

Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2014. (IV.25.) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013.(II.22.) 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 2013. évi költségvetésének teljesítését
6.040.791 e Ft költségvetési bevétellel,
5.254.256 e Ft költségvetési kiadással,
786.535 e Ft maradvánnyal,
az 1. és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.


2. § Az önkormányzat 2013. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről - hitel állományáról- szóló jelentést a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.

3. § Az önkormányzat 2013. december 31-i mérlegét
18.699.626 e Ft eszközök
18.699.626 e Ft források
főösszeggel, részleteiben a 14. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.

4. § A 2013. évi pénzmaradvány összege 773.147.487 Ft, melyről szóló jelentést a 18. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.

5. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

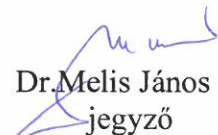

Babák Mihály
polgármester


Dr. Melis János
jegyző

Kihirdetési záradék:

A 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelet 2014. április 25-én kihirdetésre került.

Szarvas, 2014. április 25.


Dr. Melis János
jegyző

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi bevételi forrásai

													adatok eFt-ban				
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előír. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előír. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előír. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. % a		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P		
1.	Önkormányzat																
	I.	Működési bevételek															
		1.	Intézm.működési bevétel									141 822	1 075 086	1 034 602	96		
		2.	Önkorm.sajátos műk.bevételei									141 822	1 075 086	1 034 602	96		
			2.2.	Helyi adók													
				2.2.1.	Építményadó									125 000	134 057	134 057	100
				2.2.2.	Idegenforgalmi adó									9 000	13 216	13 216	100
				2.2.3.	Iparüzési adó									470 000	662 238	662 238	100
				2.2.4.	Magánszemélyek kommunális adója									0	0	0	0
				2.2.	Összesen:									604 000	809 511	809 511	100
			2.3.	Átengedett központi adók													
				2.3.1.	Gépjárműadó									42 000	42 000	41 179	98
				2.3.	Összesen:									42 000	42 000	41 179	98
			2.4.	Bírságok,pótlékok és egyéb bevételek													
				2.4.1.	Bírság, pótlék									5 000	5 000	7 153	143
				2.4.2.	Környezetvédelmi bírság									1 000	1 000	1 423	142
				2.4.3.	Egyéb sajátos bevétel									32 000	38 696	36 465	94
				2.4.4.	Talajterhelési díj									1 000	1 000	3 288	329
				2.4.	Összesen:									39 000	45 696	48 329	106
			2.	Önk.sajátos bevételei összesen									685 000	897 207	899 019	100	
	I.	Működési bevételek összesen											826 822	1 972 293	1 933 621	98	
	II.	Támogatások															
		1.	Önkormányzatok kv.támogatása														
			1.1.	Önk. működési és ágazati feladatainak tám.													
				1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása									160 835	160 836	160 836	100
				1.1.2.	Önkorm.egyes köznevelési felad.tám.									87 084	86 502	86 502	100
				1.1.3.	Önkorm.szoc.és gyermekjól.feladat tám.									31 518	222 280	222 282	100
				1.1.4.	Önk.kulturális feladatainak tám.									19 452	40 690	40 690	100
				1.1	Összesen:									298 889	510 308	510 310	100
			1.2.	Központosított előirányzatok													
				1.2.1.	Lak.közműfejlesztés									0	60	60	100
				1.2.2.	Helyi szervezési intézkedések tám.									0	432	432	100
				1.2.3.	EU önerő									0	81 962	81 962	100
				1.2.4.	Nyári gyermekékeztetés									0	5 916	5 916	100
				1.2.5.	Önk.feladatok fejlesztési támogatása									0	0	0	0
				1.2.6.	Érdekeltségnevelő támogatás									0	545	545	100
				1.2.7.	Bérekompensáció támogatás									0	15 493	15 493	100
				1.2.8.	Üdülőhelyi feladatok									10 872	10 872	10 872	100
				1.2.9.	Lakott külterülettel kapcs.feladat tám.									5 306	5 306	5 306	100
				1.2.10.	Egyéb központosított támogatás									0	10 650	10 650	100
				1.2.	Összesen:									16 178	131 236	131 236	100
			1.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai													
				1.3.1.	Gyermekékeztetés									0	6 692	6 692	100
				1.3.2.	5000 fő feletti önkorm. adósságkonszolidációja									0	58 560	58 560	100
				1.3.3.	Szociális feladat támogatása									0	13 338	13 338	100
				1.3.	Összesen:									0	78 590	78 590	100
	II.	Támogatások összesen											315 067	720 134	720 136	100	
	III.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek															
		1.	Tárgyi eszk.immaterális javak értékes.									5 000	9 500	4 743	50		
		2.	Önkorm.sajátos felhalm.és tőkejell.bev.									70 530	39 561	7 879	20		
		3.	Pénzügyi befektetések bevételei									12 000	12 235	12 402	101		
	III.	Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen											87 530	61 296	25 024	41	
	IV.	Támogatás értékű bevétel															
		1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel									9 618	508 634	447 926	88		
		2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel									0	2 951 571	1 918 701	65		
	IV.	Támogatás értékű bevétel összesen											9 618	3 460 205	2 366 627	68	
	V.	Véglegesen átvett pénzeszközök															
		1.	Műk.célú pe. átvétel									0	8 949	7 949	89		
		2.	Felhalmozási célú pe.átvétel									500	500	688	138		
	V.	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:											500	9 449	8 637	91	
	VI.	Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.															
		1.	Kölcsönök visszatérülése									3 100	5 577	5 570	100		
		2.	Értékpapir értékesítés bevétele									0	0	0			
	VI.	Kölcs.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:											3 100	5 577	5 570	100	
1.	Önkormányzat összesen											1 242 637	6 228 954	5 059 615	81		

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. 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. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
2.											Polgármesteri Hivatal				
	I.										Működési bevételek				
		1.									Intézményi működési bevétel	9 000	23 781	22 040	93
	I.										Működési bevétel összesen	9 000	23 781	22 040	93
	IV.										Támogatás értékű bevétel				
		1.									Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	1 000	27 683	19 911	72
		2.									Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	IV.										Támogatás értékű bevétel összesen	1 000	27 683	19 911	72
	V.										Véglegesen átvett pénzeszközök				
		1.									Működési célú pe. átvétel	0	0	0	0
		2.									Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	V.										Véglegesen átvett pe. összesen	0	0	0	0
	2.										Polgármesteri Hivatal összesen	10 000	51 464	41 951	82
3.											Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje				
	I.										Működési bevételek				
		1.									Intézményi működési bevétel	0	2 428	2 428	100
	I.										Működési bevétel összesen	0	2 428	2 428	100
	IV.										Támogatás értékű bevétel				
		1.									Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	0	0	4 223	0
		2.									Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	IV.										Támogatás értékű bevétel összesen	0	0	4 223	4 223
	V.										Véglegesen átvett pénzeszközök				
		1.									Működési célú pe. átvétel	0	100	100	100
		2.									Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	V.										Véglegesen átvett pe. összesen	0	100	100	100
	3.										Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje összesen	0	2 528	6 751	267
4.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár				
	I.										Működési bevételek				
		1.									Intézményi működési bevétel	5 500	5 500	6 134	112
	I.										Működési bevétel összesen	5 500	5 500	6 134	112
	IV.										Támogatás értékű bevétel				
		1.									Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	0	25 569	24 896	97
		2.									Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	IV.										Támogatás értékű bevétel összesen	0	25 569	24 896	97
	V.										Véglegesen átvett pénzeszközök				
		1.									Működési célú pe. átvétel	0	0	0	0
		2.									Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	0
	V.										Véglegesen átvett pe. összesen	0	0	0	0
	4.										Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.	5 500	31 069	31 030	100
											Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként				
	I.										Működési bevételek				
		1.									Intézményi működési bevétel	156 322	1 106 795	1 065 204	96
		2.									Önkormányzat sajátos műk. bevétele	685 000	897 207	899 019	100
	I.										Működési bevételek összesen	841 322	2 004 002	1 964 223	98
	II.										Támogatások összesen	315 067	720 134	720 136	100
	III.										Felhalm. és tökejellegű bevételek összesen	87 530	61 296	25 024	41
	IV.										Támogatás értékű bevételek				
		1.									Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	10 618	561 886	496 956	88
		2.									Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0	2 951 571	1 918 701	65
	IV.										Támogatás értékű bevételek összesen	10 618	3 513 457	2 415 657	69
	V.										Véglegesen átvett pénzeszközök				
		1.									Működési célú pe. átvétel	0	9 049	8 049	89
		2.									Felhalmozási célú pe. átvétel	500	500	688	138
	V.										Véglegesen átvett pénzeszközök összesen	500	9 549	8 737	91
	VI.										Kölcsönök visszatér. értékpap. értékesít. bevét.				
		1.									Kölcsönök visszatérülése	3 100	5 577	5 570	100
		2.									Értékpapir értékesítés bevétele	0	0	0	0
	VI.										Kölcs.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:	3 100	5 577	5 570	100
											Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen	1 258 137	6 314 015	5 139 347	81

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. 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				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P				
Tárgyévi finanszírozási bevételek jogcímcsoportonként																			
1.	Önkormányzat																		
	VII.	Hitelek																	
		1.	Működési célú hitelek													0	0	0	0
		2.	Felhalmozási célú hitelek													0	153 724	55 910	36
		3.	Kötvénykibocsátás													0	0	0	0
	VII.	Hitelek összesen														0	153 724	55 910	36
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek																	
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													144 430	1 860 387	801 236	43
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen														144 430	1 860 387	801 236	43
1.	Önkormányzat összesen															144 430	2 014 111	857 146	43
2.	Polgármesteri Hivatal																		
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek																	
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													0	34 246	34 246	100
	2.	Polgármesteri Hivatal összesen														0	34 246	34 246	100
3.	Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje																		
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek																	
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													0	9 723	9 723	100
	3.	Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje összesen														0	9 723	9 723	100
4.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár																		
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek																	
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													0	1 198	329	27
	4.	Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.														0	1 198	329	27
	VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen														144 430	1 905 554	845 534	44
	Finanszírozási bevételek összesen															144 430	2 059 278	901 444	44
	Bevételek mindösszesen															1 402 567	8 373 293	6 040 791	72

Önkormányzat 2013. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei	6 000	6 800	5 826	86
Fő téri iskola bevétel	2 700	2 700	1 030	38
Étkezési térítési díj	14 534	17 521	17 521	100
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	100 000	107 597	76 993	72
- Kamatbevételek	100 000	100 000	68 773	69
- Átszámlázott szolgáltatás	0	1 670	1 698	102
- Egyéb bevétel	0	5 927	6 522	110
Önkormányzati vagyonhasznosítás	18 588	58 364	46 490	80
KEOP szennyvíztisztító visszaig.áfa	0	261 955	261 955	100
Egyéb bevétel (fordított áfával)	0	619 942	624 580	101
Szociális földprogram működési bevétel	0	207	207	100
Működési célú bevételek	141 822	1 075 086	1 034 602	96
Gyomaendrődi hulladékátrakó bérleti díj	7 818	14 784	14 784	100
Mezőri szolgáltatás támogatás	1 800	1 800	1 800	100
Gyermektartásdíjak megelőlegezése	0	406	406	100
Munkaügyi Központ bértámogatása	0	1 169	1 169	100
Iskolatej támogatás	0	262	262	100
Munkaügyi Kp támogatása (Start 2012. év)	0	23 102	23 102	100
Munkaügyi Kp támogatása (Téli közfoglalk.)	0	503	503	100
Munkaügyi Kp támogatása (Bio- és megújuló energia felhaszn.)	0	3 872	3 857	100
Munkaügyi Kp támogatása (Kistérségi plusz startmunka)	0	269	268	100
Munkaügyi Kp támogatása (Hosszabb időtartamú közfogl.)	0	88 887	42 948	48
Munkaügyi Kp támogatása (Kistérségi startmunka)	0	351 974	336 908	96
Egységes területalapú támogatás 2012. év	0	3 584	3 584	100
KAB-KEF-12.7475 pályázat támogatása	0	450	450	100
KAB-ME-12-8182 "Családi kör" projekt támogatása	0	600	600	100
2012.évi többlettámogatás visszautalása Kistérségtől	0	13 898	13 898	100
TISZK megszűnés miatti pe átvétel	0	263	314	119
Chován K. 2012.12.31-i fiz.előleg átvétel	0	0	262	0
Gyermekvédelmi támogatás Erzsébet-utalványban	0	0	0	0
SZOC-11ALT-TSZ-1-0068 pályázat támogatása	0	1 669	1 669	100
TÁMOP Esélyegyenlőség a szarvasi közoktatásban	0	1 142	1 142	100
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	9 618	508 634	447 926	88
Otthonteremtési támogatás	0	492	492	100
KEOP-4.2.0/B. Termál hőellátó rendszer fejl.	0	263 917	30 865	12
DAOP-4.1.3/C Közöségi terek fejl. EU önerő	0	368	368	100
DAOP-4.1.3/C Közöségi terek fejl.	0	16 208	16 208	100
KEOP-7.3.1.2/09 Élőhelyfejl. Szarvas és Bsztrandrás term.területein	0	17 307	17 301	100
KEOP-7.3.1.2/09 Élőhelyfejlesztés EU önerő	0	1 147	2 735	238
KÖZOP-3.2.0. Gyomaendrődi út melletti kerékpárút építés	0	143 699	143 699	100
KEOP-1.2.0/B Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése	0	896 922	726 764	81
KEOP-1.2.0/B Szennyvíztisztító rendszer komplex fejl. EU önerő	0	38 502	38 502	100
DAOP-5.1.2/A Városközpont rehabilitáció	0	721 757	503 160	70
DAOP-5.1.2/A Városközpont rehabilitáció EU önerő	0	51 237	51 237	100
DAOP-5.2.1/A Belvízvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason	0	36 449	0	0
DAOP-5.2.1/D Belvízrendezés az élhetőbb településekért	0	284 757	219 363	77
DAOP-4.2.1-11 Zöldpázsiti óvoda bővítése	0	119 931	81 689	68
DAOP-4.2.1-11 Zöldpázsiti óvoda bővítése EU önerő	0	1 953	1 953	100
Óvadék maradványösszegének átvétele (szélessávú internet fejl.)	0	5 715	5 715	100
TÁMOP-3.1.2. "Öveges" program támogatása	0	339 997	67 437	20
Körkóvizigtől pénzeszköz átvétel	0	11 213	11 213	100
Támogatás értékű felhalmozási célú pe átvétel	0	2 951 571	1 918 701	65
Testvérvárosi találkozó támogatása	0	7 127	7 127	100
Sebességjelző készülék költségtérítése	0	322	322	100
Közérdekű adomány	0	1 000	0	0
Középhalmi Nyugdíjas és Baráti Kör	0	500	500	100
Működési célú pe átvétel	0	8 949	7 949	89
Vagyonértékesítés	5 000	9 500	4 743	50
Osztalékbevétel	12 000	12 235	12 402	101
Önkorm.sajátos felhalm. és tőkejell.bev.	70 530	39 561	7 879	20
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	87 530	61 296	25 024	41
Lakossági szennyvízbefizetés	500	500	392	78
Beruházások előfinanszírozásának megtérülése	0	0	296	0
Fejlesztési célú pe. átvétel	500	500	688	138
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	3 000	3 531	3 531	100
Önkorm.bérlakásértékesítés	100	100	93	93
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft - tagi kölcsön visszafiz.	0	1 946	1 946	100
Kölcsönök visszatérülése összesen:	3 100	5 577	5 570	100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	242 570	4 611 613	3 440 460	75

Polgármesteri Hivatal 2013. évi bevételei

Megnevezés	Eredeti ei.	adatok eFt-ban		
		Mód.ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Családi ünnepek szervezése	1 000	1 299	1 299	100
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	8 000	8 016	6 148	77
ebből: - Illetékjellegű bevételek	1 000	1 000	684	68
- Átszámlázott szolgáltatás	5 000	4 892	4 892	100
- Egyéb bevételek	2 000	2 124	363	17
- Kamatbevételek	0	0	209	209
Ingtatlanhasznosítás	0	14 166	14 166	100
Egyéb bevételek	0	300	427	142
Működési célú bevételek	9 000	23 781	22 040	93
Kistérségi feladat támogatás	1 000	1 000	257	26
Kistérségi Iroda munkaszervezet	0	11 764	6 987	59
Munkaügyi Központ támogatása	0	0	174	174
2012.évi alulfinanszírozás	0	0	8 763	0
TÁMOP-2.4.5. Rugalmas munkahelyek	0	14 919	3 730	25
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	1 000	27 683	19 911	72
Gyermektartásdíjak megelőlegezése	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 000	51 464	41 951	82

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi működési kiadásai

													adatok eFt-ban			
Cím sz.	Alcím sz.	Jogaim csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogaim csop. Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	
1.						Önkormányzat										
	1.					Működési kiadások										
		1.1.				Személyi juttatás						66 514	434 270	298 749	69	
		1.2.				Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó						17 959	69 995	49 394	71	
		1.3.				Dologi kiadások						239 881	1 354 899	929 090	69	
		1.4.				Ellátottak pénzbeli juttatásai						0	0	0	0	
		1.5.				Tám.ért.működési célú pe.átadás						45 885	178 623	175 431	98	
		1.6.				Működési célú pe.átadás						189 482	230 075	222 242	97	
		1.7.				Társ.szoc.pol.juttatás						37 937	49 763	32 998	66	
		1.8.				Kamatfizetési kötelezettség						52 500	20 673	20 673	100	
		1.9.				Működési tartalék						0	14 729	0	0	
						Önkormányzat összesen						650 158	2 353 027	1 728 577	73	
2.						Polgármesteri Hivatal										
		1.				Működési kiadások										
			1.1.			Személyi juttatás						196 706	221 124	210 154	95	
			1.2.			Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó						53 125	58 173	55 362	95	
			1.3.			Dologi kiadások						101 381	143 353	115 547	81	
			1.4.			Tám.ért.működési célú pe.átadás						0	0	0	0	
			1.5.			Működési célú pe.átadás						0	575	575	100	
			1.6.			Társ.szoc.pol.juttatás						14 967	88 417	88 455	98	
						Polgármesteri Hivatal összesen						366 179	511 642	468 093	91	
3.						Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje										
		1.				Működési kiadások										
			1.1.			Személyi juttatás						49 388	64 558	63 644	99	
			1.2.			Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó						13 308	16 487	16 241	99	
			1.3.			Dologi kiadások						9 665	16 258	15 676	96	
			1.4.			Tám.ért.működési célú pe.átadás						0	5 202	5 202	100	
						Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje összesen						72 361	102 505	100 763	98	
4.						Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár										
		1.				Működési kiadások										
			1.1.			Személyi juttatás						32 565	40 639	38 331	94	
			1.2.			Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó						8 733	10 875	9 826	90	
			1.3.			Dologi kiadások						16 000	38 303	31 642	83	
						Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.						57 298	89 817	79 799	89	
						Működési kiadások összesen										
			1.1.			Személyi juttatás						345 173	760 591	610 878	80	
			1.2.			Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó						93 125	155 530	130 823	84	
			1.3.			Dologi kiadások						366 927	1 552 813	1 091 955	70	
			1.4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai						0	0	0	0	
			1.5.			Tám.ért.működési célú pe.átadás						45 885	183 825	180 633	98	
			1.6.			Működési célú pe.átadás						189 482	230 650	222 817	97	
			1.7.			Társ.szoc.pol.juttatás						52 904	138 180	119 453	86	
			1.8.			Kamatfizetési kötelezettség						52 500	20 673	20 673	100	
			1.9.			Működési tartalék						0	14 729	0	0	
						Működési kiadások mindösszesen						1 145 996	3 056 991	2 377 232	78	

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi felhalmozási kiadásai

adatok eFT-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport sz.	Előir. csoport sz.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csoport	El. Csoport	Kiem. el. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1.											Önkormányzat				
2.											Felhalmozási kiadások				
2.1.											Beruházások				
											KEOP-4.2.0/B. Termál hőellátó rendszer fejl.	0	308 088	25 929	8
											KEOP-1-2-0/B. szennyvíztiszt. komplex fejl.	0	1 254 572	1 192 200	95
											DAOP-5.1.2/A Városközpont rehabilitáció	0	1 106 901	702 791	63
											Okmányiroda kialakítása	0	9 842	0	0
											Vajda P. u. pályaszerkezet csere	0	5 000	4 685	94
											DAOP-5.2.1/D Mezei komplex belvz, belvz II. úten	0	326 315	265 001	81
											KÖZOP-3.2.0/C Gyomendrői út melletti kerékpárút	0	176 930	176 930	100
											Juhász Gy. U. közvilágítás fejlesztése	0	927	927	100
											DAOP-4.2.1. Zöldpáztéri óvoda bővítése	0	120 262	82 725	69
											Szent Klára Gyógyfürdő energetikai program	0	3 509	2 165	62
											Szlovák Ált.lsk. és Diákotthon energetikai program	0	2 301	2 301	100
											2012. évi energetikai pályázat (napelemez)	0	6 093	6 093	100
											KEOP-7.3.1.2/09. Élőhelyfejl. Szarvas és Bszta ter.	0	21 346	21 347	100
											BM közbiztonság növelését szolg. fejlesztések	0	12 142	12 142	100
											Start- Bio- és megújuló energiafelhasználás	0	5 807	5 807	100
											Kistérségi plusz startmunka	0	896	896	100
											Kistérségi startmunka mintaprogram	0	20 860	20 860	100
											KLC-404. frsz-ú szgk-hoz vonóhorog	0	130	130	100
											DAOP-5.2.1/A Belvízvéd. rendszer fejl. Szarvason	0	28 148	4 090	15
											Gyendrői út mellett áramvételezési hely kialakítása	0	329	0	0
											Szabadság-Deák csoporton átép. jelzőlámpás kial.	0	0	0	0
											Belterületi járdák felújítási terveinek elkészítése	0	2 560	0	0
											Lakótelepek közvilágításának fejlesztése	0	1 784	0	0
											Ivóvízvezeték rekonstrukció - tervek	0	2 627	0	0
											Vasút u. ivóvízvezeték rekonstrukciója	0	12 830	12 830	100
											KAB-KEF-12-7475 pályázat tárgyi eszköz beszerzése	0	60	60	100
											Gyendrői hulladéklerakó vásár.köt.- telekvásárlás	0	18 560	18 560	100
											KEOP-7.1.1/2. Szilárd hulladéklerakó (komposztáló)	0	170	170	100
											Dacia Sanderó személygépkocsi beszerzése	0	2 703	2 703	100
											TÁMOP-3.1.3. "Öveges" program	0	99 143	3 245	3
											Szarvas, Árpád u. 4. nasztorrendszer	0	143	143	100
											Vásártéri játszótéren ivókút	0	508	0	0
											Szarvas, Vasút u. 49. ingatlanvásárlás	0	12 000	12 000	100
											Szabadság u. 6-10. egyedi fűtés kialakítása	0	119	119	100
											Lengyel-palota megvásárlása	0	5 900	5 900	100
											Térfigyelő kamerák	0	181	181	100
											Art mozi digitalizációja	0	10 000	0	0
											Szabadság u.36. (Lengyel-palota) ingatlancsere	0	4 500	4 500	100
											2.1. Beruházások összesen	0	3 584 186	2 587 430	72
2.2.											Felújítások				
											Kossuth u. 56-58 tűzfal felújítás	414	414	414	100
											Petőfi Iskola felújítása	0	4 413	4 413	100
											Szarvas, Budai N. A. u. 5. felújítás	0	954	954	100
											Kossuth u. 30. felújítása	0	451	451	100
											Hunyadi u. 4. lakásfelújítás	0	120	120	100
											2.2. Felújítások összesen	414	6 352	6 352	100
2.3.											Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.				
											Tanyagondnoki szolg.gk.beszerzés	158	158	158	100
											Kistérség-szociális alapellátás fejlesztése	0	11 099	11 012	99
											Kistérség-lanyagondnoki szolgálat fejlesztése	0	1 278	1 278	100
											Kistérség-4 idősök klubja akadálymentesítés	0	444	0	0
											KEOP Élőhelyfejlesztés	0	4 327	4 327	100
											Csúszásgátló útburkolat kialakítása	0	260	260	100
											KEOP Szilárd hulladékgyűjt. rendszer fejlesztése	0	2 635	2 635	100
											2.3. Tám.ért. felhalm. célú pe.átad. összesen	158	20 201	19 670	97
2.4.											Felhalm. célú pe.átadás				
											Lakossági közműfejlesztés támogatása	0	60	60	100
											Gyógy-Termál Kft beruházási terv végrehajt.pe.átad.	0	1 204	0	0
											Vízszínház gázvezeték kiváltása	0	150	0	0
											E-Ön fejlesztési hozzájárulás (Béke u. 1.)	0	0	0	0
											Közművelődési érdekeltségnevelő támogatás	0	256	0	0
											DAOP-5.1.2. Városközpont rehab. "Soft-1"	0	540	162	30
											DAOP-5.1.2. Városközpont rehab. "Soft-3"	0	2 780	1 239	45
											DAOP-5.1.2. Városközpont rehab. "Soft-5"	0	2 740	2 740	100
											2.4. Felhalmozási célú pe.átadás összesen	0	7 730	4 201	54
2.5.											Pénzügyi befektetések kiadásai				
											Szarvasi Komép Kft törzstőke emelés	0	45 000	0	0
											Szarvasi Közfogl. Gazd. és Szolg. Szoc. Szöv. részleg	0	104	0	0
											2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai összesen	0	45 104	0	0
2.6.											Fejlesztési célú tartalék	45 670	1 390 505	0	0
1.											Önkormányzat összesen	46 242	5 054 078	2 617 653	52
2.											Polgármesteri Hivatal				
2.1.											Felhalmozási kiadások				
											Beruházások				
											Informatikai fejlesztés	2 000	2 988	1 338	45
											Személygépkocsi vásárlás (Dacia L.)	0	3 974	3 973	100
											TÁMOP-2.4.5. Rugalmas munkahely.körülmenyek	0	1 200	0	0
											2.1. Beruházások összesen:	2 000	8 162	5 311	65
2.											Polgármesteri Hivatal összesen	2 000	8 162	5 311	65
3.											Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje				
2.1.											Felhalmozási kiadások				
											Beruházások				
											Informatikai fejlesztés	0	236	236	100
											2.1. Beruházások összesen	0	236	236	100
3.											Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje összesen	0	236	236	100
4.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár				
2.1.											Felhalmozási kiadások				
											Beruházások	0	1 326	1 325	100
											2.1. Beruházások összesen	0	1 326	1 325	100
4.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár	0	1 326	1 325	100
2.1.											Beruházások	2 000	3 593 910	2 594 302	72
2.2.											Felújítások	414	6 352	6 352	100
2.3.											Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	158	20 201	19 670	97
2.4.											Felhalm. célú pe.átadás	0	7 730	4 201	54
2.5.											Pénzügyi befektetések kiadásai	0	45 104	0	0
2.6.											Fejlesztési célú tartalék	45 670	1 390 505	0	0
2.											Felhalm. kiadások mindösszesen	48 242	5 063 802	2 624 525	52

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi finanszírozási kiadásai

											adatok eFt-ban				
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop. El. Csop.	Kiem. el. név	Előir. név	Eredeti el.	Mód. el. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1.										Önkormányzat					
	3.									Finanszírozási kiadások					
		3.1.								Felhalmozási hitel törlesztése					
										K&H átvállalt hitels. esedékes	58 688	39 126	39 125	100	
										K&H hitelsomag 2006.	10 891	65 822	65 822	100	
										3.1. Felhalmozási hitel törlesztés összesen	69 579	104 948	104 947	100	
		3.3								Kötvény visszaváltás					
										"Szarvas 2017" kötvény visszaváltás	93 750	117 552	117 552	100	
										"Szarvas 2018" kötvény visszaváltás	45 000	30 000	30 000	100	
										3.3. Kötvény visszaváltás összesen	138 750	147 552	147 552	100	
										1. Önkormányzat összesen	208 329	252 500	252 499	100	

Önkormányzat 2013. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	Eredeti el.	Mód. el.	telj. XII.31.	telj. %	
	L	M	N	O	P
Ingtatlanhasznosítás (önkorm.bérlakás)	28 000		32 988	32 291	98
Vízárelhárítás	485		405	56	14
Város- és községgazdálkodási szolg.	10 375		329 732	60 291	18
- Mezei őrszolgálat	2 200		2 208	1 667	75
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	6 175		6 036	3 273	54
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	2 000		3 659	3 506	96
- DAOP Megyei komplex belviz dologi kiadásai	0		15 252	15 252	100
- DAOP Belvízvédelmi rendszer fejl. Szarvason dologi kiadásai	0		12 974	1 016	8
- KEOP Termál hőellátó rendszer fejl. dologi kiadásai	0		15 924	15 822	99
- DAOP Zöldpázsiti óvoda bővítése dologi kiadásai	0		7 056	1 520	22
- DAOP Városcsopont rehabilitáció	0		42 666	11 770	28
- TAMOP "Öveges" program dologi kiadások	0		5 067	5 067	100
- DAOP Élőhelyfejlesztések Szarvas és Bszta ter dologi kiad.	0		162	0	0
- KAB-ME-12-8182 "Családi kör" projekt dologi kiadásai	0		503	503	100
- TAMOP -3.1.3. "Öveges" program dologi kiadásai	0		221 600	895	0
Települési vízellátás (közifolyó, Vízmű)	2 500		3 500	2 404	69
Közvilágítás	50 000		31 772	30 287	95
Csapadékvíz átemelő üzemeltetés (áramdíj)	300		300	0	0
Lapkiadás	5 093		5 679	5 679	100
Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge	6 000		7 235	7 235	100
Intézményi vagyon karbantartás	14 320		17 863	9 971	56
Oktatási intézmények fenntartási kiadása	25 158		21 739	12 647	58
Gyermekétkeztetés	53 413		64 081	54 787	85
Egyéb feladatok személyi juttatása	22 031		33 768	18 172	54
Egyéb feladatok munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó	5 948		9 144	4 875	53
Egyéb feladatok dologi (fordított árával)	0		622 567	508 448	82
2012. évi start munkaprogram személyi kiadások	0		19 536	19 327	99
2012. évi start munkaprogram járulékok	0		2 748	2 501	91
2012. évi start munkaprogram dologi kiadások	0		581	581	100
Szociális földprogram dologi kiadások	0		4 779	3 249	68
2013. évi téli közfoglalkoztatás személyi kiadások	0		633	633	100
2013. évi téli közfoglalkoztatás járulékok	0		107	85	79
2013. évi kistérségi startmunka mintaprogram személyi kiadások	0		250 063	207 039	83
2013. évi kistérségi startmunka mintaprogram járulékok	0		33 742	28 615	85
2013. évi kistérségi startmunka mintaprogram dologi kiadások	0		51 126	49 940	98
Bio- és megújuló energiafelhasználás startmunka személyi kiadások	0		2 212	2 212	100
Bio- és megújuló energiafelhasználás startmunka járulékok	0		311	311	100
Bio- és megújuló energiafelhasználás startmunka dologi kiadások	0		503	500	99
Start hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás személyi kiadások	0		77 342	6 106	8
Start hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás járulékok	0		10 541	830	8
Start hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás dologi kiadások	0		3 208	25	1
Segélyek dologi kiadásai	0		829	354	43
Működési kiadások	223 623		1 642 409	1 069 451	65
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	30 000		27 963	27 642	99
Civil szervezetek támogatása	450		450	450	100
Polgárőrség támogatása	450		650	650	100
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	76 154		93 376	90 581	97
Cervinus Teátrum Színház támogatás	6 320		6 320	6 320	100
Cervinus Teátrum Művelődési központ támogatás	41 000		42 105	42 055	100
Önkorm. Tulajdonú GT támogatása	25 000		32 000	32 000	100
Béke u. 1. társasház közös költség	160		242	242	100
O háza és Térs. Ivóvízjav. Önk. Társ. működési tám.	545		545	545	100
Békés M. Önkormányzatok Ivóvízminőség-javító Társulása	344		344	344	100
Polgármesteri alap I.	425		590	340	58
Polgármesteri alap II.	1 615		4 891	530	11
TOURINFORM Iroda működtetése	3 755		3 755	3 755	100
TDM szervezet támogatása	3 264		7 299	7 299	100
Szarvasi György-Termál Kft működési támogatása	0		5 500	5 500	100
Halászlakért Egyesület támogatása	0		30	0	0
Körösi Vízgazdálkodási Társulat támogatása	0		1 069	1 069	100
Bóbita Alapítvány támogatása sportkeretből	0		20	20	100
Emberöltő Alapítvány támogatása sportkeretből	0		55	35	64
Vállalkozók komm.adójának visszafizetése	0		26	26	100
Szarvasi Krónika Alapítvány támogatása	0		200	200	100
Szarvasi Gazdák támogatása	0		190	184	97
Evangélikus Egyház támogatása	0		200	200	100
Szarvasi Futball Klub támogatása	0		2 000	2 000	100
Mozgáskorlátozottak Egyesületének támogatása	0		100	100	100
Ruzsicskay György Közalapítvány támogatása sportkeretből	0		15	15	100
Széky M. Szakképzésért Alapítvány támogatása sportkeretből	0		30	30	100
Kortalanul Közhasznú Alapítvány támogatása sportkeretből	0		10	10	100
Létezem Közhasznú Alapítvány támogatása	0		100	100	100
Működési célú pe.átadás	189 482		230 075	222 242	97
Többcélú Kistérség támogatása	9 998		11 122	11 076	100
Többc. Társ. TITÁN program követés	1 360		1 360	613	45
Többc. Társ. BMTT tagdíj	112		112	0	0
Többc. Társ. belső ellenőrzési feladatok	2 039		1 064	1 064	100
Többc. Társ. ütiyi feladatok	959		621	39	6
Többc. Társ. Szociális intézmény	21 820		140 935	140 924	100
Többc. Társ. Humán Szolgáltató Központ	2 896		0	0	0
Többc. Társulás Gyermekorvos rendelés	1 253		1 253	0	0
Többc. Társ. SZOC-11-ALT pályázat támogatása	0		1 326	1 326	100
Többc. Társ. Közfoglalkoztatás	0		185	185	100
Szlovák Önkormányzat támogatása	3 174		3 390	3 390	100
Cigány Önkormányzat támogatása	1 400		1 400	1 400	100
Körösvölgyi Hulladékgyazd. Önkorm. Társulás tagd.	874		874	683	78
Intézményi alulfinanszírozás	0		14 134	14 134	100
Közoktatás 2012.évi pm átadás KIK	0		264	264	100
Szoc.pol.támogatás visszafizetés	0		250	0	0
Békés Megyei Rendőrkapitányság	0		194	194	100
Gyomaendröd Önkormányzat szűnyoggyerítés pe.átadás	0		139	139	100
Támogatás értékű működési célú pe.átadás	45 885		178 623	175 431	98
Szoc.pénzbeni ellátások	37 937		49 763	32 998	66
Személyi juttatások	44 483		50 716	45 260	89
Munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó	12 011		13 402	12 177	91
Dologi kiadások	36 737		57 222	56 721	99
Összesen:	93 231		121 340	114 158	94
Kamat fizetés	52 500		20 673	20 673	100
- felhalmozási hitel kamat	6 000		1 483	1 484	100
- kötvény kamat	46 500		19 190	19 189	100
Vagyonbiztosítás	3 000		3 631	3 631	100
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	4 500		84 755	82 977	98

Állammal szembeni befizetési kötelezettség	0	7 028	7 016	100
Egyéb folyó kiadások összesen	153 231	237 427	228 455	96
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	650 158	2 338 297	1 728 577	74

Polgármesteri Hivatal 2013. évi kiadásai

Megnevezés	L	Eredeti ei. M	Mód.ei. XII.31. N	adatok eFt-ban	
				telj. XII.31. O	telj. %-a P
Központi közműnyilvántartás		2 500	1 345	1 062	79
Ingatlanhasznosítás		0	7 348	7 348	100
Családi ünnepek rendezése		500	799	775	97
Egyéb feladatok személyi juttatása		0	86	0	0
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.		0	23	0	0
Egyéb feladatok dologi (Rugalmas munkahely)		0	13 719	80	1
Segélyek dologi kiadásai		0	986	956	97
Működési kiadások		3 000	24 306	10 221	42
Szoc.pénzbeni ellátások		14 967	88 417	86 455	98
Megelőlegezett gyermektartásdíj		0	575	575	100
Működési célú pe átadás		0	575	575	100
Önkormányzati igazgatási tevékenység					
Személyi juttatások		196 706	221 038	210 154	95
Munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó.		53 125	58 150	55 362	95
Dologi kiadások		82 131	102 866	94 440	92
Reprezentáció		5 000	5 040	2 362	47
Összesen:		336 962	387 094	362 318	94
Biztosítási díjak		500	500	256	51
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.		10 750	10 750	8 268	77
Egyéb folyó kiadások összesen:		11 250	11 250	8 524	76
Önkormányzatok igazgatási tev.összesen		348 212	398 344	370 842	93
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		366 179	511 642	468 093	91

2013. év hitelállománya, kötvénykibocsátás és törlesztő részletek alakulása adóssághozzájárulás figyelembevételével

Hitel megnevezése	2013. év		adatok eFt-ban											
	nyitó	felvétel	előirányzat	záró	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	Összesen
K&H Rt. átvállalt hitelcsom. 2004.	126 496	0	126 496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K&H Rt. hitelcsom. 2006.	20 508	0	20 508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OTP Nyrt. Városrehabilitáció kölcsön	98 001	0	98 001	0	10 121	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	98 001
Hitel összesen	245 005	0	147 004	98 001	10 121	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	98 001
Kötvény kibocsátás 2007	625 000	0	184 982	440 018	110 104	110 104	109 706	0	0	0	0	0	0	440 018
Kötvény kibocsátás 2008	895 000	0	895 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	1 765 005	0	1 226 986	538 019	110 104	120 225	123 624	123 226	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	538 019
2013. évi kamatfizetés			20 511											
OTP Bank Nyrt. Városközpont rehabilitáció kölcsön			98 001 eFt		2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	Összesen	
Felvétel 2013. évben:			55 910 eFt		10 121	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	98 001	
törlesztés 2015.06.05. - 2022.06.05-ig														

Tájékoztató a devizás kötelezettségek 2013.12.31-i állományáról eFt-ban (296,91 Ft/Euro, állomány 2 370 322,77 EUR)

Kötvénykibocsátás 2007. 703 773

Adósságkezelítéshez számított bevétel	Tájékoztató adatok										
	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	Összesen
353/2011.(XII.30.)Korm.rendelet 2.§	699 561	720 548	742 164	764 429	787 362	810 983	835 312	860 372	886 183	912 768	940 151
Adósságkezelítési korlát a 2011.évi CXCV.törvény 10. § (3) bekezdés szerint	349 781	360 274	371 082	382 215	393 681	405 491	417 656	430 186	443 091	456 384	470 076

Önkormányzati kezességvállalás és lizing

Megnevezés	Önkormányzati kezességvállalás és lizing										
	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	Összesen
KOMÉP Kft. Ravatalozó építésre felvett beruházási hitel kezességvállalása	1 907	1 908	1 907	1 908	1 907	1 908	1 907	1 908	1 908	1 908	17 168
Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalása		30 000 e Ft		2013.12.31.-ig							
Körös-szögi Nonprofit Kft. folyószámla hitel kezességvállalása		10 000 e Ft		2013.12.31.-ig							

4 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

L		M		N		O		P		adatok eFt-ban	
Kv.működési bevételek		Eredeti ei.		Mód.ei. XII.31.		telj. XII.31.		telj. % -a		telj. % -a	
Működési bevételek	156 322	1 106 795	1 065 204	96		345 173	760 591	610 878	80		
Helyi adók	593 051	796 509	796 186	100		93 125	155 530	130 823	84		
Támogatások	315 067	628 172	628 174	100		366 927	1 552 813	1 091 955	70		
Gépjárműadó	42 000	42 000	41 179	98		45 885	183 825	180 633	98		
Önkormányzat sajátos bevételei	39 000	45 696	48 329	106		189 482	230 650	222 817	97		
támogatás értékű műk.c. bev.	10 618	561 886	496 956	88		52 904	138 180	119 453	86		
Működési célú pe.átvétel	0	9 049	8 049	89		0	14 729	0	0		
Kv.működési bevételek	1 156 058	3 190 107	3 084 077	97		1 093 496	3 036 318	2 356 559	78		
Fejlesztési bevételek	0	91 962	91 962	100		2 000	3 593 910	2 594 302	72		
Támogatások	87 530	61 296	25 024	41		414	6 352	6 352	100		
Felhalm. és tőkejellegű bevétel	3 100	5 577	5 570	100		158	27 931	23 871	85		
Kölcsönök visszatérülése	10 949	13 002	13 325	102		45 670	1 390 505	0	0		
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	500	500	688	138		52 500	20 673	20 673	100		
Felhalmozásra átvett pe.	0	2 951 571	1 918 701	65		0	45 104	0	0		
Tám. értékű felhalm.c.pe átvét.											
Kv.fejlesztési bevételek	102 079	3 123 908	2 055 270	66		100 742	5 084 475	2 645 198	52		
Kv.bevételek összesen	1 258 137	6 314 015	5 139 347	81		1 194 238	8 120 793	5 001 757	62		
Finanszírozási bevételek	144 430	1 905 554	845 534	44		208 329	252 500	252 499	100		
Pénzmaradvány	0	153 724	55 910	36							
Hitel (felhalmozási)											
Finanszírozási bevételek össz.	144 430	2 059 278	901 444	44		208 329	252 500	252 499	100		
Bevételek mindösszesen	1 402 567	8 373 293	6 040 791	72		1 402 567	8 373 293	5 254 256	63		

5 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2013. évben

L	adatok eFt-ban			
	M	N	O	P
BEVÉTELEK				
	Eredeti el.	Mód.ei. XII.31.	telj. XII.31.	telj. %-a
I. Működési bevétel				
1. Intézményi működési bevétel	156 322	1 106 795	1 065 204	96
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	685 000	897 207	899 019	100
I. Működési bevételek összesen:	841 322	2 004 002	1 964 223	98
II. Támogatások	315 067	720 134	720 136	100
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	87 530	61 296	25 024	41
IV. Támogatás értékű bevételek				
1. Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	10 618	561 886	496 956	88
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0	2 951 571	1 918 701	65
IV. Támogatás értékű bevételek összesen:	10 618	3 513 457	2 415 657	69
V. Véglegesen átvett pénzeszközök				
1. Működési célú pe. átvétel	0	9 049	8 049	89
2. Felhalmozási célú pe. átvétel	500	500	688	138
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	500	9 549	8 737	91
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevételei	3 100	5 577	5 570	100
Költségvetési bevételek összesen:	1 258 137	6 314 015	5 139 347	81
KIADÁSOK				
1. Működési kiadások				
1.1. Személyi juttatások	345 173	760 591	610 878	80
1.2. Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	93 125	155 530	130 823	84
1.3. Dologi kiadások	366 927	1 552 813	1 091 955	70
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	45 885	183 825	180 633	98
1.6. Műk.célú pe. átadás	189 482	230 650	222 817	97
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	52 904	138 180	119 453	86
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	52 500	20 673	20 673	100
1.9. Működési célú tartalék	0	14 729	0	0
1. Működési kiadások összesen	1 145 996	3 056 991	2 377 232	78
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházások	2 000	3 593 910	2 594 302	72
2.2. Felújítások	414	6 352	6 352	100
2.3. Tám. értékű felh.célú pe. átadás	158	20 201	19 670	97
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	7 730	4 201	54
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	45 104	0	0
2.6. Fejlesztési célú tartalék	45 670	1 390 505	0	0
2. Felhalmozási kiadások összesen:	48 242	5 063 802	2 624 525	52
Költségvetési kiadások összesen	1 194 238	8 120 793	5 001 757	62
Finanszírozási bevételek				
VII. Hitelek				
1. Működési célú hitelek	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitelek	0	153 724	55 910	36
Hitelek összesen	0	153 724	55 910	36
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek	144 430	1 905 554	845 534	44
Finanszírozási bevételek összesen	144 430	2 059 278	901 444	44
3. Finanszírozási kiadások				
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	69 579	104 948	104 947	100
3.3. Kötvény visszaváltás	138 750	147 552	147 552	100
Finanszírozási kiadások összesen	208 329	252 500	252 499	100
Bevételek mindösszesen	1 402 567	8 373 293	6 040 791	72
Kiadások mindösszesen	1 402 567	8 373 293	5 254 256	63

Költségvetési bevételek és kiadások kötelező-, önként vállalt-, állami (államgazgatási) feladatok szerinti bontása
2013. évből

adatok eF-ban

	Eredeti el.				Mód.ei. XII.31.				Telj. XII.31.			
	Államgazgatási feladat		Összesen		Államgazgatási feladat		Összesen		Államgazgatási feladat		Összesen	
	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	Nem kötelező
BEVÉTELEK												
I. Működési bevétel												
1. Intézményi működési bevétel	1 000	104 000	156 322	1 000	715 239	390 556	1 106 795	356	694 766	370 082	1 065 204	
1.1. Intézményi működési bevétel	81 000	604 000	685 000	0	293 017	604 190	897 207	0	293 923	605 096	899 019	
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	132 322	708 000	841 322	1 000	1 008 256	994 746	2 004 002	356	988 689	975 178	1 964 223	
II. Támogatások	18 602	236 465	315 067	18 941	625 350	75 843	18 941	18 941	75 844	720 136	720 136	
III. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	0	17 000	87 530	0	38 561	21 735	61 296	0	8 121	16 903	25 024	
IV. Támogatás értékű bevételek	0	10 618	10 618	0	527 205	34 681	561 886	0	486 008	10 948	496 956	
1. Támogatás értékű működési célú pe átvétel	0	0	0	0	1 999 033	952 538	2 951 571	0	967 163	951 538	1 918 701	
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe átvétel	0	10 618	10 618	0	2 526 238	987 219	3 513 457	0	1 453 171	962 486	2 415 657	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	0	0	0	0	7 227	1 822	9 049	0	7 227	822	8 049	
1. Működési célú pe átvétel	0	0	0	0	500	0	500	0	688	0	688	
2. Felhalmozási célú pe átvétel	500	0	500	0	7 727	1 822	9 549	0	7 915	822	8 737	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	500	0	500	0	7 727	1 822	9 549	0	7 915	822	8 737	
VI. Költszönök visszafizetése, értékpapír bevételei	3 100	0	3 100	0	3 631	1 946	5 577	0	3 624	1 946	5 570	
Költségvetési bevételek összesen:	19 602	513 535	1 258 137	19 941	4 210 763	2 083 311	6 314 015	19 297	3 086 871	2 033 179	5 139 347	
KIADÁSOK												
1. Működési kiadások												
1.1. Személyi juttatások	45 876	271 324	345 173	60 264	648 061	52 266	760 591	59 808	522 917	28 153	610 878	
1.2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	11 991	73 582	93 125	16 083	125 513	15 530	155 530	15 745	107 431	7 647	130 823	
1.3. Dologi kiadások	19 155	296 412	366 927	19 258	849 008	684 547	1 552 813	6 807	849 008	236 140	1 091 955	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5. Tám. értékű felh. célú pe átadás	30 305	15 580	45 885	0	175 000	8 825	183 825	0	174 426	6 207	180 633	
1.6. Műk. célú pe átadás	95 803	93 679	189 482	0	119 127	111 523	230 650	0	112 430	110 387	222 817	
1.7. Társ. szoc. pol. juttatás	14 967	37 937	52 904	0	88 417	48 763	138 180	0	82 699	36 754	119 453	
1.8. Kamattizedési kötelezettség	0	52 500	52 500	0	20 673	0	20 673	0	20 673	0	20 673	
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0	0	3 437	11 292	14 729	0	0	0	0	
Működési kiadások összesen	91 989	819 926	1 145 996	95 605	2 029 236	932 150	3 056 991	82 360	1 869 584	425 288	2 377 232	
2. Felhalmozási kiadások												
2.1. Beruházások	0	2 000	2 000	0	1 625 268	1 968 642	3 593 910	0	1 480 484	1 113 818	2 594 302	
2.2. Felújítások	0	414	414	0	985	5 367	6 352	0	985	5 367	6 352	
2.3. Tam. értékű felh. célú pe átadás	0	158	158	0	2 879	17 322	20 201	0	2 713	16 957	19 670	
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	0	0	0	389	7 341	7 730	0	60	4 141	4 201	
2.5. Pénzügyi befektetések kiadása	0	0	0	0	45 000	104	45 104	0	0	0	0	
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	45 670	45 670	0	1 340 245	50 260	1 390 505	0	0	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen:	0	46 084	46 242	0	3 014 766	2 049 036	5 063 802	0	1 484 242	1 140 283	2 624 525	
Költségvetési kiadások összesen:	91 989	866 010	1 194 238	95 605	5 044 002	2 981 186	8 120 793	82 360	3 353 826	1 565 571	5 001 757	
Finanszírozási bevételek												
VII. Hitelek												
1. Működési célú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. Felhalmozási célú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek												
1. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	144 430	144 430	0	1 905 554	1 905 554	1 905 554	0	0	845 534	845 534	
Finanszírozási bevételek összesen	0	144 430	144 430	0	2 059 278	2 059 278	2 059 278	0	0	901 444	901 444	
Finanszírozási kiadások												
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	69 579	69 579	0	46 388	58 560	104 948	0	46 387	58 560	104 947	
3.2. Helyi önkormányzatok költségeinek finanszírozása	0	138 750	138 750	0	147 552	147 552	147 552	0	147 552	0	147 552	
3.3. Kötvény visszaváltás	0	208 329	208 329	0	193 940	58 560	252 500	0	193 939	58 560	252 499	
Finanszírozási kiadások összesen	0	416 658	416 658	0	397 880	364 672	505 000	0	397 876	364 672	505 000	
Bevételek mindösszesen	19 602	513 535	1 402 567	19 941	4 210 763	4 142 589	8 373 293	19 297	3 086 871	2 934 623	6 040 791	
Kiadások mindösszesen	91 989	1 074 339	1 402 567	95 605	5 237 942	3 039 746	8 373 293	82 360	3 541 765	1 624 131	5 234 256	

6 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2013 - 2015. évben

adatok eFt-ban				
L	O	M	M	
BEVÉTELEK				
	Teljesítés			
I. Működési bevétel	2013. év	2014. év	2015. év	
1. Intézményi működési bevétel	1 065 204	1 097 160	1 130 075	
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	899 019	908 009	917 089	
I. Működési bevételek összesen:	1 964 223	2 005 169	2 047 164	
II. Támogatások	720 136	320 000	325 000	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	25 024	85 000	86 000	
IV. Támogatás értékű bevételek				
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	496 956	10 000	10 000	
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	1 918 701	358 840	0	
IV. Támogatás értékű bevételek összesen:	2 415 657	368 840	10 000	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök				
1. Működési célú pe.átvétel	8 049	0	0	
2. Felhalmozási célú pe.átvétel	688	41 000	41 000	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	8 737	41 000	41 000	
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevételei	5 570	3 000	2 900	
Költségvetési bevételek összesen:	5 139 347	2 823 009	2 512 064	
KIADÁSOK				
1. Működési kiadások				
1.1. Személyi juttatások	610 878	613 932	617 002	
1.2. Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	130 823	131 477	132 135	
1.3. Dologi kiadások	1 091 955	358 772	370 605	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	180 633	181 536	182 444	
1.6. Műk.célú pe. átadás	222 817	223 931	225 051	
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	119 453	53 169	67 373	
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	20 673	36 000	36 000	
1.9. Működési célú tartalék	0			
1. Működési kiadások összesen	2 377 232	1 598 818	1 630 609	
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházások	2 594 302	414 116	3 000	
ebből: KEOP-4.2.0/B. Termál hőell.rendsz.fejlt.	25 929	411 116	0	
2.2. Felújítások	6 352	0	0	
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	19 670	0	0	
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	4 201	0	0	
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	45 000	50 000	
2. Felhalmozási kiadások összesen:	2 624 525	459 116	53 000	
Költségvetési kiadások összesen	5 001 757	2 057 934	1 683 609	
Finanszírozási bevételek				
VII. Hitelek				
1. Működési célú hitelek	0	0	0	
2. Felhalmozási célú hitelek	55 910	52 276	0	
Hitelek összesen	55 910	52 276	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek	845 534	0	0	
Finanszírozási bevételek összesen	901 444	52 276	0	
3. Finanszírozási kiadások				
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	104 947	46 388	27 115	
3.3. Kötvény visszaváltás	147 552	92 500	95 000	
Finanszírozási kiadások összesen	252 499	138 888	122 115	
Bevételek mindösszesen	6 040 791	2 875 285	2 512 064	
Kiadások mindösszesen	5 254 256	2 196 822	1 805 724	

Szarvas Város Önkormányzata 2013 évi létszámadatok (fő)

Megnevezés	eredeti ei.				Mód. ei. XII.31.				Tej. XII.30.				Összesen	Összesen	10j. %-a P	
	L		M		N		O		P		Q					
	Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok	Kötelező	Nem kötelező	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező	Nem kötelező	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező	Nem kötelező				Államigazgatási feladatok
Önkormányzat				41						351					292	83
Polgármester			1				1								1	
Alpolgármester			1				1								1	
Bizottsági tag			13				13								13	
Képviselő			10				10								10	
köztisztviselő			1				1								1	
szakmai (mezőőr)			3				3								3	
oktatás technikai dolgozók			12				12								12	
Közcélú foglalkoztatottak			0				322								260	
Polgármesteri Hivatal				65						71,5					62	87
Köztisztviselők	13		35				13	40,5							13	
Ügyviteli dolgozók	1		2				1	3							1	
Fizikai dolgozók			9					9							9	
Közhasznú foglalkoztatottak				5					5							1
Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje				26						47					45	96
Óvodapedagógus			15					13							13	
Óvodapedagógust segítő			8					9							9	
Technikai			3					1							1	
Bölcsőde szakmai								16							15	
Bölcsőde technikai								8							7	
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár				17,5						20					19	95
Szakmai (múzeum)			0	6				0	7						0	6
Szakmai (könyvtár)			7	0				7	0						7	0
Technikai			1	3,5				1	4						1	3
Közcélú foglalkoztatottak									1						0	2
Szarvas Város Önkormányzata összesen:	14		121	14,5	149,5	14	458,5	17	489,5	14	392	12			0	0

8 melléklet a 9/2014.(IV.25.) 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 esedékességékor, 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 szervezetileg 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 alakulásában 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.

2013. Évi előirányzat-felhasználás

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	25 924	15 186	298 280	95 181	11 138	155 388	120 351	135 291	348 779	256 663	144 873	387 763	1 994 817
2.Atvett pénzeszk.	2 443	65 489	242 975	34 852	338 228	147 674	88 014	179 563	63 870	503 374	124 897	633 015	2 424 394
3.Támogatás	96 819	28 412	35 703	65 091	30 992	116 094	43 183	64 974	52 342	52 847	62 088	71 591	720 136
4.Hitel,kötvény												55 910	55 910
Pénzforg.nélküli bevétel				265		437 324			313 510			94 435	845 534
5.Előző havi záró	1 854 894	1 801 096	1 791 047	1 923 403	1 761 206	1 857 072	1 941 238	1 830 261	1 761 974	1 850 234	1 809 544	1 559 179	
6.Bevételek összesen	1 980 080	1 910 183	2 368 005	2 118 527	2 141 564	2 276 228	2 192 786	2 210 089	2 226 965	2 663 118	2 141 402	2 707 458	6 040 791
Kiadások													
7.Működési kiadás dologi nélk.	115 051	67 935	117 339	117 354	95 414	90 055	126 491	117 690	134 717	113 857	105 210	197 576	1 398 689
8.Dologi kiadások	40 244	31 340	40 321	45 935	55 191	26 188	106 816	93 264	147 534	139 552	173 714	78 444	978 543
9.Adósságszolgálat	3 631		85 694	30 000		78 123			62 500			-7 449	252 499
10.Felújítások		23	414	802				586			4 375	152	6 352
11.Fejlesztések	20 058	19 838	200 834	163 230	133 887	140 624	129 218	236 575	31 980	600 165	298 924	642 840	2 618 173
12.Tartalék													0
13.Kiadások összesen	178 984	119 136	444 602	357 321	284 492	334 990	362 525	448 115	376 731	853 574	582 223	911 563	5 254 256
14.Egyenleg	1 801 096	1 791 047	1 923 403	1 761 206	1 857 072	1 941 238	1 830 261	1 761 974	1 850 234	1 809 544	1 559 179	1 795 895	

10 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

2013. december 31. módosított költségvetés címenkénti összesítése, kiemelt előirányzati bontásban

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzat 1 cím	Polgármesteri Hivatal 2 cím	Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje 3 cím	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárzmalom, Városi Könyvtár	Mindösszesen
Bér	298 749	210 154	63 644	38 331	610 878
Munkaadói járulék	49 394	55 362	16 241	9 826	130 823
Dologi kiadás	929 090	115 547	15 676	31 642	1 091 955
Tám.ért.műk.pe.átadás	175 431	0	5 202	0	180 633
Működési célú pe.átadás	222 242	575	0	0	222 817
Társ.szoc.pol.tám.	32 998	86 455	0	0	119 453
Kamat	0	0	0	0	0
Működési tartalék	0	0	0	0	0
Műk.kiadás össz.	1 707 904	468 093	100 763	79 799	2 356 559
Finanszírozás	252 499	0	0	0	252 499
felhalmozási kamat	20 673	0	0	0	20 673
támogatás értékű pe.áa.	19 670	0	0	0	19 670
felhalm.c.pe.átadás	4 201	0	0	0	4 201
pénzügyi befektetés	0	0	0	0	0
felújítás	6 352	0	0	0	6 352
felhalmozás	2 587 430	5 311	236	1 325	2 594 302
felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadás	2 890 825	5 311	236	1 325	2 897 697
Kiadás mindössz.	4 598 729	473 404	100 999	81 124	5 254 256
Működési bevétel	1 034 602	22 040	2 428	6 134	1 065 204
Támogatás értékű műk.bev.	447 926	19 911	4 223	24 896	496 956
Működési átvett pe.	7 949	0	100	0	8 049
önkorm.sajátos bevétel	48 329	0	0	0	48 329
pénzmaradvány	801 236	34 246	9 723	329	845 534
támogatás értékű felh.bev.	1 918 701	0	0	0	1 918 701
Egyéb felh. átvett pe.	688	0	0	0	688
Felhalmozási és tj.	25 024	0	0	0	25 024
Kölcsönök visszatér	5 570	0	0	0	5 570
Helyi adóbevétel	809 511	0	0	0	809 511
központi adóbevétel	41 179	0	0	0	41 179
Működési hitel	0	0	0	0	0
Felhalmozási hitel	55 910	0	0	0	55 910
Normatív és központosított támogatás	450 485	167 186	66 484	35 981	720 136
Bevétel összesen	5 647 110	243 383	82 958	67 340	6 040 791
Támogatási igény	-597 896	397 207	84 525	49 765	
Norm.felüli tám.	-1 048 381	230 021	18 041	13 784	
Támogatás %	-23%	49%	18%	17%	

Fejlesztési tartalék részletezése 2013. év.

	adatok Ft-ban	
Fejlesztési tartalék eredeti előirányzata: 2013.01.01.	45 670 000	
I. negyedévi rendeletmódosítás	367 499	
II. negyedévi rendeletmódosítás	1 022 429 158	
III. negyedévi rendeletmódosítás	78 870 352	
IV. negyedévi rendeletmódosítás	-4 992 328	
Záró rendeletmódosítás	248 159 944	
Tartalék összesen 2013.12.31.	1 390 504 625	
Kötelezettséggel terhelt fejlesztési tartalék	1 383 099 070	
Vízmű vagyón karbantartása	59 994 755	
Kötvény kockázatkezelési tartalék	295 645 269	
Egyensúlyi alap	44 711 000	
745/2012 Közmű rekonstrukciós keret (szennyvíz, ivóvíz, elektromos hálózat, hírközlés stb.)	1 918 107	
Vagyonkezelési számla	599 122 248	
2073/A/1/2/3 hrsz. Társasházi ingatlanok kisajátítási eljárása	15 000 000	
Egyházi kártalanítás	490 037 000	
91/2013 Petőfi Iskola energetikai pályázat önerő	16 675 248	
546/2013 Vajda Péter Evangélikus Gimnázium iskolaépület kiviteli terve	16 256 000	
680/2013 Petőfi u Iskola felújítása közbeszerzési feladatok ellátására	1 905 000	
750/2013 Vajda Péter Evangélikus Gimnázium oktatási épület, stb felújítása	358 433 581	
393/2013 Városközpont rehab pályázatban csobogókra	12 954 000	
478/2013 "Kisárpád üzletház homlokzat felújítás kivitelezési feladatainak öneroje	1 286 891	
485/2013 Ótemplom homlokzatvilágítás tervezés+kivitelezés költsége	2 565 400	
485/2013 Vajda P. u. Múzeum homlokzatvilágítás tervezés+kivitelezés	1 663 700	
485/2013 Fürdő, Kossuth 23. épület homlokzatvilágítás tervezés+kivitelezés	1 441 450	
485/2013 Kossuth téri Katolikus templom Szabadág utcai homlokzatvilágítás tervezés+kivitelezés	996 950	
485/2013 Fő tér szökőkút világítás tervezés+kivitelezés	825 500	
485/2013 Fő tér Iskola homlokzatvilágítás tervezés+kivitelezés	1 066 800	
730/2013, 538/2013 Mitrovszky kastély tömbbelső és Szabadság úti járda diszvilágítása	6 817 360	
538/2013 Mitrovszky kastély, Deák F. és Szabadság u. homlokzat diszvilágítása	5 168 900	
538/2013 Járásíró Biróság Deák utcai homlokzat diszvilágítása	2 393 950	
731/2013 Szent Klára Katolikus Templom diszvilágítás tervezés+kivitelezés	4 292 600	
732/2013 Szent István Egyetem Pedagógiai Kar homlokzat diszvilágítás tervezés+kivitelezés	4 229 100	
736/2013 Szarvas, Szabadság u. 22. sz. alatti ingatlan vételára	20 000 000	
742/2013 Szarvas, Kossuth L. u. 9. sz. alatti ingatlan vételára	16 500 000	
Szabad maradvány	11 882 647	
Ipari Park (Inkubátorház) 2013.12.31-i bankszámla egyenlege		11 256 448
Szentesi u. lakópark elsz. kötelezettsége 2013.12.31.		14 253 732
4 db szociális bérlakás elsz. Kötelezettsége 2013.12.31.		41 152 227
Uniós pályázatok szláit érintő kamatbevételek 2013.12.31.		4 627 836
302/2011 Szentesi úti kerékpárút sikerdíj		2 700 000
407/2011 Szentesi út melletti kerékpárút építés önerő- felhalmozási hitelből		12 808 117
475/2011 DAOP Belterületi utak III. önerő - felhalmozási hitelből - 27.750.000		26 860 000
38/2012, 557/2011 Települési szilárd hulladékgyűjtési rendszerek fejlesztése c. pály. Telekmegosztás		60 000
518/2010 KOMÉP járdaépítési feladatok		10 000 000
651/2012 KEOP szilárd hulladék-gazd. rendsz. fejlesztés Körösszögi kistérségben (45.750.719 áfa megelőlegezési köt.)		34 043 934
705/2012 Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése c. beruházás támogatási rátájának felülvizsgálata		10 000 000
747/2012 Kossuth úti óvoda, Városi sportcsarnok napelemes pályázat - energetikai tanúsítvány		1 437 640
26/2013 Fahíd-Arborétum közötti kerékpárút terv elkészítése		1 154 000
27/2013 Kacsató-Mezőtúri út közötti kerékpárút terv elkészítése		2 344 000
28/2013 Arborétum-Körösi komp közötti kerékpárút terv elkészítése		2 032 000
29/2013 Szabadság úti kerékpárút felújítási terv elkészítése		1 778 000
35/2013 CKÖ Közösségi ház felújításának tervezési munkái		1 524 000
79/2013. II. Szarvasi Horgász és Halas Gasztronómia Nap támogatása		122 708
96/2013. Gyermekélelm.konyha, Sportcsarnok, Gazdák Hagy.Egy., ld.Napk.Othh. energetikai pály. önerő		14 932 560
97/2013. Szent Klára Gyógyfürdő energetikai pály. önerő		7 119 302
98/2013. Vasút úti rend.int. és Kossuth úti Bölcsőde energetikai pály. önerő		7 599 998
99/2013. Városi Sportcsarnok és Kossuth Óvoda energetikai pály. önerő		7 534 656
100/2013. Szlovák Ált.Iskola és Diákotthon energetikai pály. önerő		6 848 221
237/2013. Tűrfigyelő kamerák bővítésére pályázati önerő		2 497 869
284/2012. Nyári gyermekétkeztetés pályázat - önerő		1 425 600
311/2013. KOMÉP zöldterület fenntartása		3 000 000

	adatok Ft-ban
331/2013. Körös-Szögi Civil Fórum Egyesület LEADER pályázat támogatása	8 000 000
345/2013. "Komplex belvízrendezési program - Szarvas" pótmunka-igény önereje	6 351 053
390/2013, 439/2013 KEOP-1.1.1/C/13 Települési szilárdhull.gazd.rendsz.eszközpark fejlesztés pályázat - nettó önerő	8 958 975
421/2013 A tanyás térségek kelter.földútjainak karbantart.biztosító munkagépek, eszközök beszerz.pályázat - önerő	1 000 000
422/2013 Új polgármesteri hivatal épületének légkondicionálására fedezetkiegészítés	4 787 861
423/2013 Városközpont rekonstrukció - 7 db csobogó-szökőkút és zenepavilon E-On részére fizetendő fejlesztési hozzájár.	384 048
437/2013 Kistérség Többcélú Társulási Tanács által benyújtott TP-1-2013. pályázathoz önerő	111 111
Városközpont rehabilitáció többletönerő hitelből (feladattal terhelt 42.090.645 Ft)	54 987 766
540/2013 Városközpont rehab. III.ütem - kivitelzési feladataira kötendő szerződések (Swietelsky Kft.)	24 000 000
540/2013 Városközpont rehab. III.ütem - kivitelzési feladatira kötendő szerződések (Swietelsky Kft.)	13 666 616
653/2013 Városközpont felújítás pótmunkáihoz közbeszerzési felad.elvégzésére (Illés és Sipos Ügyvédi Iroda)	317 500
466/2013 "Komplex belvíztendezési program - Szarvas"pótmunka-igény 2 önereje	1 932 242
503/2013 Turul Mozi digitalizációja	8 946 900
512/2013 Melis György szobor állításához önerő+nevezési díj	1 500 000
515/2013 Múzeumnak felhalm.kiadásra átcsoportosítás	7 221 000
Szárazmalom tetőszerkezetének állagmegóvása	1 200 000
Monguz Hun Téka-M integrált nyilvántartó múzeumi rendszer	1 000 000
Informatikai fejlesztés (számítógépek beszerzése)	600 000
Jegykiadó rendszer létrehozása 3 helyszínen	1 400 000
Bútor vásárlása (40 db szék, 2 db asztal)	1 421 000
Fototechnikai kialakítása digitalizáláshoz	91 400
722/2013 tárgyafotóstúdióhoz felszerelés beszerzés	908 600
595/2013 Régészeti lelőhelyek feltárása pályázati önerő	600 000
612/2013 Novák István emléklakettje	60 000
666/2013 Zöldpázsit utcai Óvoda eszközbeszerzés többletforrása	618 563
674/2013 Új polgármesteri hivatal számítógépes és telefonhálózatának kiépítésére	4 045 735
674/2013Új polgármesteri hivatalba technikai eszközök átköltöztetése és beüzemelése	508 599
Turul Mozi digitalizációja	2 500 000
749/2013 DAOP-5.2.1/A belvízvéd.rendszer fejlesztése Szarvason támog.szerz.módosítás	2 196 874
Középfalmi Nyugdíjas és Baráti Kör támog.visszaut.	500 000
Szabad fejlesztési tartalék	7 405 555

Működési tartalék részletezése 2013. év

	adatok Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata	0
I. negyedévi rendeletmódosítás	362 293
II. negyedévi rendeletmódosítás	34 505 449
III. negyedévi rendeletmódosítás	-4 017 139
IV. negyedévi rendeletmódosítás	-11 040 792
Záró rendeletmódosítás	-5 079 790
Működési tartalék összesen 2013.12.31..	14 730 021
Kötelezettséggel terhelt működési tartalék	264 361
560/2013 KAB-KEF-13. "KEF-ek működési feltételeinek biztosítása" pályázat önereje	72 250
581/2013 KAB-ME-13 "A családi rendszer megerősítését..." pályázat önereje	60 000
691/2013 Körös-szögi Hulladékgyűjtő Kft.	132 111
Szabad működési tartalék	14 465 660

12. melléklet a 9/2014. (IV.25.) önkormányzati rendelethez
adatok eFt-ban

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2013. évben

KT hat. Száma	Tárgy	Teljes saját forrás (eFt)	2013. évi saját forrás	NFM EU Önerő Alap támogatás	BM saját forrás kiegészítés	Pályázati forrás - támogatás (eFt)	Összes forrás támogatási szerződés szerint	2013. évben kapott támogatás	2013. évben kifizetés	Összes kapott támogatás	Összes kifizetés
703/2009 (XII.17.) 3/2011. (I.06.)	Szarvas kistérségi székely központjának integrált fejlesztése (Városrehabilitáció) DAOP-5.1.2/A-09-ZF-2011-0003	184 683	143 245	51 237	0	729 401	914 084	503 160	716 226	568 088	771 942
400/2010 (VI.04.)	Szarvas és Gyomaendrőd közötti biztonságos kerekpárat építése KÖZOP-3.2.0/c-08-2010-0007	0	0	0	0	189 526	189 526	143 699	176 945	189 185	194 318
58/2010. (I.21.)	Belvizrendezés az elérhető településekért, komplex belvizrendezési program megvalósítása a belterületen és a csatlakozó társulati csatormán i. ütem DAOP-5.2.1/D-2008-0002 (Megyei belviz)	52 918	42 038	0	31 468	299 866	352 784	219 363	280 253	227 306	302 201
505/2012. (VIII.16.)	Szarvas Város Geotermikus rendszer fejlesztése I. ütem KEOP-4.2.0/B/11-2011-0034	109 898	745	0	0	622 758	732 656	30 865	41 751	30 865	56 071
413/2012. (VI.21.)	Belvizvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason (Szarvas gesztorságával) DAOP-5.2.1/A-11-2011-0007	3 211	511	0	0	28 900	32 111	0	5 106	3 902	7 826
550/2011. (IX.22.)	Szarvas város szennyvíztisztító rendszerének komplex fejlesztése KEOP-1.2.0/B/10-2010-0036	0	0	98 001	119 778	1 234 083	1 451 862	765 266	1 251 716	1 102 427	1 273 158
179/2012. (III.22.)	A Zöldpázsit utcai óvoda bővítése az esélyegyenlőség jegyében DAOP-4.2.1-11-2012-0022	6 312	4 212	1 953	0	119 931	126 243	83 642	84 244	83 642	87 270
452/2012. (VII.04.)	Előhely fejlesztések Szarvas és Bekésszentandrás települések helyi védett területein KEOP-7.3.1.2/09-11-2011-0022	3 054	3 202	2 735	0	17 307	20 361	20 036	21 347	21 628	21 347
100/2013. (II.21.)	KEOP-4.10.0/A/12/2013-1297 Szarvas, Szlovák Általános Iskola és Diákotthon villamos energia fogyasztásának csökkentése napelemez rendszer kiépítésével	8 169	351	0	0	46 291	54 460	0	2 341	0	2 341
97/2013. (II.21.)	KEOP-4.10.0/A/12/2013-1297 Szarvasi Szent Klára Gyógyfürdő és Termálszolgáltató Kft. villamos energia fogyasztásának csökkentése napelemez rendszer kiépítésével	8 288	325	0	0	46 963	55 251	0	2 165	0	2 165
651/2012. (X.18.)	Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek fejlesztése (komposztáló) KEOP-7.1.1/1F-2008-0009 Szarvas	36 346	0	0	0	133 101	169 447	0	170	0	170
354/2012. (V.31.)	TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0008 Óvóesper Program Szarvas	0	0	0	0	269 750	269 750	67 437	8 315	67 437	8 315
	Összesen	412 879	194 629	153 926	151 246	3 737 877	4 368 535	1 833 468	2 590 579	2 294 480	2 727 124

Kimutatás a közvetett támogatásokról
2013. év

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	adatok eFt-ban	
		B	2013. évi adóbevétel kiesés és támogatás C
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	65. évet betöltött egyedülálló		10 467
Helyi iparüzési adó 13/1991. (XII. 16.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások		17 022
Idegenforgalmi adó 40/2009. (XII. 18.)	70. életévét betöltött magánszemélyek		108
Lakások és helyiségek bérletére szolgáló 1/2004.(I.23.) rendelet	lakbér kedvezmény		1 320
	Támogatás összesen		28 917

14 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

**Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege
2013. év**

adatok eFt-ban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
A) BEFEKTETT ESZKÖZÖK	14 409 746	0	14 409 746	16 760 564	0	16 760 564
I. Immateriális javak	32 269	0	32 269	55 827	0	55 827
II. Tárgyi eszközök	10 655 274	0	10 655 274	12 982 600	0	12 982 600
III. Befektetett pénzügyi eszközök	301 323	0	301 323	304 849	0	304 849
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	3 420 880	0	3 420 880	3 417 288	0	3 417 288
B) FORGÓESZKÖZÖK	2 010 078	0	2 010 078	1 939 062	0	1 939 062
I. Készletek	1 761	0	1 761	565	0	565
II. Követelések	108 396	0	108 396	97 006	0	97 006
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	1 858 269	0	1 858 269	1 798 358	0	1 798 358
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	41 652	0	41 652	43 133	0	43 133
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	16 419 824		16 419 824	18 699 626		18 699 626

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
D) SAJÁT TŐKE	12 139 342	0	12 139 342	16 061 124	0	16 061 124
1. Induló tőke	9 734 744	0	9 734 744	9 734 744	0	9 734 744
2. Tőkeváltozások	2 404 598		2 404 598	6 326 380	0	6 326 380
3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK	1 891 419	0	1 891 419	1 832 420	0	1 832 420
I. Költségvetési tartalékok	1 891 419	0	1 891 419	1 832 420	0	1 832 420
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 389 063	0	2 389 063	806 082	0	806 082
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 126 376	0	2 126 376	703 990	0	703 990
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	254 185	0	254 185	93 021	0	93 021
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	8 502	0	8 502	9 071	0	9 071
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	16 419 824		16 419 824	18 699 626		18 699 626

15 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

**Egyszerűsített eredménykimutatás
2013. év**

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző kölségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai
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

16 melléklet a 9/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelethez

**Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
2013. 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	1 854 894	0	1 854 894	1 798 257	0	1 798 257
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	36 787	0	36 525	34 163	0	34 163
4	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	1 031 029	0	1 031 029	1 060 020	0	1 060 020
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0	0	0
6	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	860 652	0	860 390	772 400	0	772 400
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+-)	-7 028	0	-7 028	746	0	746
8	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)	0	0	0	0	0	0
9	Költségvetési pénzmaradvány (6+/-7+/-8)	853 624	0	853 362	773 146	0	773 146
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)	853 624	0	853 362	773 146	0	773 146
13	A 12.sorból az egészségbiztosítási alaphól folyósított pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0
14	- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	803 655	0	803 655	773 146	0	773 146
15	- Szabad pénzmaradvány	49 969	0	49 969	0	0	0

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2013. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	345 173	760 591	610 878
2	Munkaadókat terhelő járulékok	93 125	155 530	130 823
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	419 427	1 573 486	1 112 628
4	Műk.célú tám.értékű kiadás és egyéb támogatás	45 885	183 825	180 633
5	Államházt.kivülre végleges műk.pe.átadás	189 482	245 379	222 817
6	Ellátottak juttatásai	52 904	138 180	119 453
7	Felújítás	414	6 352	6 352
8	Felhalmozási kiadások	2 000	3 593 910	2 594 302
9	Felhalm.célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	45 828	1 455 810	19 670
10	Államházt.kivülre végleges felhalm.pe.átadás	0	7 730	4 201
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségv.pénzforg.kiadások összesen (1..+12)	1 194 238	8 120 793	5 001 757
14	Hosszúlejáratú hitelek	208 329	104 948	104 947
15	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
16	-ből likvid hitelek törlesztése	0	0	0
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir kiadás	0	147 552	147 552
18	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir kiadás	0	0	0
19	Pénzügyi lízing tőketörlesztés miatt	0	0	0
20	Finanszírozási kiadások összesen: (14+17)	208 329	252 500	252 499
21	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	1 402 567	8 373 293	5 254 256
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
22	Továbbadási célú kiadások	0	0	0
23	Kiegészítő függő-átfutó kiadások összesen	0	0	1 481
24	Kiadások összesen (19...+22)	1 402 567	8 373 293	5 255 737
25	Intézményi működési bevételek	218 290	808 659	748 404
26	Működési célú tám.értékű bevétel és egyéb támogatás	10 618	561 886	492 733
27	Államházt.kivülről végleges pe.átvétel	0	9 049	8 049
28	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	710 561	1 256 637	1 240 843
29	28-ből önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebev.	654 000	859 511	864 966
30	Felhalm.célú tám.értékű bevételek, egyéb támogatás	0	2 951 571	1 918 701
31	Államházt.kivülről végleges pe.átvétele	3 600	4 131	4 312
32	Tám.-ok, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	315 068	720 136	724 359
33	32-ből önk.-ok költségvetési támogatása	315 068	720 136	720 136
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	1 946	1 946
36	Költs.pénzforg.bevételek összesen (24...+35)	1 258 137	6 314 015	5 139 347
37	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	0	153 723	55 910
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir bevétel	0	0	0
40	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir bevétel	0	0	0
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)	0	153 723	55 910
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	1 258 137	6 467 738	5 195 257
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	144 430	1 905 555	845 534
44	Továbbadási célú bevételek	0	0	0
45	Kiegészítő függő-átfutó bevételek összesen	0	0	3 843
46	Bevételek összesen (42+...45)	1 402 567	8 373 293	6 044 634
47	Költs.bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	63 899	-1 806 778	137 590
48	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségv.bev.és kiad.különbség	208 329	98 777	983 124
49	Finanszírozási műveletek eredménye	-208 329	-98 777	-196 589
50	Aktív és passzív pü. műv. egyenlege (45-22)	0	0	2 362

2013. évi pénzmaradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

ssz.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	támogatás értékű műk. pe.átadás	működési célú pénze-áta.	működés tartalék	felhalmozás	felh. pe.átadás	tartalék	pü.befektet és	Fin.kiadás	összesen
1	Szarvas Város Óvodái	0	0	566 206	0	0							566 206
2	Múzeum és Könyvtár	718 450	256 555	2 894 852				974 626					4 844 483
3	Polgármesteri Hivatal	1 447 520	220 523	3 619 962		0		2 849 941					8 137 946
4	Önkormányzat	62 889 386	9 216 958	131 219 574	191 480	7 046 133	264 361	206 717 919	2 174 000	363 141 075	0	0	782 860 886
5	Kötelezettségek összesen	65 055 356	9 694 036	138 300 594	191 480	7 046 133	264 361	210 542 486	2 174 000	363 141 075	0	0	796 409 521

adatok Ft

	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Múzeum	Összesen
Bankszámla egyenleg	1 779 040 755	17 218 691	0	1 332 169	1 797 591 615
pénztárak	380 815	250 505	34 285	0	665 605
Függő bevételek és kiadások	29 322 732	4 720 204	4 315	116 705	34 163 956
Helyesbített maradvány	1 808 744 302	22 189 400	38 600	1 448 874	1 832 421 176
Előző évi maradvány	1 059 150 740	0	0	868 972	1 060 019 712
Tárgyévi pénzmaradvány	749 593 562	22 189 400	38 600	579 902	772 401 464
alulfinanszírozás	-15 020 868	5 933 505	1 703 539	7 383 824	0
Helyesbített maradvány	734 572 694	28 122 905	1 742 139	7 963 726	772 401 464
befiz.köt. Állam felé	-196 000				-196 000
Támogatási igény államiól	942 023				942 023
szabad pm.elvonás	24 280 135	-19 984 959	-1 175 933	-3 119 243	0
	759 598 852	8 137 946	566 206	4 844 483	773 147 487

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(szöveges indoklás)

Szarvas Város Önkormányzata

2013. évi beszámolójához

Szarvas, 2014. március 31.


Dr. Melis János
jegyző

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(szöveges indoklás)

Szarvas Város Önkormányzata

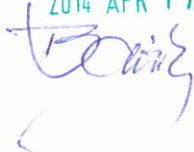
2013. évi beszámolójához

Szarvas, 2014. március 31.


Dr. Melis János
jegyző

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐ!

2014. ÁPR 17.





I.

Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

A központi intézmény főbb azonosító adatai és feladatai

Költségvetési szerv neve, székhelye	Szarvas Város Önkormányzata
Az alapítás éve	1990
A költségvetési szerv törzsszáma	725097
Adószáma	15725091 2 04
KSH számjele	15725091-8411-321-04
Társadalombiztosítási törzsszáma	3443110
Szakágazati besorolása	8411

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

⇒ Szarvasi Polgármesteri Hivatal Szarvas Szabadság u. 25-27

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

⇒ Szarvas Város Óvodái és Bölcsődéje

⇒ Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

A **Polgármesteri Hivatalnak**, mint önálló szervnek - a Képviselő-testület végrehajtó szerveként – elsődleges feladata a lakosság kiszolgálása. 2013-ban jelentős átalakuláson ment át a Polgármesteri Hivatal működése, tekintettel arra, hogy megalakultak a járási hivatalok, és jelentős hatósági feladat kikerült a hivatali feladatok közül.

Közigazgatási feladatai érdekében két osztály működött. 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 szervezetben a hivatali munka irányítását végzi. A Hivatal feladataiban a lakosság kiszolgálása az adóhatósági, az építésügyi feladat ellátásban és a szociális ellátásban jelenik meg. A tárgyidőszakban 61.977 db ügyirat keletkezett. Az elmúlt évhez képest az ügyiratok száma jelentős csökkenést mutat, mértéke 38%, ennek oka a járási hivatalok megalakulása. Az önkormányzati hatósági ügyben 1.685 db, államigazgatási ügyben 11.099 db határozatot hoztak, mely 58%-kal kevesebb az előző évinél, szintén a járási hivatalnak átadott feladatok következtében.

A megtámadott határozatok száma 6 db.

Ebből:

Megsemmisítve, új eljárásra utalva

2 db

Helybenhagyva
Megváltoztatva

3 db
1 db

2012. január 01.-től önállóan működő szerv maga az **Önkormányzat** is. Az Önkormányzat hatáskörébe tartozó feladatok át lettek sorolva a Polgármesteri Hivatal hatásköréből, azonban az év során, a gyakorlat adta meg a végső felállást, hogy mely feladatok kerültek át véglegesen az önkormányzati hatáskörbe. 2013. évben is voltak olyan feladatok, amelyeket a jogszabályi változásokhoz volt szükséges igazítani, és átsorolásra kerültek az önkormányzat és hivatal között. Várhatóan 2014. évre már minden feladat a megfelelő helyen van.

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

A Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2013-ban új felállásban működött, miután a közoktatás átszervezése folytán a könyvtár a múzeumhoz lett integrálva. Mind a múzeum, mint a könyvtár az év folyamán több rendezvényt tartott.

Múzeum: Januárban a Szenci János szervezte 1848-49-es szabadságharc emlékkiállítás és Gulyás András régész Szarmata kiállítása várta az érdeklődőket. Februárban a megyei múzeumokból összeállított Nagyszüleink Játékait bemutató kiállítás nyílt meg. Márciusban Fotógrafikai kiállítás, a Mezőberényi Fotóklub és Győri Erzsébet grafikai kiállítását tekinthették meg az érdeklődők. Áprilisban nyílt meg a Kolonics György emlékkiállítás, májusban Szabó László festménykiállítása és a Chován Kálmán Művészeti Iskola diákjainak munkáit bemutató tárlat nyílt meg. Júniusban Kémény Gizella Tűzzománc alkotásait mutatta be a múzeum. Júliusban a hagyományos Szarvasi Alkotók tárlatára került sor Szuhaj György rendezésében, amelyhez csatlakozott a Szarvasi Virágkötők és Rákos Péter bemutatója. Szeptemberben a Gobelin és Hímző kör 10 éves munkáját bemutató kiállítás, Hodálík Pál szervezte fotó kiállítás, Schmidt Andrásné festmény kiállítása nyílt meg. Októberben Ovszák Judit rajz kiállítása és Erdélyi Attila emlékkiállítása került bemutatásra. Novemberben a Csabacsúdi Foltvarrók mutatkoztak be. Emellett még három kisebb tárlat került bemutatásra. A 2 állandó és 19 időszaki kiállítás mellett 9 koncertet, 13 előadást és egy színdarabot tekinthetett meg a 10.162 látogató. Emellett a múzeumpedagógiai órákon 4.070-en vettek részt. A Szárazmalom látogatóinak száma 2013. év folyamán 2.425. Ezen a számon még lehet javítani, azonban így is a jegybevétel többségét a Szárazmalom adja.

A városi könyvtár aktív használóinak száma 2.038 fő. Kölcsönzött dokumentumok száma 44.974 db, a helyben használt dokumentumok száma 37.169 db. A könyvtári állomány 65.434 db.

A könyvtár 28 rendezvényt tartott a 2013. év folyamán, különböző szakköröket szervezett. A fotószakkör 17 alkalommal ült össze, 119 fő látogatóval. A csillagász szakkör 14 alkalommal 131 látogatóval ült össze. A könyvtárhasználati gyakorló órák és szövegértő foglalkozásokat 55 alkalommal rendezte meg 965 fővel. Internet használati foglalkozásokat 28 alkalommal tartottak, melyen 196 fő vett részt. A Törpi Könyvkuckó 49 alkalommal került megrendezésre 805 fő részvételével. Az Olvass nekem rendezvény 7 alkalommal 293 fővel került megrendezésre.

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ BEVÉTELEK

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	62	20	27
Felhalmozási bevételek	4	5	6
Támogatások, kiegészítések	23	50	52
Véglegesen átvett pénzeszközök	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	11	23	14
Finanszírozási bevételek	0	2	1
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2013. évi bevételi előirányzata eredetben 1.402.567 e Ft volt, a módosítások után ez 8.373.293 e Ft-ra változott. A teljesítés 6.040.791 e Ft. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 597 %, míg a teljesítés mértéke 431 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 72 %. Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

Intézményi működési bevétel eredeti előirányzatunk 218.290 e Ft, a módosított előirányzat 1.106.795 e Ft, a teljesítés 1.065.204 e Ft. Az előirányzat növekedés a fordított áfa megtérülések elszámolása miatt következett be. Jelentősebb elmaradás az Önkormányzat bevételeinél mutatkozik, egyrészt az ingatlanhasznosítással összefüggően a vízmű vagyonból származó bevételeink nem a tervezett szinten teljesültek, másrészt a tervezett kamat bevételünk csak 39 %-ra teljesült..

Az Önkormányzat sajátos bevételeinek eredeti előirányzata 685.000 e Ft, a módosított előirányzat 897.207 e Ft, a teljesítés 899.019 e Ft. A sajátos bevételeken belül a Helyi adók előirányzata 604. 000 e Ft volt eredetben, a módosított előirányzat 809.511 e Ft, a teljesítés 809.511 e Ft. Az év végi elszámolás során a keletkezett többletbevételnek előirányzatot képeztünk, melyet a kiadási oldalon a felhalmozási tartalékon belül képzett, 2014. évi gazdálkodást segítő egyensúlyi tartalékba, illetve a kockázatkezelési alapba helyeztük. A gépjárműadó eredeti és módosított előirányzat 42.000 e Ft, a teljesítés 41.179 e Ft. A Bíróság, pótlék és egyéb bevételek eredeti előirányzata 39.000 e Ft, a módosított előirányzat 45.696 e Ft, a teljesítés 48.329 e Ft.

A **Támogatások** eredeti előirányzata 315.067 e Ft, a módosított előirányzat 720.134 e Ft, a teljesítés szintén 720.136 e Ft. Az igényelt normatíván túl ez a sor tartalmazza a központosított támogatásokat, a kiegészítő támogatásokat, valamint az adóssághoz tartozó konszolidációhoz kapott támogatás összegét.

A **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek** eredeti előirányzata 87.530 e Ft volt, a módosítás után ez 61.296 e Ft összegre változott. E sornál a vagyonhasznosításához kapcsolódó bevétel áfa tartalma átcsoportosításra került az intézményi működési bevételek közé. A teljesítés 25.025 e Ft. E bevételeknél a Békés Megyei Vízművektől várható bérleti díj alapja került tervezésre, azonban megállapodás hiányában a gazdasági társaság 2013. évben sem utalta a bérleti díjakat.

A **Támogatás értékű bevételek** előirányzata eredetben 10.618 e Ft, módosított előirányzat 3.513.457 e Ft, a teljesítés 2.415.657 e Ft. A bevétel ketté válik működési és felhalmozási célt szolgáló bevételre. A működést támogató bevétel módosított előirányzata 561.886 e Ft, a teljesítés 496.956 e Ft. A teljesítés magába foglalja az előirányzat nélküli, 2011. évi pénzmaradvánnyal kapcsolatos alulfinanszírozási támogatásokat, melynek előirányzata a pénzforgalom nélküli bevételeknél jelenik meg. Az intézményeknél az Önkormányzat 447.926 e Ft összegű bevételt, a Hivatal 19.911 e Ft összegű bevételt, az Óvoda 4.223 e Ft összegű bevételt, míg a Múzeum 24.896 e Ft összegű bevételt teljesített. Az önkormányzatnál a bevételből 407.586 e Ft a közmunka programmal függ össze, a Hivatalnál a Kistérségi feladat átvételéből, a Rugalmas munkahely pályázatból, illetve az alulfinanszírozásból származik bevétel. Az óvodának alulfinanszírozásból volt bevétele, míg a Múzeumnak alulfinanszírozásból, illetve a TÁMOP pályázatból származott bevétele. A felhalmozási bevételek előirányzata 2.951.571 e Ft, a teljesítés 1.918.701 e Ft. E bevételek az önkormányzati beruházásokhoz kapcsolódnak.

A **végleges pénzeszköz átvétel** előirányzata eredetben 500 e Ft, módosított előirányzata 9.549 e Ft, a teljesítés 8.737 e Ft. E bevételeknél is elkülönül a működést és a felhalmozást támogató bevétel. A működést támogató bevételnek eredetben nem volt előirányzata, év közben 9.089 e Ft-ra módosult, a teljesítés 8.049 e Ft. A felhalmozási célra átvett pénzeszköz előirányzata 500 e Ft, a teljesítés 688 e Ft.

A **Kölcsonök** előirányzata 3.100 e Ft, eredetben, a módosítás után 5.577 e Ft-re emelkedett, a teljesítés 5.570 e Ft. E tétel a belvíz kölcsönt, és a bérletértékesítésből származó bevételt foglalja magában, illetve itt jelenik meg a korábban az Körösök-völgye Akciócsoport részére visszatérítési kötelezettséggel nyújtott támogatás tárgy évi megtérülési összege.

A **Finanszírozási bevételek** eredeti előirányzata 144.430 Ft, a módosított előirányzat 2.059.278 e Ft, a teljesítés 901.444 e Ft. Finanszírozási bevételként terveztünk 153.724 e Ft fejlesztési célú hitelt, mely összeg az Európai Unió támogatásának önértékének biztosítására szolgált, a tárgyévben folyósított hitel összege 55.910 e Ft. Pénzmaradvány bevételként 144.430 e Ft került betervezésre eredeti költségvetésünkbe, majd év közben a zárszámadási rendeletben elfogadott, valamint a korábbi években jóváhagyott, de még fel nem használt pénzmaradvány került előirányzatosításra, így lett előirányzatunk 1.905.554 e Ft. A teljesítés 845.534 e Ft. Ebben az évben sem lett felhasználva a teljes pénzmaradvány. Oka, hogy a kibocsátott kötvény a benyújtott pályázatok önértéként szolgál. A maradvány egyrészt a fejlesztési tartalékban, másrészt a be nem fejezett beruházások előirányzat maradványában jelenik meg.

B/ KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési kiadások	78	36	45
Felhalmozási és felújítási kiadások	0	44	50
Tartalékok	3	17	0
Hitelek kamatai	4	0	0
Egyéb kiadások	0	0	0
Finanszírozási kiadások	15	3	5
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2013. évi kiadási előirányzata eredetben 1.402.567 e Ft volt, a módosítások után ez 8.373.293 e Ft-ra változott. A teljesítés 6.040.791 e Ft. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 63 %. Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

A **Személyi juttatások** eredeti előirányzata 345.173 e Ft, a módosított előirányzat 760.591 e Ft, a teljesítés 610.878 e Ft. A személyi juttatások előirányzatait és a teljesítések összegét jelentősen befolyásolta a Start munkaprogram miatti változás, további növekmény a bérkompenzációból adódó változást tartalmazza. A teljesítés mértéke 80 %.

A **Munkaadókat terhelő befizetési kötelezettség** előirányzata és teljesítése együtt változott a személyi juttatások változásával, annak arányaival szinkronban van.

A **Dologi kiadások** előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 93.125 e Ft összeggel nőtt, így módosított előirányzatunk 1.552.813 e Ft. A teljesítés 1.091.955 e Ft. A tervezett és a végleges előirányzat közötti eltérést több tényező okozza. Ezek a Start munkaprogramhoz, a fordított áfához, a pénzmaradványhoz, a pályázatokhoz kapcsolódó dologi tételek, valamint olyan többlet bevételekhez kapcsolódó kiadások, melyek a tervezés során még nem voltak ismertek.

A **Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átadás** eredeti előirányzata 45.885 e Ft, a módosított 183.825 e Ft a teljesítés 180.633 e Ft. E soron elsősorban a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása részére átadott támogatás jelenik meg. Ez az összeg 167.927 e Ft. Az önkormányzati saját támogatás összegén túl magába foglalja a normatív támogatás összegét, melyet 2013. július 01.-től a gesztor önkormányzat jogosult igényelni, és továbbadási kötelezettsége van.

A **Működési célú pénzeszköz átadás** eredeti előirányzata 189.482 e Ft, a módosított előirányzat 230.650 e Ft, a teljesítés 222.817 e Ft. Előirányzat és teljesítés is elsősorban az Önkormányzatnál jelenik meg, a teljesítés összege az önkormányzatnál 222.242 e Ft. A

támogatás elsősorban sporttámogatást, a gazdasági társaságaink támogatását (KOMÉP, Gyógyfürdő, Cervinus Teátrum) szolgálja.

A **Társadalmi, szociálpolitikai juttatások kiadásának** tárgyévre 52.904 e Ft összeget terveztünk. Az előirányzatot az államtól igényelt támogatás összegével emeltük, így lett előirányzatunk 138.180 e Ft. A teljesítés 119.453 e Ft.

A **Kamatfizetési kötelezettségünk** teljesítése érdekében 2013. évben 52.500 e Ft összeggel terveztünk. Év végén előirányzatunkat a teljesítéshez igazítottuk, a maradványt a fejlesztési tartalékban, elkülönítetten a 2014. évi költségvetés biztonságos működése érdekében egyensúlyi tartalékként helyeztük el.

A **Beruházási kiadásaink** eredeti előirányzata 2.000 e Ft, a módosított előirányzat 3.593.910 e Ft, a teljesítés 2.594.302 e Ft. A fejlesztési kiadások 99,7 %-a az Önkormányzathoz kapcsolódó tétel. Előirányzatosításra kerültek azon beruházások teljes összegben, melyek a tárgy évben folytatódtak, illetve megkezdődtek. A teljesítés a tárgy évi tényleges beruházások alakulását mutatja.

A **Felújítási kiadásoknak** tárgyévben a módosított előirányzata 6.352 e Ft összegben, mely teljes mértékben megegyezik a teljesítés összegével.

A **Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átadás** előirányzata 20.201 e Ft, a teljesítés 19.670 e Ft. A támogatások elsősorban a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása által Szarvas Város illetékességét érintő pályázatok önerejét szolgálják.

A **Felhalmozási célú végleges pénzeszköz átadás** előirányzata 7.730 e Ft, a teljesítés 4.201 e Ft.

A **Pénzügyi befektetések** előirányzata 45.104 e Ft, teljesítés tárgyévben nem történt.

A **Felhalmozási tartalék** módosított előirányzata 1.390.505 e Ft, mely a fejlesztési kötelezettségeken túl magában foglalja a 2014. évre egyensúlyi tartalékként képzett összeget is.

A **Finanszírozási kiadások** előirányzata 252.500 e Ft, a teljesítés 252.499 e Ft.

Pénzforgalmi egyeztető:

Nyitó pénzkészlet	1.854.894 e Ft
Bevételek	6.609.230 e Ft
Kiadások	- 5.822.695 e Ft
Pénzforgalom nélküli bevételek	- 845.534 e Ft
Függő bevétel	3.843 e Ft
Függő kiadás	1.481 e Ft
Záró pénzkészlet	1.798.257 e Ft

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	változás %
<i>I. Immateriális javak</i>	32 269	55 827	173,01%
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	10 655 274	12 982 600	121,84%
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	301 323	304 849	101,17%
<i>IV. Üzemeltetésre átadott eszközök</i>	3 420 880	3 417 288	99,89%
A. Befektetett eszközök	14 409 746	16 760 564	116,31%
<i>I. Készletek</i>	1 761	565	32,08%
<i>II. Követelések</i>	108 396	97 006	89,49%
<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0,00%
<i>IV. Pénzeszközök</i>	1 858 269	1 798 358	96,78%
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	41 652	43 133	103,56%
B. FORGOESZKOZOK ÖSSZESEN	2 010 078	1 939 062	96,47%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	16 419 824	18 699 626	113,88%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	9 734 744	9 734 744	100,00%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tökeváltozása	2 404 598	6 326 380	263,10%
3. Értékelési tartalék	0	0	0,00%
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	12 139 342	16 061 124	132,31%
<i>I. Költségvetési tartalék</i>	1 891 419	1 832 420	96,88%
<i>II. Eredménytartalék</i>	0	0	0,00%
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	1 891 419	1 832 420	96,88%
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	2 126 376	703 990	33,11%
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	254 185	93 021	36,60%
<i>III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások</i>	8 502	9 071	106,69%
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	2 389 063	806 082	33,74%
FORRASOK ÖSSZESEN (D+E+F)	16 419 824	18 699 626	113,88%

Az Önkormányzat vagyonában beállt változások 2013. évben:

A Magyar Államkincstár felé leadott beszámoló mérleg táblái a fenti táblázattól eltérnek. Az eltérés a Klebersberg Intézményfenntartó Központ létrehozásának a következménye, mely szerint a Chován Kálmán Művészeti Alapiskola megszűnt mint intézmény, és vagyonának az önkormányzathoz történő beintegrálása 262 e Ft eltérést eredményezett.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

<i>Mutató</i>		<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/1.)	87,75	89,63	1,88
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/2.)	12,25	10,37	-1,88
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/3.)	14,55	4,31	-10,24
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/4.)	84,24	95,82	11,58
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/5.)	86,88	100,02	13,14
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(I/6.)	16,56	12,07	-4,79
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/7.)	73,93	85,88	11,95
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$	(I/8.)	134,87	164,98	30,11

A mérleg adatait vizsgálva megállapítható, hogy összességében Szarvas Város Önkormányzatának eszközei és forrásai 13,9 % növekedést mutatnak. A mérleg eszköz oldalának vizsgálata során látható, hogy a befektetett eszközök növekedése 16,31 %, míg a forgóeszközök 3,53 %-al csökkentek az elmúlt évihez képest. A növekedés a tárgyévi beszerzéseknek és beruházások aktiválásának eredménye. A mérleg forrás oldalának elemzése folytán láthatóvá válik, hogy a saját tőke nőtt 32,30 %-al, a tartalék csökkent

3,12%-al, a kötelezettségek 66,25 %-al csökkentek. A tartalékunk csökkenésének oka, hogy egyre több beruházás fejeződik be, így fogy a felhalmozott tartalékunk. A kötelezettségeink csökkentését pedig a 2013. évben végrehajtott adósságkonszolidáció indokolja.

A vagyoni helyzet mutatóink vizsgálata során megállapítható, hogy mindenütt jelentős javulás mutatkozik, melynek oka elsősorban a 2013. évi adósságkonszolidáció, amely a mérlegmutatókat jelentősen javította. A befektetett eszközök fedezeti mutatója, mely a saját tőke arányát mutatja a befektetett eszközökhöz viszonyítva, nőtt 11,58 %-al. A másik vizsgálati módszer, hogy a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettséget vizsgáljuk a befektetett eszközökhöz viszonyítva, 13,14 %-os növekedést mutat, a fentiekben leírtak következményeként.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

<i>Mutató</i>		<i>Előző évi</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	(I/12.)	42,64	104,09	61,45
Vevő - szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$	(I/13)	104,08	210,65	106,57
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	(I/14)	16,44	4,78	-11,66

A hitelfedezeti mutató azt mutatja meg, hogy a követelések állománya milyen mértékben fedezi a kötelezettségeket, 61,45 %ponttal emelkedett, ami jónak mondható. A vevői állomány a szállítói állományt 106%-ban fedezné.

Likviditás alakulása

<i>Mutató</i>		<i>Előző évi</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Likviditási gyorsráta mutató	(I/10.)	731,07	1929,71	1198,64

$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				
Likviditási mutató	(I/11.)	790,90	2080,60	1289,70
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				

Mindkét mutató nagy javulást mutat, annak köszönhetően, hogy a rövid lejáratú kötelezettségeink jelenösen lecsökkentek, tekintettel a tárgyévi adósságkonszolidációra.

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 nyilvántartásbók 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 értékbeli változáshoz kapcsolódik (pl káresemény, hiány, kiselejtezés) 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 kerül 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 befektetések 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) értékét.

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 %-ot, és tartóan, vagyis egy évet meghaladó időszakon keresztül áll fenn. Az önkormányzat befektetett eszközeiben értékelés a fenti tényező hiányában 2013-ban 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

számveteli 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 %-l eltér
 - vevőnként és adósonként kisösszegű követeléseknél, ahol százalékos arányban is lehet értékvesztést elszámolni. Amennyiben a követelés behajtása két éven túl nem vezet eredményre, úgy értékvesztés könyvelésére 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 elszámolás 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 számveteli 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 Sztv. 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, egy 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 2013. december 31.-én 373.992 e Ft.

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 elszámolására, illetve visszairására a helyi adók elszámolása kapcsán került sor. A helyi adók esetében értékvesztés elszámolása az ONKADÓ program kimutatása szerint történt. A program a 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet 31. §-ban előírtak szerint képezi az értékvesztés elszámolását. Az elszámolt értékvesztés összege 108.888 e Ft.

Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 18.699.626 e Ft volt a záráskor, ami 2.279.802 e Ft összegű növekedést mutat az előző évhez képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	23.558 e Ft
Tárgyi eszközök	2.327.326 e Ft
Befektetett pénzügyi eszközök	3.526 e Ft
Üzemeltetésre átadott eszközök	-3.592 e Ft
Készletek	-1.196 e Ft

Követelések	-11.390 e Ft
Pénzeszközök	-59.911 e Ft
Aktív pénzügyi elszámolások	1.481 e Ft
A <u>forrásoldal</u> változása az alábbi:	
Saját tőke	3.921.610 e Ft
Tartalékok	-58.999 e Ft
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-1.422.386 e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek	-160.992 e Ft
Passzív pénzügyi elszámolások	569 e Ft

A mérlegen belül a befektetett eszközök állományának I-III sorának változását a következő táblázat mutatja be. A pénzforgalmi növekedés azokat a tárgyévi tényleges beszerzéseket fedi, 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 az összehasonlíthatóság érdekében a tárgyévet megelőző évről is.

megnevezés	immateriális javak	ingatlanok	gépek	járművek	tenyésztés- állatok	üz,átadott eszközök	összesen
nyitó állomány	203 965	12 213 055	518 120	52 426	0	4 729 270	17 716 836
pénzforgalmi növekedés	534	2 205 162	31 510	6 807	1 048	0	2 245 061
pénzf.nélk.növekedés	66 811	367 089	479 076	43 259	0	461 383	1 417 618
csökkenés	27 974	2 222 521	454 132	45 962	70	245 510	2 996 169
változás	39 371	349 730	56 454	4 104	978	215 873	666 510
záróállomány	243 336	12 562 785	574 574	56 530	978	4 945 143	18 383 346
értékcsökkenés	187 509	2 239 783	402 080	31 631	0	1 527 855	4 388 858
tárgyévi nettó érték	55 827	10 323 002	172 494	24 899	978	3 417 288	13 994 488
előző évi nettó érték	32 270	10 244 871	202 754	27 768	0	3 420 880	13 928 543
tárgyévi 0-ra írt B.érték	88 940	13 677	310 501	20 996	0	378 033	812 147
előző évi 0-ra írt B érték	66 245	14 584	355 564	209 105	0	291 611	937 109
elhasználódási szint 2012 év	77,06%	17,83%	69,98%	55,95%	0,00%	30,90%	23,87%
elhasználódási szint 2011 év	67,92%	15,05%	66,97%	98,06%	98,06%	24,28%	20,88%
0-ra írt eszközök aránya	36,55%	0,11%	54,04%	37,14%	0,00%	7,64%	4,42%

A korábbiakban már indokolt változások következtében a befektetett eszközök állományának bruttó és nettó értéke jelentős változást nem mutat. A táblázat utolsó sorai alapján látható, hogy a 0-ra írt eszközök állománya és az elhasználódási szint hogyan alakult.

Az eszközök kimutatása egy másik szempont szerint:

Vagyon alakulása

megnevezés	törzsvagyon				egyéb vagyon		összesen	
	forgalomképtelen		korr.forg.képes		2 012	2 013	2 012	2 013
	2 012	2 013	2 012	2 013				
immateriális javak					32 270	55 827	32 270	55 827
tárgyi eszközök	6 198 830	6 215 408	3 279 419	3 324 869	997 144	981 096	10 475 393	10 521 373
- ingatlanok	6 198 830	6 215 408	3 279 419	3 324 869	766 622	782 725	10 244 871	10 323 002
- gép berendezés					202 754	172 494	202 754	172 494
- járművek					27 768	24 899	27 768	24 899
- tenyészállatok					0	978	0	978
üzemelt.áa.eszk.	390 947	381 582	2 751 062	2 754 290	278 870	269 034	3 420 879	3 404 906
beruházások					179 881	2 461 227	179 881	2 461 227
beruh.adott előleg					0	0	0	0
0-ra írt eszközök	12 881		772		601 539		615 192	0
vagyonk. v.eszk.						12 382	0	12 382
befektetett pü.e.	0	0	0	0	301 323	304 849	301 323	304 849
- egyéb tartós rész.					287 841	297 572	287 841	297 572
- tartós hv.megt.ért.p.					0	0	0	0
- tartósan adott k.					13 482	7 277	13 482	7 277
Befektetett eszköz ö.	6 589 777	6 596 990	6 030 481	6 079 159	1 789 488	4 084 415	14 409 746	16 760 564
készletek					1 761	565	1 761	565
követelések	0	0	0	0	108 396	97 006	108 396	97 006
- vevők					21 323	20 193	21 323	20 193
- adósok					75 156	65 584	75 156	65 584
- egyéb követelés					11 917	3 100	11 917	3 100
értékpapírok					0	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0	1 858 269	1 798 358	1 858 269	1 798 358
- pénztárak					234	665	234	665
- elszáoló számlák					1 854 660	1 797 592	1 854 660	1 797 592
- idegen pe.					3 375	101	3 375	101
egyéb aktív pe.eszk.					41 914	43 133	41 914	43 133
Forgóeszk.összesen	0	0	0	0	2 010 340	1 939 062	2 010 340	1 939 062
Eszközök mindössz.	6 589 777	6 596 990	6 030 481	6 079 159	3 799 828	6 023 477	16 420 086	18 699 626

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 vagyon:

- a művelődési, oktatási, egészségügyi, szociális intézmények, sportegyesületek használatában lévő önkormányzati ingatlan vagyon
- 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 vagyon, amelyet a Képviselő-testület annak nyilvánít.

A vagyon besorolása a helyi rendeletről fentiek szerint idézett 1 §. (4)-(5) bekezdése szerint történt. Az önkormányzat 4.677.956 e Ft összegű forgalomképtelen vagyonnal rendelkezett 2005.-ben, ez 2013. évre 6.596.990 e Ft-ra emelkedett. E vagyontárgyak az ingatlanok, illetve az üzemeltetésre átadott eszközök között jelennek meg. A korlátozottan forgalomképes vagyon értéke 2005. évben 4.288.994 e Ft volt, 2013. évben 6.079.159 e Ft az állomány. A nyilvántartási helyük megegyezik a forgalomképtelen vagyonnal, mindkét vagyonelem törzsvagyon.

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

	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év
Könyvtári dokumentumállomány	62.403 db	63.343 db	64.467 db	65.434 db
Értéke	26.604 e Ft	28.234 e Ft	30.132 e Ft	30.132 e Ft
Múzeumi gyűjtemény (leltározott)				91.989 db
Nem leltározott tétel				300.494 db

Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2013. évben 7 alapítványt támogatott, összesen 430 e Ft összeggel.

A támogatott alapítványok az alábbiak:

Emberöltő Alapítvány	55 e Ft
Ruzicskay György Közalapítvány	15 e Ft
Bóbita Alapítvány	20 e Ft
Kortalanul Közhasznú Alapítvány	10 e Ft
Székely Mihály Szakképzésért Alapítvány	30 e Ft
Szarvasi Krónika Alapítvány	200 e Ft
Létezem Közhasznú Alapítvány	100 e Ft

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

a) 100 %-os részesedés:		
Szarvasi KOMÉP Városgazdálkodási Kft.		52.000 e Ft
Cervinus Teátrum Műv.Szolg.Közh.Nonpr.Kft.		3.000 e Ft
Szarvasi Gyógy-Termál Kft.		9.000 e Ft
Szarvasi Gyermekélelmezési Nonprofit Kft.		11.000 e Ft
b) 75 %-on felüli részesedés:		
Körös-szögi Területf.Ügynökség Nonprofit Kft.	96,36 %	9.540 e Ft
c) 50 %-on felüli részesedés:		
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	51,80 %	11.370 e Ft
d) 25 %-on felüli részesedés		
Regionális Hulladékkezelő Kft.	39,10 %	15.770 e Ft
e) 25 %-on aluli részesedés:		
DARF Zrt.	1,23 %	13.103 e Ft
Dréher Sörgyarak Zrt.	0,004 %	332 e Ft
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft	0,47 %	7 e Ft
Ivóvíz-minőségjavító Önkormányzati Társulás	23,00 %	874 e Ft
Alföldvíz Rt	4,46 %	169.386 e Ft
Összesen részesedés		295.382 e Ft

Alapítvány, mint 100 % tulajdon:

- Szarvasi Hagyományörző Közalapítvány 1.190 e Ft
- Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány 1.000 e Ft

A jóváhagyott előirányzatok és teljesítések alakulása

megnevezés	eredeti ei	előirányzat változás hatásköre			ei változás összesen	módosított ei.	teljesítés
		kormány	irányító-szervi	intézményi			
működési költségvetés	1 145 996	87 201	29 334	1 800 660	1 917 195	3 063 191	2 377 232
felhalmozás	48 242	91 962	0	4 923 598	5 015 560	5 063 802	2 624 525
kiadás összesen	1 194 238	179 163	29 334	6 724 258	6 932 755	8 126 993	5 001 757
kölcsön nyújtás	0				0	0	
finanszírozási kiadás	690 667	44 171		101 122	145 293	835 960	822 419
kiadások mindösszesen	1 884 905	223 334	29 334	6 825 380	7 078 048	8 962 953	5 824 176
működési bevételek	1 197 976	72 208	1 502	1 545 575	1 619 285	2 817 261	2 689 331
felhalmozási bevételek	60 161	151 126	0	3 292 667	3 443 793	3 503 954	2 450 016
pénzf.nélk.bevétel	144 430	0	9 723	1 751 402	1 761 125	1 905 555	845 534
kv.bevételek összesen	1 402 567	223 334	11 225	6 589 644	6 824 203	8 226 770	5 984 881
finanszírozási bevétel	482 338	0	18 109	236 736	254 845	737 183	628 192
bevételek mindösszesen	1 884 905	223 334	29 334	6 826 380	7 079 048	8 963 953	6 613 073

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

A költségvetési engedélyezett létszáma 467 fő, az átlagos statisztikai állományi létszám 382 fő, ebből is látható, hogy a foglalkoztatás az engedélyezett létszám kereten belül történt. A beszámolási időszakban 262 közfoglalkoztatottja volt az önkormányzatnak.

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

2013. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	2 fő	11.662 e Ft
Köztisztviselők	53 fő	138.928 e Ft
Közalkalmazottak	54 fő	90.996 e Ft
Egyéb bérrendszer	273 fő	251.220 e Ft
Összesen	382 fő	492.806 e Ft

2012. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	2 fő	13.836 e Ft
Köztisztviselők	68 fő	202.980 e Ft
Közalkalmazottak	247 fő	529.887 e Ft
Egyéb bérrendszer	229 fő	212.365 e Ft
Összesen	546 fő	959.068 e Ft

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

2013. évben cél és címzett támogatást az önkormányzat nem kapott. A tárgyévben a központi költségvetésből kapott támogatások összege 720.136 e Ft. A kapott támogatásoknál a 33 úrlap szerinti támogatásból 196 eFt fel nem használt, az állam részére visszafizetendő tétel. Ezen összeg a korábban kifizetett jövedelempótló támogatásoknál a jogtalanul igénybevett támogatási rész. A normatív hozzájárulások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján 942.023 Ft többlettámogatás jár az önkormányzatnak.

Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása

2013. évben az ellenőrzések nem tártak fel olyan jellegű hiányosságot, melynek következtében akár a mérleget, akár a beszámolót módosítani kellett volna.

Könyvvizsgálati kötelezettség

Az önkormányzat könyvvizsgálatra nem kötelezett szerv, ennek ellenére a könyvvizsgálatot a CS.A.CS. Ügyviteli és Számítástechnikai Szolgáltató Kft végzi.