségfejlesztés Szarvas város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalában” pályázat összköltségvetése 7.947 eFt, melyből 2011 évet érintő 3.007 eFt, a támogatás pedig 4.814 eFt. Az összes kiadás 7.947 eFt volt, az összes támogatás pedig 7.677 eFt. Ehhez a pályázathoz 270 eFt önerő volt szükséges.

TIOP-1.1.1-07/1-2008-0849 „A szarvasi iskolák fejlesztése” pályázatban interaktív táblák felszerelésére került sor. A pályázat összköltségvetése 47.439 eFt volt, a teljesítés 43.123 eFt. A beszámolási időszakban kapott támogatás 40.276 eFt, 2012. évre áthúzódó elszámolás 2.769 eFt.

DAOP-2007-1.1.1/A „Szarvasi Ipari Park fejlesztése inkubátorház építésével”. A pályázat 2010. évben zárult, 2011. évre csak 1.607 eFt kifizetése húzódott át. Az elszámolás során 2011. évben 61.342 eFt érkezett be. A beruházás összes kiadása 416.311 eFt volt, a kapott támogatás 145.190 eFt, viszont még 2012. évre is áthúzódott a pénzügyi elszámolás, a beszámoló készítés ideje alatt 47.237 eFt-ot utalt le a támogató hatóság. Azonban még mindig további támogatás érkezik majd részünkre, áfa kompenzáció címén 5.354 eFt összegben. Az elszámolás igen nehézkes volt, több tárgyalás után 2012. évben került csak a lezárásra sor, és majd 100 %-os a támogatás, 2.000 eFt körüli az elutasított támogatás összege.

DAOP-3.2.1/A-09-2009-0015 „Közösségi közlekedés javítása a Szarvasi Kistérségben” pályázat összes forrása 105.643 eFt. A 2011. évi teljesítés 4.596 eFt, az összes teljesítés 28.556 eFt. Az építés e pályázatnál szállítói finanszírozású, az irányítóhatóság még a mai napig nem rendezte a számlákat.

TÁMOP-3.3.2-08/2-2008-0045 „Esélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi közoktatásban” pályázat 100 %-os támogatottságú, költségvetése 52.607 eFt. 2011. évben 7.746 eFt érkezett támogatásként, és 27.537 eFt került kifizetésre. Az össze leutalt támogatás 26.158 eFt. E pályázat 2012. augusztus hónapban zárul, elszámolására ezután még 60 nap áll rendelkezésre.

DAOP-5.1.2/A-09-2F-2011-0003 „Szarvasi kistérségi székhely központjának integrált fejlesztése” pályázatnak a támogatási szerződés szerinti költségvetése 914.634 eFt. Eddig

2010 és 2011. évben történtek kifizetések, összesen 38.202 eFt összegben, támogatás még nem érkezett önkormányzatunkhoz.

DAOP-4.1.3/C-09-2009-0013 „ Szarvas Város Községi Terének és Információs Szolgálatának infrastrukturális fejlesztése” pályázat össze költségvetése 55.556 eFt. 2011. évben 11.630 eFt került kifizetésre, a kapott támogatás pedig 4.456 eFt. A pályázathoz kapcsolódó összes leutalt támogatás 21.956 eFt, a felhasználás 12.880 eFt

### Könyvvizsgálati kötelezettség

Az önkormányzat könyvvizsgálatra kötelezett szerv. A könyvvizsgálatot a CS.A.CS. Ügyviteli és Számítástechnikai Szolgáltató Kft végzi. Az év folyamán fizetett díj 885 eFt. 2011. évben külön megbízás alapján nem végzett feladatott a könyvvizsgáló cég.

### III.

## Tájékoztató rész

### Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok 2011. év

1/a. tábla

#### a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. Értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. Értéke				
Vagyoni értékű jogok	40.787	48.442	43.624	45.605
Szellemi termékek	72.670	12.291	0	84.961
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/b. tábla

#### b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	22.196	6.814	2.273	26.737
Szellemi termékek				
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/c. tábla

#### c) Jelzáloggal terhelt immateriális javak

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Egyéb immateriális javak	Összesen
Bruttó érték				
Értékcsökkenés				
Nettó érték				

1/d. tábla

d) Jelzalog lekötés időpontja

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Egyéb immateriális javak
A jelzalog keletkezésének időpontja			
A jelzalog megszűnésének időpontja			

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok  
2011. év

2/a. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11.807.311	1.358.710	599.897	12.566.124
Gépek, berendezések, felszerelések	691.286	314.393	266.484	739.195
Járművek	219.070	15.854	14.075	220.849
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	3.466.780	1.339.949	108.593	4.698.136

2/b. tábla

b) Értékcsökkenés, értékvesztés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.677.852	251.721	38.813	1.890.760
Gépek, berendezések, felszerelések	449.770	87.235	41.980	495.025
Járművek	200.004	26.377	9.822	216.559
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök				

2/c. tábla

## c) Jelzáloggal terhelt tárgyi eszközök

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték				
Értékcsökkenés				
Nettó érték				

2/d. tábla

## d) Jelzálog lekötés időpontja

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek
A jelzálog keletkezésének időpontja			
A jelzálog megszűnésének időpontja			

## Beruházások állományváltozásai

3. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Nyitó érték				
Beruházások növekedése				
• új beszerzés, létesítés				
• használt eszköz beszerz.				
• térítés nélküli átvétel				
• egyéb növekedés				
Beruházások csökkenései				
• üzembe helyezés				
• eladás, átadás				
• térítés nélküli átadás				
• egyéb csökkenés				
Záró érték				

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása  
2011. december 31-én

4. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Alapítás átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			



Vagyoni értékű jogok	45.605	26.737	18.868
Szellemi termékek	84.961	61.945	23.016
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak értékhelyesbítése			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12.566.124	1.890.760	10.675.364
Gépek, berendezések, felszerelések	739.195	495.025	244.170
Járművek	220.849	216.559	4.290
Tenyészállatok			
Üzemeletetésre átadott eszközök			
<b>Összesen:</b>	<b>13.656.734</b>	<b>2.691.026</b>	<b>10.965.708</b>

2011. év

5. tábla

### Befektetett pénzügyi eszközök változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb tartós részesedés	286.895	0	0	286.895
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Tartósa adott kölcsönök	18.244	3.100	4.115	17.229
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>305.139</b>	<b>3.100</b>	<b>4.115</b>	<b>304.124</b>

### Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Nyitó	Tárgyévi		Záró
	Növekedés	Csökkenés	
1.712	1.537	1.823	1.426

### Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok

7/a. tábla

#### a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	6 788	39,54
31 - 90 napon belül	8 511	49,56
91 - 180 napon belül	425	2,48
181 - 360 napon belül	352	2,05
360 napon túli	1 093	6,37
<b>Követelések összesen (mérlegadat)</b>	<b>17 169</b>	<b>100 %</b>

7/b. tábla

#### b) Behajthatatlan követelések vevők szerinti bontásban

Vevő megnevezése	Leírt	Fennálló	Összesen E Ft	%-os megoszlása	Leírás indoklása
Szilágyi hús Kft	1 328		1 328	100	Befejezett csődeljárás
<b>Követelések összesen:</b>	<b>1 328</b>		<b>1 328</b>	<b>100</b>	

**2011. év**  
**Befektetett eszközök, készletek, követelések és értékpapírok állományának és**  
**értékvesztésének alakulása**

**8. tábla**

*Ezer forintban!*

Megnevezés	Sor- szám	Nyitóadatok		Tárgy- évben elszámolt érték- vesztés	Tárgyévben visszairt/ kivezetett értékvesztés	Záró adatok	
		Bekerülési érték	Elszámolt értékveszté- s nyitó értéke			Bekerülési érték	értékveszté- s záró értéke
1	2	3	4	5	6	7	8
Immateriális javakra adott előlegek	01						
Beruházásra adott előlegek	02						
Egyéb tartós részesedések	03	286 895				286 895	
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04						
Tartósan adott kölcsönök	05	18 244				14 129	
Egyéb hosszúlejáratú követelések	06						
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07	305 139				301 024	
Készletek	08	1 712				1 426	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09	7 869	1 328			18 496	1 328
Adósok	10	157 532	93 621	101 471	93 570	167 975	101 522
Rövid lejáratú kölcsönök	11						
Egyéb követelések	12	8 764				7 831	
Egyéb részesedések	13						
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14						
Forgóeszközök összesen (08+...+14)	15	194 373	94 949	101 471	93 570	195 728	102 950
Eszközök összesen (07+15)	16	482 935	94 949	101 471	93 570	496 952	102 950

**9. tábla**

**Bevételi előírások , befizetések hátralékok túlfizetések alakulása**

**2011. december 31-én**

Bevételi jogcím	2011. évi helyesbített előírás (E Ft)	Befizetés (E Ft)	Hátralék (E Ft)	Túlfizetés (E Ft)
Étkezési térítési díj	16 145	15 945	200	152
Áru és szolgáltatás	40 624	28 935	93	0
Tartósan adott kölcsönök	21 344	4 115	3 444	2
Működésbevételek	577 820	555 868	16 786	
Önkormányzat sajátos bevételei	1 199 700	1 192 101	147 069	26 012
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	713	93		620
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 857 772</b>	<b>1 798 343</b>	<b>167 592</b>	<b>26 786</b>

**Megjegyzés:** A bevételekről vezetett analitikus nyilvántartásból töltendő ki !

10. tábla

**Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása**

2011. december 31-én

Bevételi jogcím	2011. évi helyesbített előírás (E Ft)	Befizetés (E Ft)	Hátralék (E Ft)	Túlfizetés (E Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	0	22	8	30
Vállalkozások kommunális adója	0	22	64	154
Iparüzési adó	528 579	502 584	37 174	21 434
Idegenforgalmi adó	6 750	7 259	364	39
Építményadó	69 213	68 495	12 272	1231
Telekadó	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>604542</b>	<b>578 382</b>	<b>49 882</b>	<b>22 888</b>

11. tábla

**Kimutatás**

**a 2011. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról, valamint a támogatottak számáról**

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Felhasználás (E Ft)	Támogatásban részesülők száma (fő)
Rendszeres szociális segély	20 451	20 926	162
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	3 500	2 997	351
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	9 089	9 089	1 567
Időskorúak járadéka	6 497	6 421	20
Lakásfenntartási támogatás	21 878	24 300	765
Eseti segély	14 894	14 518	1 338
Közcélú bérpótló, RÁT	53 731	55 180	1 227
Adósságsökkentés	11 319	9 600	117
Ápolási díj	39 481	39 524	166
Egyéb segély	23 581	21 655	1 376
<b>Összesen</b>	<b>204 421</b>	<b>204 210</b>	<b>7 089</b>

12. tábla

**Kimutatás**

**a 2011.-ben első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásban részesülők számáról**

Sor-szám	Megnevezés	Lakásvásárlás	Lakásépítés	Összesen (3+4)
1	2	3	4	5
1.	Támogatottak száma (fő)			
2.	Támogatás összege ( E Ft)			
3.	Egy főre jutó támogatás			