

1 napirend

Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.(...) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023.(II.24.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

TERVEZET

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítését
10.107.556 e Ft költségvetési bevétellel,
5.789.990 e Ft költségvetési kiadással,
4.317.566 e Ft maradvánnyal,
az 1. mellékletben és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.
2. § Az önkormányzat 2023. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről - hitel állományáról - szóló jelentést a 3. mellékletben és 3/a mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
3. § Az önkormányzat 2023. december 31-i mérlegét
22.688.840 e Ft eszközök
22.688.840 e Ft források
főösszeggel, részleteiben a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
4. § A 2023. évi maradvány összege 4.317.566 e Ft, melyről szóló jelentést a 18. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
5. § E rendelet mellékletei:
 - a) Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi bevételi forrásait az **1. melléklet** tartalmazza, az önkormányzat 2023. évi bevételeit az *1/a melléklet*, a Polgármesteri Hivatal 2023. évi bevételeit az *1/b melléklet*, Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2023. évi bevételeit, az *1/c melléklet*, a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2023. évi bevételeit az *1/d melléklet*, a Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 2023. évi bevételeit az *1/e melléklet* tartalmazza
 - b) Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi működési kiadásait a **2. melléklet** tartalmazza, az Önkormányzat 2023. évi kiadásait a *2/a melléklet*, a Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiadásait a *2/b melléklet*, Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2023. évi kiadásait a *2/c melléklet*, a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2023. évi kiadásait a *2/d melléklet*, a Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 2023. évi kiadásait a *2/e melléklet* tartalmazza.
 - c) Szarvas Város Önkormányzata 2023. évi hitelállományának, adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulását a **3. melléklet** tartalmazza, a 2023. év

hosszabb idejű kötelezettségvállalás állománya és alakulását a *3/a melléklet* tartalmazza.

- d) Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a **4. melléklet** tartalmazza.
- e) Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása államigazgatási, kötelező-, önként vállalt feladatok szerinti bontásban 2023. évben az **5. melléklet** tartalmazza.
- f) Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2023-2026. években a **6. melléklet** tartalmazza.
- g) Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi létszámadatait (fő) a **7. melléklet** tartalmazza
- h) A kincstár működési rendjét a **8. melléklet** tartalmazza,
- i) 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a **9. melléklet** tartalmazza,
- j) 2023. évi költségvetés címenkénti összesítését, kiemelt előirányzati bontásban a **10. melléklet** tartalmazza
- k) Tartalékokat a **11. melléklet** tartalmazza, a fejlesztési tartalék részletezését - 2023. év - a *11/a melléklet* tartalmazza, a : Működési tartalék részletezését - 2023. év - a *11/b melléklet* tartalmazza,
- l) Európai Uniós támogatással megvalósuló projekteket 2023. évben a **12. melléklet** tartalmazza,
- m) Kimutatást a közvetett támogatásokról 2023. évben a **13. melléklet** tartalmazza,
- n) Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlegét 2023. év a **14. melléklet** tartalmazza,
- o) Egyszerűsített eredménykimutatást 2023. évben a **15. melléklet** tartalmazza,
- p) Maradványkimutatást 2023. év a **16. melléklet** tartalmazza,
- q) Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést 2023. év a **17. melléklet** tartalmazza,
- r) 2023. évi maradvány és kötelezettségek kimutatását intézményenként a **18. melléklet** tartalmazza,
- s) Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023. évben a **19. melléklet** tartalmazza,
- t) Az önkormányzat vagyonkimutatását a mérlegben nem szereplő eszközökről 2023. évben a **20. melléklet** tartalmazza,
- u) Az önkormányzati részesekések kimutatását 2023. évben a **21. melléklet** tartalmazza.

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

Babák Mihály
polgármester

Dr. Melis János
címetes főjegyző

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi bevételi forrásai

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.	El. Csop. Kiemelt. név	Előir.név	2023. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	M	N	S	T	
1.						Önkormányzat									B1
	I.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről									B11
		1.				Önkormányzatok működési támogatásai									B11
			1.1.			Önk.ált.működésének és ágazati feladatainak tám.									B11
				1.1.1.		Önkormányzatok működésének általános támogatása					481 358	493 224	493 224	100%	B111
				1.1.2.		Önkorm.egyes köznevelési felad.tám.					70 063	90 015	90 015	100%	B112
				1.1.3.		Önkorm.szoc.gyermekjól.és gyermekéktéz. feladat.tám.					565 582	722 845	722 845	100%	B113
				1.1.4.		Önk.kulturális feladatainak tám.					300 969	309 641	309 641	100%	B114
						Összesen:					1 417 950	1 615 725	1 615 725	100%	
			1.2.			Műk.c.költségvetési támogatások és kieg.tám.									B115
				1.2.1.		EU önerő alap támogatás					0	0	0	0%	B115
				1.2.2.		Érdekeltségnövelő támogatás					0	0	0	0%	B115
				1.2.3.		Bérekompensáció támogatása					0	0	0	0%	B115
				1.2.4.		Rendkívüli önkormányzati támogatás					0	0	0	0%	B115
				1.2.5.		Kiegészítő támogatások					0	0	0	0%	B115
						Összesen:					0	0	0	0%	B115
			1.3.			Elszámolásból származó bevételek									B116
				1.3.1.		2022. évi elszámolások					0	33 495	33 495	100%	B116
						Összesen:					0	33 495	33 495	100%	B116
						Önkormányzatok műk.támogatásai összesen:					1 417 950	1 649 220	1 649 220	100%	B11
			2.			Működési c. visszatérítendő tám. visszatérítése ÁHT-on belülről					0	0	0	0%	B14
			3.			Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről					34 137	254 210	238 761	94%	B16
						Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen					1 452 087	1 903 430	1 887 981	99%	B1
	II.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									B2
			1.			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	1	1	100%	B21
			2.			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről					0	0	0	0%	B23
			3.			Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről					202 492	1 572 578	1 559 125	99%	B25
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen					202 492	1 572 578	1 559 126	99%	B2
	III.					Közhatalmi bevételek									B3
			1.			Vagyoni típusú adók									B34
				1.1.		Építményadó					130 000	151 305	151 305	100%	B34
						Összesen:					130 000	151 305	151 305	100%	B34
			2.			Termékek és szolgáltatások adói									B35
				2.1.		Iparüzési adó					650 000	1 641 516	1 641 516	100%	B351
				2.2.		Gépjárműadó					0	0	0	0%	B354
				2.3.		Idegenforgalmi adó					20 000	34 949	34 949	100%	B355
						Összesen:					670 000	1 676 465	1 676 465	100%	B35
			3.			Egyéb közhatalmi bevételek									B36
				3.1.		Bírság, pótlék					2 000	5 801	5 801	100%	B36
				3.2.		Környezetvédelmi bírság					100	227	227	100%	B36
				3.3.		Egyéb sajátos bevétel					1 000	2 192	2 192	100%	B36
				3.4.		Talajterhelési díj					2 000	2 000	1 781	89%	B36
						Összesen:					5 100	10 220	10 001	98%	B36
						Közhatalmi bevételek összesen					805 100	1 837 990	1 837 771	100%	B3
	IV.					Működési bevételek									B4
			1.			Intézményi működési bevételek					280 114	421 879	271 167	64%	B4
			2.			Pénzügyi befektetések bevételei					0	0	0	0%	B4
			3.			Egyéb tulajdonosi bevételek					189 799	213 397	213 397	100%	B404
						Működési bevételek összesen					469 913	635 276	484 564	76%	B4
	V.					Felhalmozási bevételek									B5
			1.			Ingatlanok értékesítése					358 150	519 418	24 118	5%	B52
			2.			Részvétel értékesítése					0	0	0	0%	B54
						Felhalmozási bevételek összesen					358 150	519 418	24 118	5%	B5
	VI.					Működési célú átvett pénzeszközök									B6
			1.			Működési célú átvett pénzeszközök					0	0	0	0%	B64
			2.			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0	2 500	2 500	100%	B65
						Működési célú átvett pénzeszközök összesen					0	2 500	2 500	100%	B6
	VII.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									B7
			1.			Felh.c.visszatérítendő tám.kölc.visszatér.ÁHT-on kiv.					4 718	4 844	4 844	100%	B74
				1.1.		Kölcsönök visszatérülése					4 718	4 844	4 844	100%	B74
						Összesen					4 718	4 844	4 844	100%	B74
			2.			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					100	9 436	9 392	100%	B75
				2.1.		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					100	9 436	9 392	100%	B75
						Összesen					100	9 436	9 392	100%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen					4 818	14 280	14 236	100%	B7
1.						Önkormányzat összesen					3 292 560	6 485 473	5 810 296	90%	

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi bevételi forrásai

adatok eFT-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport sz.	Ebír. csoport sz.	Kiem. elsz.	Ebír. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csoport	Ei. Csoport	Kiem. el. név	Ebír.név	2023. évi Eredeti el.	Mód. el. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	S	T	
2. Polgármesteri Hivatal																
	i.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
	3.					Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről						6 984	14 961	14 873	99%	B16
						Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen						6 984	14 961	14 873	99%	B1
	ii.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B25
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						0	0	0	0%	B2
	iii.					Közhatalmi bevételek										B3
	3.					Egyéb közhatalmi bevételek										B36
	3.4.					Iszogatási szolgáltatási díjak						50	50	0	0%	B36
						Közhatalmi bevételek összesen						50	50	0	0%	B3
	iv.					Működési bevételek										B4
	1.					Intézményi működési bevételek						2 500	10 760	10 760	100%	B4
						Működési bevételek összesen						2 500	10 760	10 760	100%	B4
	vi.					Működési célú átvett pénzeszközök										B6
	2.					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0	0	0	0%	B65
						Működési célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B6
	vii.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B7
	2.					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B75
	2.1.					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B7
						Polgármesteri Hivatal összesen						9 514	26 771	26 633	99%	
3. Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje																
	i.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről						0	1 112	735	66%	B16
						Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen						0	1 112	735	66%	B1
	ii.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B25
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						0	0	0	0%	B2
	iv.					Működési bevételek										B4
	1.					Intézményi működési bevételek						1 836	2 049	2 048	100%	B4
						Működési bevételek összesen						1 836	2 049	2 048	100%	B4
	vi.					Működési célú átvett pénzeszközök										B6
	2.					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0	0	0	0%	B65
						Működési célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B6
	vii.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B7
	2.					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B75
	2.1.					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B7
						Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje összesen						1 836	3 161	2 783	86%	
4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazalmot, Városi Könyvtár																
	i.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről						2 663	8 655	8 373	97%	B16
						Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen						2 663	8 655	8 373	97%	B1
	ii.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B25
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						0	0	0	0%	B2
	iv.					Működési bevételek										B4
	1.					Intézményi működési bevételek						15 188	44 200	39 674	90%	B4
						Működési bevételek összesen						15 188	44 200	39 674	90%	B4
	vi.					Működési célú átvett pénzeszközök										B6
	2.					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0	0	0	0%	B65
						Működési célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B6
	vii.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B7
	2.					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B75
	2.1.					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B7
						Tessedik S. Múzeum és Szárazalm. Városi Könyvtár össz.						17 829	52 855	48 047	91%	
5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ																
	i.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről						808	4 586	3 368	73%	B16
						Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen						808	4 586	3 368	73%	B1
	ii.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						0	754	754	100%	B25
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						0	754	754	100%	B2
	iv.					Működési bevételek										B4
	1.					Intézményi működési bevételek						0	4 082	4 081	100%	B4
						Működési bevételek összesen						0	4 082	4 081	100%	B4
	vi.					Működési célú átvett pénzeszközök										B6
	2.					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0	0	0	0%	B65
						Működési célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B6
	vii.					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B7
	2.					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										B75
	2.1.					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen						0	0	0	0%	B7
						Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen						808	9 422	8 203	87%	
6. Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként																
	i.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
	1.					Önkormányzatok működési támogatásai						1 417 950	1 649 220	1 649 220	100%	B11
	2.					Működési c. visszatérítendő tám. visszatérülése ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B14
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről						44 572	283 524	268 110	94%	B16
						Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen						1 462 522	1 932 744	1 915 330	99%	B1
	ii.					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2
	1.					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0	1	1	100%	B21
	2.					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B23
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						202 492	1 573 332	1 559 879	98%	B25
						Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen						202 492	1 573 333	1 559 880	99%	B2
	iii.					Közhatalmi bevételek										B3
	1.					Vagyon típusú adók						130 000	151 305	151 305	100%	B34
	2.					Termékek és szolgáltatások adói						670 000	1 676 465	1 676 465	100%	B35
	3.					Egyéb közhatalmi bevételek						5 150	10 270	10 001	97%	B36
						Közhatalmi bevételek összesen						805 150	1 838 040	1 837 771	100%	B3
	iv.					Működési bevételek										B4
	1.					Intézményi működési bevételek						299 616	482 970	327 730	68%	B4
	2.					Pénzügyi befektetések bevételei						0	0	0	0%	B4
	3.					Egyéb tulajdonosi bevételek										

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Aldóm sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Aldóm neve	Jogcím csop.	El. Csoport	Kiem. el. név	Előir. név	2023. évi Eredeti el.	Mód. el. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	S		T
V.											Felhalmozási bevételek					B5
1.											Ingatlanok értékesítése	358 150	519 418	24 118	5%	B52
2.											Részvételértékesítés	0	0	0	0%	B54
V.											Felhalmozási bevételek összesen	358 150	519 418	24 118	5%	B6
VI.											Működési célú átvett pénzeszközök					B6
1.											Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%	B64
2.											Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	2 500	2 500	100%	B65
VI.											Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	2 500	2 500	100%	B6
VII.											Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B7
1.											Felh.c.visszatérítendő tám.kölcs.visszatér.ÁHT-on kív.	4 718	4 844	4 844	100%	B74
2.											Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100	9 436	9 392	100%	B75
VII.											Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	4 818	14 280	14 236	100%	B7
											Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen	3 322 547	6 676 682	5 894 962	90%	

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi bevételi forrásai

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	2023. évi Eredeti ei.	Mód. el. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	S	T	T				
Tárgyévi finanszírozási bevételek																				
1.	Önkormányzat															B8				
VIII.	Finanszírozási bevételek															B8				
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok															B811				
1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs. felv. pénzügyi váll-tól															0	0	0	0%	B811
1.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcs. felv. pénzügyi váll-tól															0	0	0	0%	B813
1.3.	Éven túli lejáratú beföldi értékpap. kibocsátása															0	0	0	0%	B814
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok összesen															0	0	0	0%	
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																			
2.1.	Maradvány igénybevétele															3 859 285	4 116 210	4 116 210	100%	B813
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen															3 859 285	4 116 210	4 116 210	100%	
3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések																			
	2024. évi állami támogatás előlege															0	46 803	46 803	100%	B814
	ÁHT-on belüli megelőlegezések															0	46 803	46 803	100%	B814
1.	Önkormányzat összesen															3 859 285	4 162 813	4 162 813	100%	B8
2.	Polgármesteri Hivatal															B8				
VIII.	Finanszírozási bevételek															B8				
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																			
2.1.	Maradvány igénybevétele															860	31 565	31 565	100%	B813
2.	Polgármesteri Hivatal összesen															860	31 565	31 565	100%	B8
3.	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje															B8				
VIII.	Finanszírozási bevételek															B8				
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																			
2.1.	Maradvány igénybevétele															0	370	370	100%	B813
3.	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje összesen															0	370	370	100%	B8
4.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazalmom, Városi Könyvtár															B8				
VIII.	Finanszírozási bevételek															B8				
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																			
2.1.	Maradvány igénybevétele															12 514	17 230	17 230	100%	B813
4.	Tessedik S. Múzeum és Szárazalmom, Városi Könyvtár össz.															12 514	17 230	17 230	100%	B8
5.	Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ															B8				
VIII.	Finanszírozási bevételek															B8				
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																			
2.1.	Maradvány igénybevétele															0	616	616	100%	B813
5.	Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen															0	616	616	100%	B8
Tárgyévi finanszírozási bevételek mindösszesen												3 872 459	4 212 594	4 212 594	100%	B8				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN												7 195 006	10 789 276	10 107 556	94%					

Önkormányzat 2023. évi bevételei

Megnevezés	adatok e Ft-ban				
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	a	T
L	M	N	S	T	
Önkormányzatok műk.támogatásai összesen	1 417 950	1 649 220	1 649 220	100%	B11
Gyomaendrődi hulladékátrakó bérleti díj	1 954	1 954	1 954	100%	B16
Mezőőri szolgáltatás támogatás	1 620	4 050	4 050	100%	B16
Hosszabb időtartamú és Start közfoglalkoztatás támogatása 2023.02.28-ig	12 363	12 363	10 226	83%	B16
Hosszabb időtartamú és Start közfoglalkoztatás támogatása 2024.02.29-ig	0	150 741	137 529	91%	B16
Család- és Gy.Központ feladat pályázati támogatás (gyerekház működés)	9 229	10 291	10 291	100%	B16
köztemetés megtérülése	0	257	257	100%	B16
KEHOP-1.2.1-18-00105 Klímastratégia kidolgozása	4 496	4 496	4 397	98%	B16
MVH támogatások	0	5 386	5 385	100%	B16
Uszodaüzemeltetési támogatás	0	42 505	42 505	100%	B16
Testvérvárosi találkozó (2 pályázat)	0	2 500	2 500	100%	B16
Körös-körül Futófesztivál	0	195	195	100%	B16
Kistérség - KEOP eszközök bérleti díja	2 608	2 608	2 608	100%	B16
Kistérség i feladatok elszámolása	0	4 612	4 612	100%	B16
Helyi értékkeremtés partneri együttműködéssel (Agóra)	1 867	12 252	12 252	100%	B16
Egyéb működési c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről	34 137	254 210	238 761	94%	B16
Lak.közműfejlesztés	0	1	1	100%	B21
Közművelődési érdekeltésgnövelő pályázat	0	0	0	0%	B21
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	1	1	100%	B21
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről	0	0	0	0%	B23
VP6-19.2.1-54-11-21 Ezüstsztűző	7 331	7 634	7 634	100%	B25
VP6-7.2.1.1-21 Kültürületi utak fejlesztése	181 791	181 791	181 708	100%	B25
Körös-körül Futófesztivál	0	555	555	100%	B25
Szlovák Önkormányzat hozzájárulása Kálvin u.	0	277	277	100%	B25
Szent Klára Gyógyfürdő energetikai fejlesztése	0	50 031	50 031	100%	B25
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00134. pály.-hoz önerő kieg. tám Szlovák Önk.Visszafiz.	0	3 295	3 295	100%	B25
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzatok épületeinek en. korsz.	4 480	4 480	0	0%	B25
TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 Fogorvosi rendelők kialakítása	0	470 351	470 351	100%	B25
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 Ipari terület fejlesztése	0	293 131	293 131	100%	B25
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 Belterületi útépités	0	452 149	452 149	100%	B25
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	8 890	108 884	99 994	92%	B25
Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről	202 492	1 572 578	1 559 125	99%	B25
Közhatalmi bevételek	805 100	1 837 990	1 837 771	100%	B3
Vasút út 46-48., Széchenyi u. 2. orvosi rendelők bevételei	7 000	10 614	10 614	100%	B4
Oktatási intézmények bevételei (Fő téri Ált. Isk. tomaterem, Bethlen G. u. 11/2.)	777	777	480	62%	B4
Osztalékbevételek (Szarvasi Ált. Inf. Kft.)	0	0	0	0%	B4
Egyéb tulajdonosi bevételek	189 799	213 397	213 397	100%	B4
-Termál bérleti díj	90 227	90 227	90 227	100%	B4
-Vízium bérleti díj	45 000	52 428	52 428	100%	B4
- Önkormányzati bérlakások bevételei	50 000	66 170	66 170	100%	B4
-Hulladékátrakó bérleti díj KOMÉP	4 572	4 572	4 572	100%	B4
Önkormányzati vagyonhasznosítás (egyéb bérleti díj, stb.)	81 730	106 446	106 446	100%	B4
Szent Klára Gyógyfürdő turisztikai fejlesztése	405	405	0	0%	B4
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 PAVILON	72 283	72 283	0	0%	B4
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	67 419	70 630	983	1%	B4
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 Ipari terület fejlesztése	0	6 196	1 514	24%	B4
Közmunka program működési bevétele	4 500	4 500	1 103	25%	B4
Étkezési térítési díj	16 000	17 766	17 765	100%	B4
Kamatbevételek	30 000	132 262	132 262	100%	B4
Működési bevételek	469 913	635 276	484 564	76%	B4
Vagyonértékesítés / Ingatlanok értékesítése	358 150	519 418	24 118	5%	B52
Részvényértékesítés	0	0	0	0%	B5
Felhalmozási bevételek	358 150	519 418	24 118	5%	B5
Mobilitási Hét támogatása	0	2 500	2 500	100%	B65
Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 500	2 500	100%	B6
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	50	176	176	100%	B74
Pályázati támogatások megelőlegezésének visszatérülése (Szarvas Kóbor Kutyáért E.)	4 668	4 668	4 668	100%	B74
Lakosságtól útépitésre átvett pénzeszköz	0	9 392	9 392	100%	B75
Lakossági szennyvízbevezetés	100	44	0	0%	B75
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 818	14 280	14 236	100%	B7
Finanszírozási bevételek (hítel)	0	46 603	46 603	100%	B8
előző évi maradvány	3 859 285	4 116 210	4 116 210	100%	B813
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	7 151 845	10 648 286	9 973 109	94%	

Polgármesteri Hivatal 2023. évi bevételei

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %- a	Rovat
L	M	N	S		T
Kistérségi Iroda munkaszervezet	6 000	9 268	9 268	100%	B16
TOP-CLLD támogatás	0	4 729	4 729	100%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.07.01-2023.02.28.	964	964	876	91%	B16
Működési célú támogatások áht-on belülről	6 964	14 961	14 873	99%	B16
egyéb közhatalmi bevételek	50	50	0	0%	B3
közhatalmi bevételek	50	50	0	0%	B3
Egyéb bevételek	800	8 444	8 444	100%	B4
Családi ünnepek szervezése	1 700	2 316	2 316	100%	B4
Működési bevételek	2 500	10 760	10 760	100%	B4
előző évi maradvány	660	31 565	31 565	100%	B813
Finanszírozási bevételek	830 663	830 663	749 212	90%	B816
ebből - állami támogatás	195 567	207 435	207 435	100%	B816
- önkormányzati támogatás	635 096	623 228	541 777	87%	B816
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	840 837	887 999	806 410	91%	

Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2023. évi bevételei

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat
L	M	N	S		T
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2023.03.01-11.30.	0	1 112	735	66%	B16
Működési célú támogatások áht-on belülről	0	1 112	735	66%	B16
egyéb bevétel	0	125	124	99%	B4
Bölcsődei étkezési térítési díj bevétele	1 836	1 924	1 924	100%	B4
Működési bevételek	1 836	2 049	2 048	100%	B4
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0%	B6
előző évi maradvány	0	370	370	100%	B813
Finanszírozási bevételek	285 623	310 759	284 649	92%	B816
ebből - állami támogatás Óvoda	70 063	90 015	90 015	100%	B816
- állami támogatás Bölcsőde	134 682	161 813	161 813	100%	B816
- önkormányzati támogatás Óvoda	36 644	35 832	12 128	34%	B816
- önkormányzati támogatás Bölcsőde	44 234	23 099	20 693	90%	B816
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	287 459	314 290	287 802	92%	

Tessedik Sámuel Múzeum és Százszázalomban, Városi Könyvtár 2023. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	2023. évi	Mód. el.	Teljesítés	Teljesítés	Rovat
	Eredeti el.	XII.31.	XII.31.	%-a	
L	M	N	S	T	
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.07.01-2023.02.28.	370	370	354	96%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2023.03.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	1 236	1 236	100%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2023.04.01-2023.08.31.	0	2 780	2 556	92%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2023.09.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	1 976	1 976	100%	B16
GINOP pályázat 2023.02.28-ig	661	661	651	98%	B16
GINOP pályázat 2023.02.01-07.31	754	754	722	96%	B16
NKA-Könyvtár	878	878	878	100%	B16
Működési célú támogatások áht-on belülről	2 663	8 655	8 373	97%	B16
Intézményi működési bevételek (Múzeum)	7 439	7 439	6 703	90%	B4
Intézményi működési bevételek (Könyvtár)	1 125	1 927	1 927	100%	B4
Munkácsy kiállítás bevétel	0	28 232	28 239	100%	B4
Régészet egyéb	6 602	6 602	2 805	42%	B4
Működési bevételek	15 166	44 200	39 674	90%	B4
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0%	B6
előző évi maradvány	12 514	17 230	17 230	100%	B813
Finanszírozási bevételek	148 107	189 603	170 946	90%	B816
ebből - állami támogatás Múzeum	23 719	26 562	26 562	100%	B816
- állami támogatás Könyvtár	15 393	17 561	17 561	100%	B816
- önkormányzati támogatás Múzeum	59 276	94 188	89 683	95%	B816
- önkormányzati támogatás Könyvtár	49 719	51 292	37 140	72%	B816
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	178 450	259 688	236 223	91%	

Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 2023. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	%-a	
L	M	N	S	T	
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.07.01-2023.02.28.	808	808	526	65%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2023.03.01-2023.11.30.	0	2 532	1 596	63%	B16
Családbarát munkahelyek kialakítása és fejlesztése	0	1 246	1 246	100%	B16
Működési célú támogatások áht-on belülről	808	4 586	3 368	73%	B16
Családbarát munkahelyek kialakítása és fejlesztése	0	754	754	100%	B25
Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről	0	754	754	100%	B25
bérleti díj/egyéb bevétel	0	18	17	94%	B4
Erzsébet-tábor	0	4 064	4 064	100%	B4
Működési bevételek	0	4 082	4 081	100%	B4
előző évi maradvány	0	616	616	100%	B813
Finanszírozási bevételek	118 933	154 583	148 860	96%	B816
ebből - állami támogatás Központ	36 395	65 443	65 443	100%	B816
- állami támogatás Szolgálat	9 745	21 570	21 570	100%	B816
- állami támogatás Gyerekház	9 229	11 838	11 838	100%	B816
- önkormányzati támogatás Központ	38 564	32 250	28 015	87%	B816
- önkormányzati támogatás Szolgálat	22 394	20 876	20 572	99%	B816
- önkormányzati támogatás Gyerekház	2 606	2 606	1 422	55%	B816
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	119 741	164 621	157 679	96%	

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi működési kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz. A	Alam sz. B	Jogalmi csoport, sz. C	Előir. csoport, sz. D	Kiemelt az E	Előir. sz. F	Cím neve G	Alam neve H	Jogalmi csoport, El. Csopt. I	Kiemelt név J	Előir. név L	2023. évi Eredeti el. M	Mód. el. XII.31. N	Teljesítés XII.31. S	Teljesítés %- a	Rovat T
1. Önkormányzat															
1.1. Működési kiadások															
1.1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.1. Kamatkiadások-Felhalmozási															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai															
1.5. Egyéb működési célú kiadások															
1.5.1. Egyéb elvonások befizetések															
1.5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belőlré															
1.5.3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlré															
1.5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülré															
1.5.5. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülré															
1.5.6. Működési célú tartalék															
1.5. Egyéb működési célú kiadások összesen															
1. Önkormányzat összesen															
2. Polgármesteri Hivatal															
1.1. Működési kiadások															
1.1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai															
1.5. Egyéb működési célú kiadások															
1.5.1. Egyéb elvonások befizetések															
1.5.3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlré															
1.5. Egyéb működési célú kiadások összesen															
2. Polgármesteri Hivatal összesen															
3. Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje															
1.1. Működési kiadások															
1.1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
1.5. Egyéb működési célú kiadások															
1.5.1. Egyéb elvonások befizetések															
1.5. Egyéb működési célú kiadások összesen															
3. Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje összesen															
4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár															
1.1. Működési kiadások															
1.1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
1.5. Egyéb működési célú kiadások															
1.5.3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlré															
4. Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.															
5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ															
1.1. Működési kiadások															
1.1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
5. Szarvasi Család és Gyermekjóléti Központ összesen															
1. Működési kiadások összesen															
1.1. Személyi juttatás															
1.1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzáj.adó															
1.1.3. Dologi kiadások															
1.1.3.1. Kamatkiadások-Felhalmozási															
1.1.3.2. Egyéb dologi kiadások															
1.3. Dologi kiadások összesen															
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai															
1.5. Egyéb működési célú kiadások															
1.5.1. Egyéb elvonások befizetések															
1.5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belőlré															
1.5.3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlré															
1.5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülré															
1.5.5. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülré															
1.5.6. Működési célú tartalék															
1.5. Egyéb működési célú kiadások összesen															
1. Működési kiadások mindösszesen															

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi felhalmozási kiadásai

Cím sz. A	Alcím sz. B	Jogcímsz. C	Előir. csoport sz. D	Kiem. előir. sz. E	Előir. sz. F	Cím neve G	Alcím neve H	Jogcímsz. I	El. Csopt. J	Kiem. előir. sz. K	Előir. név L	2023. évi Eredeti előir. M	Mód. előir. XII.31. N	Teljesítés XII.31. S	Teljesítés %-a T	Rovat U	
Felhalmozási kiadások												544 827	653 995	0	0%	K513	
2.1. Fejlesztési célú tartalék												544 827	653 995	0	0%	K613	
2.2. Beruházások																	
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon												268 603	351 527	234 728	87%	K6	
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató												694 654	773 387	680 741	88%	K6	
Szent Klára Gyógyfürdő turisztikai fejlesztése												1 905	1 905	0	0%	K6	
TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 csapadékvíz csatorna												463 725	340 673	335 454	98%	K6	
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00052 zöldfelületi öntözőrendszer												237 760	237 760	4 181	2%	K6	
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00047 Csapadékosztoma VIII. Útem												246 910	246 910	4 699	2%	K6	
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzatok épületeinek en. korsz.												374 095	418 652	445	0%	K6	
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00050 Előir. településekért - Kerékpárút												271 022	271 276	7 557	3%	K6	
TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 Fogorvosi rendelők												3 920	140 526	19 031	14%	K6	
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 Ipari terület												813	271 629	19 336	7%	K6	
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 Belterületi útépités												0	4 445	4 445	100%	K6	
idősbarát önkormányzat												0	1 500	1 500	100%	K6	
Termál bekötés (Kajak Kanu, Erzsébet I. Ifj. tábor)												2 540	2 540	2 540	100%	K6	
Termál bekötés (Vajda Gimn.)												2 540	2 540	2 540	100%	K6	
Termál bekötés (Údörs sétány 10. 12.)												2 540	2 540	2 540	100%	K6	
Vízszínház bástyák és páholyok kialakításához engedély és kiviteli tervek												6 096	6 096	6 096	100%	K6	
Kossuth u. 30. Ingatlan megvásárlása												9 100	9 100	9 100	100%	K6	
Ingatlanvásárlás 5244/A/1, 5244/B/1												0	15 120	15 120	100%	K6	
Ingatlanvásárlás 5302/1 buszgarázs												0	232 700	232 700	100%	K6	
Ingatlanvásárlás 5305 géptan tanszék												0	262 800	0	0%	K6	
Közfoglalkoztatás eszközök												0	1 026	1 026	100%	K6	
bérlelakások kiadásai												10 000	10 000	0	0%	K6	
Közvilágítás, díszvilágítás												3 000	3 000	171	0%	K6	
Szentesi úti fásítás												0	5 726	5 726	100%	K6	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												12 700	14 402	3 064	21%	K6	
2.2. Beruházások összesen												2 611 923	3 625 580	1 592 760	44%	K6	
2.3. Felújítások																	
Alföldvíz Zrt. vízrekonstrukciós munkái												45 000	73 795	59 681	81%	K7	
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon												0	0	0	0%	K7	
VPS-19.2.1-54-11-21 Ezüstszőlő												7 577	7 577	7 577	100%	K7	
TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 Fogorvosi rendelők												0	295 437	0	0%	K7	
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 Belterületi útépités												0	418 098	1 270	0%	K7	
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzatok épületeinek en. korsz.												0	200	200	100%	K7	
bérlelakások felújítása												10 000	22 683	17 802	78%	K7	
Dr. Melich J. Út- és járdafelújítás												0	2 654	2 654	100%	K7	
Arborétum u. útfelújítás												0	13 750	13 750	100%	K7	
Fűzfa u. útfelújítás												0	6 899	6 899	100%	K7	
Hársta u. útfelújítás												0	24 484	24 484	100%	K7	
Kárván utca felújítás												0	6 085	6 085	100%	K7	
Közfoglalkoztatási program felújítások												0	4 787	4 786	100%	K7	
2.3. Felújítások összesen												62 577	876 249	144 998	17%	K7	
2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások																	
Egyéb felhalmozási célú kiadások												63 268	102 390	80 614	79%	K84	
Szent Klára Gyógyfürdő turisztikai fejlesztése												52 260	52 260	32 620	62%	K84	
TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 csapadékvíz csatorna												0	38 617	38 617	100%	K84	
TOP-3.1.1-16-BS1-2017-00013 Kerékpáros közlekedés												0	505	505	100%	K84	
EFOP-1.5.3-16-2017-00064 Humán szolgáltatások fejlesztése												3 048	3 048	812	30%	K84	
EFOP-1.2.11-16-2017-00060 Szarvas hazavárai												7 960	7 960	7 960	100%	K84	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-on kívülről												0	7 443	3 979	53%	K86	
Szarvas Kóbor és Elvezett Kutyáért Állatvédő Egy.												0	7 443	3 979	53%	K86	
Egyéb felhalmozási célú kiadások												0	6 893	6 893	100%	K89	
Evanglikus Egy. Templomfelújítás támogatás												0	1 500	1 500	100%	K89	
Szarvas Kóbor és Elvezett Kutyáért Állatvédő Egy.												0	392	392	100%	K89	
Szarvasi Jégkorong Egyesület												0	5 000	5 000	100%	K89	
Lakosságát köznevelési fejlesztés támogatás												0	1	1	100%	K89	
2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen												63 268	116 726	91 486	78%	K8	
1. Önkormányzat összesen												3 282 595	5 272 550	1 829 234	35%		
2. Polgármesteri Hivatal																	
Felhalmozási kiadások																	
Beruházások												25 400	35 024	14 927	43%	K8	
Informaticai fejlesztés/megújított eszközbeszerzés												25 400	35 024	14 927	43%	K8	
2. Polgármesteri Hivatal összesen												25 400	35 024	14 927	43%		
3. Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje																	
Felhalmozási kiadások																	
Beruházások												550	678	678	100%	K6	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												550	678	678	100%	K6	
3. Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje összesen												550	678	678	100%		
4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár																	
Felhalmozási kiadások																	
Beruházások												5 055	12 666	11 611	92%	K6	
Kisértékű/megértékű tárgyi eszköz vásárlás												5 055	12 666	11 611	92%	K6	
Felújítások												0	0	0	0%	K7	
Felújítások												0	0	0	0%	K7	
4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár összesen												5 055	12 666	11 611	92%		
5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ																	
Felhalmozási kiadások																	
Beruházások												635	1 885	889	47%	K6	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												635	1 885	889	47%	K6	
5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen												635	1 885	889	47%		
2.1. Fejlesztési célú tartalék												544 827	653 995	0	0%	K513	
2.2. Beruházások												2 643 563	3 675 833	1 620 855	44%	K6	
2.3. Felújítások												62 577	876 249	144 998	17%	K7	
2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások												63 268	116 726	91 486	78%	K8	
2. Felhalmozási kiadások mindösszesen												3 314 235	5 322 803	1 867 339	35%		

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi finanszírozási kiadásai

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport. sz.	Ebör. csoport. sz.	Kiadm. ei. sz.	Ebör. sz.	Cím neve	Akciónév	Jogcím csoport.	Ei. Csoport.	Kiadm. ei. név	Előír. név	2023. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %- a	Rovat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	N	N	S		T
1.						Önkormányzat										K9
3.						Finanszírozási kiadások										
3.1.						Hitel törlesztése						0	0	0	0%	K911
						OTK Nyrt. Városhabitáció hitel						4 370	19 682	19 682	100%	K911
						AKÜ - TOP I. hitel						34 728	85 981	85 982	100%	K911
3.2.						ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése										
						2023. évi 00. havi állami támogatás megelőlegezése						42 535	42 535	42 535	100%	K914
1.						Önkormányzat összesen						81 633	148 178	148 178	100%	K911
3.						Finanszírozási kiadások mindösszesen						81 633	148 178	148 178	100%	K911
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN												7 195 006	10 789 276	5 789 990	54%	

Önkormányzat 2023. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban					Rovat
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés	S	
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	%-a		
L	M	N		T		
Személyi juttatások	66 087	66 087	65 893	100%		K1
Egyéb feladatok személyi juttatása	27 117	27 742	26 108	94%		K1
Polgármesteri alap I. (reprezentáció)	0	0	0	0%		K1
Helyi értéktérítés partneri együttműködéssel (Agóra)	865	865	0	0%		K1
Testvértalálkozó (2 pályázat)	0	1 629	1 629	100%		K1
Körös-körül Futófesztivál	0	167	167	100%		K1
Hosszabb időtartamú és start közfoglalkoztatás személyi juttatása 2023.02.28-ig	30 797	30 797	30 354	99%		K1
Hosszabb időtartamú és start közfoglalkoztatás személyi juttatása 2024.02.28-ig	0	96 417	83 149	86%		K1
Személyi juttatások összesen	124 888	223 904	207 500	93%		K1
Munkaadókat terh. befiz. köt.	4 628	4 628	3 994	86%		K2
Egyéb feladatok munkaadókat terh. jár. szoc. hj. adó	4 782	4 862	3 965	82%		K2
Polgármesteri alap I. (reprezentáció)	0	0	0	0%		K2
Helyi értéktérítés partneri együttműködéssel (Agóra)	112	112	0	0%		K2
Hosszabb időtartamú és start közfoglalkoztatás járulékok 2023.02.28-ig	2 002	2 002	2 002	100%		K2
Hosszabb időtartamú és start közfoglalkoztatás járulékok 2024.02.28-ig	0	6 267	6 196	99%		K2
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó összesen	11 524	17 871	16 157	90%		K2
Dologi kiadások	141 601	150 081	73 784	49%		K3
Ingatlan hasznosítás (bérlések)	30 000	30 000	27 933	93%		K3
Vízkielégítés	485	485	465	96%		K3
Város- és községgazdálkodási szolg.	18 400	19 279	9 180	42%		K3
- Mezői őrszolgálat	2 400	3 210	1 494	47%		K3
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	10 000	9 486	5 652	60%		K3
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	6 000	6 583	1 014	15%		K3
Települési vízellátás (közifolyó, vízmező)	2 844	2 844	848	30%		K3
Közelítés, díszvilágítás	150 000	151 651	76 764	51%		K3
Vasút út 46-46., Szechenyi u. 2. onvosi rendelő fenntartási kdtge	9 150	11 150	10 315	93%		K3
Intézmény fenntartási kiadások (Fő tér, Ped. szak.)	2 740	2 740	811	30%		K3
Gyermekképzés	65 000	65 000	63 098	97%		K3
Közfoglalkoztatás dologi kiadások nem elszámolható	7 550	4 526	2 896	64%		K3
Közfoglalkoztatás önrév + támogatás (dologi kiadások)	1 470	27 284	27 282	100%		K3
Segélyek dologi kiadásai (postaköltség stb.)	800	720	191	27%		K3
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon	71 398	74 989	22 196	30%		K3
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	87 217	115 159	115 159	100%		K3
TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 csapadékvíz csatorna	9 638	94 361	94 361	100%		K3
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00052 zöldfelületi öntözőrendszer	15 293	16 126	833	5%		K3
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00047 Csapadékszalma VIII. útem	20 107	20 107	360	2%		K3
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzatok épületeinek en. korsz.	42 135	42 286	5 207	12%		K3
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00050 Elheto településeket - Kerékpárút	18 206	18 925	720	4%		K3
TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 Fogorvosi rendelő kiakikítása	0	38 065	762	2%		K3
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 Iparterület fejlesztése	0	29 438	627	2%		K3
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 beterveleti utépités	0	30 508	3 868	13%		K3
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város	0	0	0	0%		K3
KEHOP-1.2.1-16-00105 Klímastratégia kidolgozása	0	0	0	0%		K3
Helyi értéktérítés partneri együttműködéssel (Agóra)	889	889	879	99%		K3
VP6-19.2.1-54-11-21 Erőszűzölő	143	144	141	98%		K3
VP6-7.2.1.1-21 Kolléti utak fejlesztése	500	500	500	100%		K3
RRF-1.1.2.21-2023-000154 Böcsödei nevelés fejlesztése	0	3 328	3 328	100%		K3
Szent Klára Gyógyfürdő fejlesztése	0	70	70	100%		K3
Testvértalálkozó (2 pályázat)	0	671	671	100%		K3
Körös-körül Futófesztivál	0	583	583	100%		K3
Helyi autóbuzsókizelkezés biztosítása	12 000	12 000	10 480	87%		K3
Vagyonbiztosítás	5 000	5 000	4 347	87%		K3
Adó, kamat, pénzf. terh. ktg., tagdíjak, stb.	13 000	13 200	13 198	100%		K3
Kamatfizetés	30 000	30 000	17 875	59%		K353
- felhalmozási hitel kamat	30 000	30 000	17 875	59%		K353
Dologi kiadások összesen	755 566	1 011 809	588 512	58%		K4
Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 136	30 124	25 383	84%		K4
szolidaritási hozzájárulás	231 285	231 285	231 285	100%		K502
2021. évi állami támogatás visszafizetése	0	4 586	4 586	100%		K502
Egyéb eivonások befizetések	231 285	235 871	235 871	100%		K502
Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülre	0	0	0	0%		K504
Többc. Társ. Szociális intézmény	64 600	60 000	32 481	54%		K506
Többc. Társ. Normatíva támogatás (+hátkomp., szoc. ágazati pótlék)	10 000	14 500	8 169	56%		K506
Békes M. Önkormányzatok Inkvíziműködés-járó Társulása műk.tám.	351 857	432 767	432 779	100%		K506
DAREH Önk. Társulása működési támogatása	0	0	0	0%		K506
Gyalai Szakképzési Centrum sportalapról támogatás	0	85	85	100%		K506
Gyomaendrőd Város Önk. szűnyoggyírítási	0	514	514	100%		K506
Bursa ösztöndíj	4 500	4 500	3 375	75%		K506
Közvetítés megtérítés	500	1 472	1 472	100%		K506
Szlovák Önkormányzat támogatása	3 174	3 174	3 174	100%		K506
Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 400	1 425	1 425	100%		K506
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülre	435 931	518 437	483 474	93%		K508
Működési célú visszatérítendő támogatások (Futball Klub)	0	10 000	10 000	100%		K508
Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülre	0	10 000	10 000	100%		K508
Ijásági és sportfeladatok támogatása	45 500	47 654	40 740	85%		K512
Rákóczi Szövetség támogatása	300	300	300	100%		K512
Civil szervezetek támogatása	2 000	2 000	2 000	100%		K512
Polgárorség támogatása	1 500	1 500	1 500	100%		K512
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	193 500	216 685	212 639	98%		K512
Cervinus Teátrum Színház támogatás	58 800	93 300	86 100	92%		K512
Cervinus Teátrum Művelődési Központ támogatás	0	7 970	7 970	100%		K512
Cervinus Teátrum Művelődési Központ egyéb városi rendezvények	20 000	20 000	20 000	100%		K512
Cervinus Teátrum Művelődési Központ 2022. évi kötelezettség	10 822	14 582	14 583	100%		K512
Gyógy-Termál támogatása 2022. évi kötelezettség	56 045	56 045	56 045	100%		K512
Gyógy-Termál támogatása	48 000	37 640	33 355	89%		K512
Gyógy-Termál uszodaüzemeltetési támogatás	0	42 505	42 505	100%		K512
Körös-szögi Nonprofit Kft.	4 800	4 800	4 550	95%		K512
Gyermekélemezési Kft.	0	0	0	0%		K512
Turisztikai Kft.	15 000	15 960	14 300	90%		K512
GT-k esetleges kiegészítő támogatása	32 400	255	0	0%		K512
Szent István Filharmonikusok Nkt.	239 700	239 700	239 700	100%		K512
Szent István Filharmonikusok Nkt. tám.	14 020	14 020	14 020	100%		K512
Szarvas Kóbor és Elveszett Kutyaért Állatvédő Egyesület	2 700	2 700	2 700	100%		K512
Szarvasi Futball Klub támogatása	0	14 749	14 749	100%		K512
Kajak-kenu Klub támogatása	0	1 500	1 500	100%		K512
Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány	500	500	290	58%		K512
MTTSZ ÁFESZ Rádió Klub támogatása	0	50	50	100%		K512
Alapítványok	500	1 700	1 700	100%		K512
Városnapi díjak	1 200	1 200	900	75%		K512
háziarcok	3 105	3 105	1 600	52%		K512
segélyek - védőoltások	2 000	1 000	564	56%		K512
Polgármesteri alap I.	1 000	975	975	100%		K512
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	788 492	857 395	830 335	97%		K512
Tartalék (működési)	45 491	836 539	0	0%		K513
Tartalék (felhalmozási)	544 827	653 995	0	0%		K513
Tartalék	590 318	1 490 534	0	0%		K513
Egyéb működési célú kiadások összesen	2 026 026	3 112 237	1 559 880	50%		K5
Beruházások	2 811 923	3 625 580	1 592 750	44%		K6
Felújítás	82 577	878 249	144 998	17%		K7
Egyéb felhalmozási kiadások	63 268	118 728	91 486	78%		K8

Önkormányzat 2023. évi kiadásai

Megnevezés	2023. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	adatok eFt-ban	
				Teljesítés %-a	Rovat
L	M	N	S	T	K9
Finanszírozási kiadások	1 464 959	1 633 796	1 501 846	92%	
hiteltörlesztés	39 098	105 643	105 644	100%	K911
ÁHT-on belüli megelőlezések	42 535	42 535	42 535	100%	K913
intézmények finanszírozása	1 383 326	1 485 608	1 353 667	91%	K915
ebből - állami támogatás Hivatal	195 567	207 435	207 435	100%	K915
- önkormányzati támogatás Hivatal	635 096	623 228	541 777	87%	K915
- állami támogatás Óvoda	70 063	80 015	80 015	100%	K915
- állami támogatás Bölceóde	134 682	161 813	161 813	100%	K915
- önkormányzati támogatás Óvoda	36 644	35 832	12 128	34%	K915
- önkormányzati támogatás Bölceóde	44 234	23 089	20 693	90%	K915
- állami támogatás Múzeum	23 719	26 562	26 562	100%	K915
- állami támogatás Könyvtár	15 393	17 561	17 561	100%	K915
- önkormányzati támogatás Múzeum	59 276	94 188	89 683	95%	K915
- önkormányzati támogatás Könyvtár	49 719	51 292	37 140	72%	K915
- állami támogatás Központ	36 395	65 443	65 443	100%	K915
- állami támogatás Szolgálat	9 745	21 570	21 570	100%	K915
- állami támogatás Gyerekház	9 229	11 838	11 838	100%	K915
- önkormányzati támogatás Központ	38 564	32 250	28 015	87%	K915
- önkormányzati támogatás Szolgálat	22 394	20 876	20 572	98%	K915
- önkormányzati támogatás Gyerekház	2 606	2 606	1 422	55%	K915
Kiadások összesen	7 151 845	10 648 286	5 728 312	54%	

Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	%-a	
L	M	N	S	T	
munkabérek	597 944	621 519	555 795	89%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.07.01-2023.02.28.	853	853	822	96%	K1
Népszámlálás	452	452	136	30%	K1
Személyi juttatások	599 249	622 824	556 753	89%	K1
munkabérekkel terhelő járulékok	87 427	91 349	79 468	87%	K2
közmunka program kiadásai 2022.07.01-2023.02.28.	111	111	57	51%	K2
Népszámlálás	53	53	53	100%	K2
Munkaadókat terh.befiz.köt.	87 591	91 513	79 578	87%	K2
Dologi kiadások	122 741	128 490	100 087	78%	K3
Biztosítási díjak	700	700	552	79%	K3
Adó,kamat,pénzf.terh.ktg.,tagdíjak, stb.	5 000	5 000	1 507	30%	K3
Dologi kiadások	128 441	134 190	102 146	76%	K3
talált tárgyak bevétel továbbutalása	0	0	0	0%	K502
Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0%	K502
népszámlálásra kapott támogatásból visszafizetési kötelezettség	156	156	156	100%	K506
Kistérségi feladatokra átadott támogatásból visszafizetési köt.	0	4 292	4 292	100%	K506
Egyéb működési célú támogatások AHT-on belülr	156	4 448	4 448	100%	K506
tárgyi eszközök beszerzése	25 400	35 024	14 927	43%	K6
Beruházások	25 400	35 024	14 927	43%	K6
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	840 837	887 999	757 852	85%	

Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2023. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	%-a	
L	M	N	S	T	
munkabérek (Óvoda)	84 118	98 189	81 890	83%	K1
munkabérek (Bölcsőde)	140 790	145 968	145 294	100%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2023.03.01-11.30.	0	1 044	690	66%	K1
Személyi juttatások	224 908	245 201	227 874	93%	K1
munkabéreket terhelő járulékok (Óvoda)	12 433	14 244	9 972	70%	K2
munkabéreket terhelő járulékok (Bölcsőde)	20 931	21 605	21 377	99%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2023.03.01-11.30.	0	68	46	68%	K2
Munkaadókat terh.befiz.köt.	33 364	35 917	31 395	87%	K2
Dologi kiadások (Óvoda)	9 706	13 263	10 130	76%	K3
Dologi kiadások (Bölcsőde)	18 931	19 231	17 527	91%	K3
Dologi kiadások	28 637	32 494	27 657	85%	K3
tárgyi eszközök beszerzése (Óvoda)	450	521	521	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Bölcsőde)	100	157	157	100%	K6
Beruházások	550	678	678	100%	K6
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	287 459	314 290	287 604	92%	

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2023. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban				
	2023. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %-	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	a	
L	M	N	S	T	
munkabérek (Múzeum)	56 952	64 102	57 553	90%	K1
munkabérek (Könyvtár)	40 838	42 338	40 584	96%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.07.01-2023.02.28.	348	348	332	95%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2023.03.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	1 160	1 044	90%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2023.04.01-2023.08.31.	0	2 610	2 400	92%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2023.09.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	1 856	1 392	75%	K1
GINOP pályázat 2023.02.28-ig	1 261	1 261	1 248	99%	K1
GINOP pályázat 2023.02.01-07.31	667	667	667	100%	K1
Munkácsy kiállítás	0	265	265	100%	K1
Régészet egyéb	8 183	9 309	9 222	99%	K1
Személyi juttatások	108 249	123 916	114 707	93%	K1
munkabéreket terhelő járulékok (Múzeum)	7 771	8 427	7 113	84%	K2
munkabéreket terhelő járulékok (Könyvtár)	5 236	5 431	5 338	98%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2022.07.01-2023.02.28.	22	22	22	100%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2023.03.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	76	68	89%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2023.04.01-2023.08.31.	0	170	156	92%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2023.09.01-2023.11.30.-2024.05.31.	0	120	88	73%	K2
GINOP pályázat 2023.02.28-ig	164	164	162	99%	K2
GINOP pályázat 2023.02.01-07.31	87	87	87	100%	K2
Régészet egyéb	1 008	1 070	1 059	99%	K2
Munkaadókat terh.befiz.köt.	14 288	15 567	14 093	91%	K2
Dologi kiadások (Múzeum)	29 982	29 696	14 711	50%	K3
Dologi kiadások (Könyvtár)	15 208	17 281	6 031	35%	K3
Könyvtár NKA pályázat	878	878	878	100%	K3
Munkácsy kiállítás	0	53 137	50 386	95%	K3
Régészet egyéb	4 412	6 169	1 964	32%	K3
Dologi kiadások	50 480	107 161	73 970	69%	K3
bérfejl. támogatásból visszafizetési kötelezettség	378	378	282	75%	K506
Egyéb működési célú támogatások AHT-on belülré	378	378	282	75%	K506
tárgyi eszközök beszerzése (Múzeum)	100	486	486	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Könyvtár)	4 955	5 730	4 675	82%	K6
Munkácsy kiállítás	0	6 450	6 450	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (régészet)	0	0	0	0%	K6
Beruházások	5 055	12 666	11 611	92%	K6
Felújítás (Múzeum)	0	0	0	0%	K7
Felújítás	0	0	0	0%	K7
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	178 450	259 688	214 663	83%	

Család- és Gyermejjóléti Központ 2023. évi kiadásai

Megnevezés	adatok e Ft-ban				
	2023. évi Eredeti ei.	Mód. el. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat
L	N	N	S		T
munkabérek (Központ)	60 643	80 691	77 755	96%	K1
munkabérek (Szolgálat)	26 654	35 774	35 691	100%	K1
munkabérek (Gyerekház)	7 762	9 131	9 130	100%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.07.01-2023.02.28.	758	758	494	65%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2023.03.01-2023.11.30.	0	2 379	1 240	52%	K1
Személyi juttatások	95 817	128 733	124 310	97%	K1
munkabéreket terhelő járulékok (Központ)	7 857	10 463	9 985	95%	K2
munkabéreket terhelő járulékok (Szolgálat)	3 465	4 651	4 629	100%	K2
munkabéreket terhelő járulékok (Gyerekház)	1 009	1 186	1 176	99%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2022.07.01-2023.02.28.	50	50	32	64%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2023.03.01-2023.11.30.	0	155	83	54%	K2
Munkaadókat terh.befiz.köt.	12 381	16 505	15 905	96%	K2
Dologi kiadások (Központ)	6 205	6 822	5 956	87%	K3
Dologi kiadások (Szolgálat)	1 894	1 894	1 734	92%	K3
Dologi kiadások (Gyerekház)	2 809	3 871	2 767	71%	K3
Családbarát munkahelyek kialakítása és fejlesztése	0	1 246	0	0%	K3
Erzsébet-tábor	0	3 665	3 665	100%	K3
Dologi kiadások	10 908	17 498	14 122	81%	K3
tárgyi eszközök beszerzése (Központ)	254	271	271	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Szolgálat)	127	127	89	70%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Gyerekház)	254	254	187	74%	K6
Családbarát munkahelyek kialakítása és fejlesztése	0	754	0	0%	K6
Erzsébet-tábor	0	479	342	71%	K6
Beruházások	635	1 885	889	47%	K6
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	119 741	164 621	155 226	94%	

Szarvas Város Önkormányzata 2023. évi hitelállományának, adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

Önkormányzat hitelállománya

adatok eFt-ban

Hitel megnevezése	2023. év				2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. évi	2031. év	2032. év	2033. év	Összesen
	nyitó	felvét	törlesztés	záró											
AKÜ - 2 Ingatlan (2024. évben kerül felvételre)	0	0	0	0	26 774	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	40 142	495 300
AKÜ hitel - TOP pályázatokhoz I.	19 662	0	19 662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AKÜ hitel - TOP pályázatokhoz II.	155 438	0	85 981	69 457	34 728	34 729	0	0	0	0	0	0	0	0	69 457
Hitel összesen	175 100	0	105 643	69 457	61 502	88 277	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	53 548	40 142	564 757
2023. évi kamatfizetés			17 675												

Önkormányzati kezességvállalás és lízing

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. év	Összesen
	0	0

Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő										
			2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év	2031. év	2032. év	2033. év	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Helyi adók	1	1 827 770 582	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000	
Tulajdonosi bevételek	2	182 097 507	163 077 559	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	10 000 780	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	5 150 000	
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	24 117 800	214 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saját bevételek (01+...+07)	8	2 043 986 669	1 532 727 559	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	1 305 150 000	
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9	1 021 993 336	766 363 780	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	652 575 000	
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	123 319 272	44 728 000	44 729 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	123 319 272	44 728 000	44 729 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kezesség- és garanciaavallalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	62 806 000	89 457 000	85 168 000	80 958 000	76 590 000	72 301 000	68 012 000	63 755 000	59 434 000	41 739 000	
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	62 806 000	89 457 000	85 168 000	80 958 000	76 590 000	72 301 000	68 012 000	63 755 000	59 434 000	41 739 000	
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kezesség- és garanciaavallalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	123 319 272	107 534 000	134 186 000	85 168 000	80 958 000	76 590 000	72 301 000	68 012 000	63 755 000	59 434 000	41 739 000	
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	898 674 063	658 829 780	518 389 000	557 407 000	571 817 000	575 985 000	580 274 000	584 563 000	588 820 000	593 141 000	610 836 000	

2023. év hosszabb idejű kötelezettségvállalás állománya és alakulása

Szarvas Város Önkormányzata

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)	Megjegyzés	2026 (Bruttó)
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	Tévés közvetítés, Szarvas és Vidéke Önkormányzati Hetilap szerkesztése, nyomtatása	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	évente új szerződés	994 094 Ft + Áfa/hó	11 929 128 Ft + Áfa	15 150 000	-	15 150 000	-	15 150 000	-	-
Uniqa Biztosító Zrt.	Vagyonbiztosítás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Kötvény alapján	948 857 Ft/negyedév	886 229 Ft/n.éves	3 658 767	-	5 000 000	-	5 000 000	-	5 000 000
Czesznak János	munka és tűzvédelmi szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	38 100 Ft/negyedév	152 400	152 400	-	152 400	-	152 400	-	152 400
Sztán Csilla	könyvvizsgálói díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2015.05.01.- 2022.05.01.- 2027.05.01.	100 000 Ft + Áfa/hó	1 200 000 Ft + Áfa	1 524 000	-	1 524 000	-	1 524 000	-	1 524 000
Dél-alföldi Regionális Nyugdíjbiztosítási Igazgatóság	Glück Attiláné kártérítés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2004.04.02-től	27 810 Ft/hó	358 615	358 615	27 810 Ft/hó	358 615	27 810 Ft/hó	385 615	27 810 Ft/hó	385 615
Álföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógyteremál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	közüzemi díjak, lakások	15 644 195	15 644 195	-	38 000 000	-	38 000 000	-	38 000 000
KalászNet	internet - Budai N. A. u.	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.11.05-től	6 952 Ft + Áfa	83 424 Ft + Áfa	133 200	-	133 200	-	133 200	-	133 200
Dr Kis Ágnes	foglalkoztatás-egészségügyi ellátás	Közfoglalkoztatás nem elszámolható költségei	2023.01.01-től	5 000 Ft/fé/év	-	-	-	-	-	-	-	-
Konica Minolta Magyarország Kft.	fénymásolás költsége - Budai N. A. u.	Közfoglalkoztatás nem elszámolható költségei	2026.07.01-ig	682 452 Ft + Áfa	682 452 Ft + Áfa	866 714	787 402 Ft + Áfa	1 000 000	787 402 Ft + Áfa	1 000 000	787 402 Ft + Áfa	1 000 000
Mediorix Bt.	Rádió Szarvas rádió Műsor sugárzása	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	évente új szerződés	631 890 Ft + Áfa/n.év.	2 527 559 Ft + Áfa	3 210 000	-	-	-	-	-	-
Mol Nyrt.	Mol kártyával történő kedvezményes üzemanyag vásárlás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	aktuális üzemanyag árak	-	-	1 746 541	-	2 000 000	-	2 000 000	-	2 000 000
Mol Nyrt.	Mol kártyával történő kedvezményes üzemanyag vásárlás - Közmunka program	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás dologi kiadásai	aktuális üzemanyag árak	-	-	4 790 660	-	4 790 660	-	4 790 660	-	4 790 660
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	áramdíj, rendszerhasználati díj - Közvilágítás, díszvilágítás	Működési kiadások - Közvilágítás	évente új szerződés	-	-	45 068 955	-	150 000 000	-	150 000 000	-	150 000 000
NHKV	szemét szállítás- Közmunka Központ	Közfoglalkoztatás nem elszámolható költségei	Szerződés alapján	-	61 83 Ft/ú.né.	24 732	-	24 732	-	24 732	-	24 732
Ösztöndíj	Ösztöndíj támogatás 1 fő tanévre	-Ellátottak pénzbeli juttatásai	változó	5 000 Ft/hó/fo, 10 000 Ft/hó 2023.09-től	1 fő 2024. 06.30.	70 000	1 fő 2024. 06.30.	100 000	1 fő 2024. 06.30.	-	-	-

PLH Közvilágítás Kft.	közvilágítás karbantartás	Működési kiadások - Közvilágítás	évente új szerződés	Szolg. Szerződés szerint - jelentett hibakár	1 888 341 Ft	1 888 341	-	0	-	0	-	0
Ritek Zrt.	Support szolgáltatási díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2011.01.12-től	90 000 Ft + Áfa/hó	1 080 000 Ft + Áfa	1 371 600	90 000 Ft + Áfa/hó	1 371 600	90 000 Ft + Áfa/hó	1 371 600	90 000 Ft + Áfa/hó	1 371 600
Rovért Rovar- és Rágcsáíró Kft.	rágcsáló irtás	Város- és községgazdálkodási szolg. - Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	2002.01.08-tól	58 775 Ft + Áfa/negyedév	235 100 Ft + Áfa	298 576	58 775 Ft + Áfa/negyedév	298 576	58 775 Ft + Áfa/negyedév	298 576	58 775 Ft + Áfa/negyedév	298 576
Szarvasi Gyermekélelmezési Kft.	tanulók étkezés térítési díja	Működési kiadások - Gyermekétkeztetés	2013.01.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	-	54 350 094	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	65 000 000	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	65 000 000	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	65 000 000
Szarvasi Komép Városgazdálkodási Kft.	közfeladatok ellátásának támogatása	Működési célú p.e. átadás - Közfeladatok ellátásának támogatása	2009.02.20-től	Preambulum	-	216 685 000	-	216 685 000	-	216 685 000	-	216 685 000
Szarvasi Komép Városgazdálkodási Kft.	Vasút u. 46-48. és Széchenyi u. 2. gondnoki feladatok ellátása	Működési kiadás - Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge	2008.12.01-től	-	540 000 Ft + Áfa	685 800	30 000 Ft/hó	457 200	30 000 Ft/hó	457 200	30 000 Ft/hó	457 200
Szemp Air Kft.	Biológiai és kémiai, földi gépes és légi úton történő csipőszűnyog lárva, illetve imágóirtás komplex elvégzése	Város- és községgazdálkodási szolg. - Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	évente új szerződés	10.000 + Áfa/Ft/ha/alkalom, 9.000 + Áfa/Ft/ha/alkalom, 2.200 + Áfa/Ft/ha/alkalom	4.180.000 Ft + Áfa	5 308 600	-	0	-	0	-	0
Szenes Iván	"Szóbanforgó" c. tv. műsor szerkesztés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	évente új szerződés	150 000 Ft/hó	1 650 000	1 650 000	-	-	-	-	-	-
Sztankó János	szakértői díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2015.02.01-től	200 000 Ft	2 400 000 Ft	2 400 000 Ft	200 000 Ft	2 400 000 Ft	200 000 Ft	2 400 000 Ft	200 000 Ft	2 400 000 Ft
Társasház lakóközösség	Felújítási alap képzés, társasház közös költség hozzájárulás - Szarvas, Béke u.1. Polg.Hiv., Béke u.1. III/10. lakás	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre Béke u. 1. társasház közös költség	-	23 537 Ft/hó 29 570 Ft/hó (10-től) 2023.01-hóiban lakás eladva	441 765	441 765	23 520 Ft/hó	282 240	23 520 Ft/hó	282 240	23 520 Ft/hó	282 240
Yettel	Egyedi szolgáltatási szerződés alapján kedvezményes mobiltelefon díj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	Szerződés alapján	-	537 603	537 603	-	500 000	-	500 000	-	500 000
Kis Mátyás	személy szállítási szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2022.09.01-2023.06.30-ig	480 Ft/km	480 Ft/km	3 133 440	-	-	-	-	-	-
Kis Mátyás	személy szállítási szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2023.09.01.-2024.06.30.	600 Ft/km	600 Ft/km	3 610 800	-	12 000 000	-	12 000 000	-	12 000 000
European Weather Service Meteorológiai Szolgáltató Kft.	"Szóbanforgó" c. tv. műsor szerkesztés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2023.	150 000Ft/hó	1 800 000 Ft	1 800 000	-	-	-	-	-	-
Cervinus Teátrum Művészeti Nonprofit Kft.	települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	2023.	10 922 309 Ft	10 922 309 Ft	10 922 309	-	-	-	-	-	-

Szent István Filharmonikusok Nonprofit Kft.	költségvetési támogatás a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. Törvény 3. sz. melléklet 2.3.2.6. pontja szerint	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	2023.	239 700 000 Ft	239 700 000 Ft	239 700 000						
WBS Rendszerház Kft.	térfigyelő kamerák	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2011.03.31-től	200 000 Ft/hó	2 400 000 Ft + Áfa	3 048 000	-	3 048 000	200 000 Ft/hó	3 048 000	200 000 Ft/hó	3 048 000
Web and Sales Média Kft.	Hiro Települési oldal	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	évente új szerződés	39 370 Ft + Áfa/hó	472.440 Ft + Áfa	600 000	-	600 000	-	600 000	-	600 000
Xeropress	Szarvas Városi Krónika készítése	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	évente új szerződés	1.133.858,-Ft + Áfa/n.év	5 760 000	5 760 000	-	-	-	-	-	-

Szarvasi Polgármesteri Hivatal

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)	Megjegyzés	2026 (Bruttó)
5N Számítástechnikai és Szolgáltató Kft.	szakértői felügyelet	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.03.01-től	60 000 Ft + Áfa/hó	720 000 Ft + Áfa/év	914 400	720 000 Ft + Áfa/év	914 400	720 000 Ft + Áfa/év	914 400	720 000 Ft + Áfa/év	914 400
Békés Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	távfelügyelet - Béke u. 1., Szabadság u.36.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2015.09.15-től	nettó159 600 Ft/hnegyedév	732 000 Ft + Áfa/év	929 640	732 000 Ft + Áfa/év	929 640	732 000 Ft + Áfa/év	929 640	732 000 Ft + Áfa/év	929 640
Blue Key Kft.	informatikai biztonsági szakember a 2013. évi L-es	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2014.07.01-től	96 000 Ft + Áfa/hó	1 152 000 Ft + Áfa	1 463 040	96 000 Ft + Áfa/hó	1 463 040	96 000 Ft + Áfa/hó	1 463 040	96 000 Ft + Áfa/hó	1 463 040
Dagályon Kft.	Vidékfejlesztési pályázatok komplett tanácsadása	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.04.01-től	150 000 Ft + Áfa/hó	1 800 000 Ft + Áfa	2 286 000	150 000 Ft + Áfa/hó	2 286 000	150 000 Ft + Áfa/hó	2 286 000	150 000 Ft + Áfa/hó	2 286 000
Alföldvíz Zrt, MVM Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	Szerződés alapján	-	-	2 774 698	-	4 000 000	-	4 000 000	-	4 000 000
eKÖZIG Regionális Informatikai Szolgáltató Központ Zrt.	önkormányzati alapnyilvántartások	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2011.04.20-től	158 652 Ft + Áfa/év	158 652 Ft + Áfa/év	201 488	158 652 Ft + Áfa/év	201 488	158 652 Ft + Áfa/év	201 488	158 652 Ft + Áfa/év	201 488
Émi-Tűv Súd Kft.	biztonságtechnikai vizsgálat, karbantartás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.01.13-től	-	91 200 Ft + Áfa	115 825	-	115 825	-	115 825	-	115 825
Garai Szolgáltató és Fereskedelmi Kft.	tűzjelző rendszer távfelügyelete - Szarvas, Béke u. 1.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2013.09.30-től	8 500 Ft + Áfa/hó	102 000Ft + Áfa	129 540	8 500 Ft + Áfa/hó	129 540	8 500 Ft + Áfa/hó	129 540	8 500 Ft + Áfa/hó	129 540
Garai Szolgáltató és Fereskedelmi Kft.	tűzjelző rendszer karbantartás - Szarvas, Béke u. 1.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2013.09.30-től	51 000 Ft + Áfa/télev	102 000 Ft + Áfa	129 540	51 000 Ft + Áfa/télev	129 540	51 000 Ft + Áfa/télev	129 540	51 000 Ft + Áfa/télev	12 954
Garai Szolgáltató és Fereskedelmi Kft.	tűzjelző rendszer karbantartás - Szarvas, Lengyel P.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2015.07.29-től	69 000 Ft + Áfa/télev	138 000 Ft + Áfa	175 260	138 000 Ft + Áfa	175 260	138 000 Ft + Áfa	175 260	138 000 Ft + Áfa	175 260
Govern-Soft Kft.	földkönyv modul bezamelése	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2016.07.28-től	32 670 Ft+ Áfa/hnegyedév	130 680 Ft + Áfa/év	150 876	32 670 Ft+ Áfa/hnegyedév	150 876	32 670 Ft+ Áfa/hnegyedév	150 876	32 670 Ft+ Áfa/hnegyedév	150 876
KalászNet	Közbiztonsági Központ	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2018.08.01-től	internet hozzáférés	5 971 Ft + Áfa/hó	83 160	5 971 Ft + Áfa/hó	83 160	5 971 Ft + Áfa/hó	83 160	5 971 Ft + Áfa/hó	83 160
KalászNet	Polgármesteri Hivatal	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2018.08.01-től	internet hozzáférés	37 216 Ft + Áfa/hó	518 760	37 216 Ft + Áfa/hó	518 760	37 216 Ft + Áfa/hó	518 760	37 216 Ft + Áfa/hó	518 760
Kancelláriátus Bt.	Üzletviteli tevékenység	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2020.02.01.- 2022.12.31. - 2025.12.31.		100 000Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000Ft + Áfa/hó	1 524 000
Kenzo Kft.	fotodokumentáció	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2016.12.15-től	40 000 Ft + Áfa	480 000 Ft + Áfa	609 600	40 000 Ft + Áfa	609 600	40 000 Ft + Áfa	609 600	40 000 Ft + Áfa	609 600

Konica Minolta Kft.	fénymásolók költsége	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások		TITÁN rendszer alapján	6 513 865 Ft + Áfa/év	8 272 609	6 513 865 Ft + Áfa/év	8 500 000		8 500 000		8 500 000
Lechner Nonprofit Kft.	ingatlan nyilvántartási adatszolgáltatás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2007.05.09-től	talajdoni lap, térkép másolat 1 000 Ft/db	-	93 000	talajdoni lap, térkép másolat 1 000 Ft/db	250 000	talajdoni lap, térkép másolat 1 000 Ft/db	250 000	talajdoni lap, térkép másolat 1 000 Ft/db	250 000
Lindström Kft.	szőnyeg csere	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2006.11.08-tól, 2023.14.héttől 9 940Ft/alk	9 940 Ft + Áfa/hó	124 169 Ft + Áfa	157 694	9 940 Ft + Áfa/hó	200 000	9 940 Ft + Áfa/hó	200 000	9 940 Ft + Áfa/hó	200 000
Lukácsi László Kornél	építésmérnök	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2013. 05.01-től	150 000 Ft/hó	1 800 000 Ft	1 800 000	150 000 Ft/hó	1 800 000	150 000 Ft/hó	1 800 000	150 000 Ft/hó	1 800 000
Magyar Posta Zrt.	küldeményforgalmi szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2008.05.29-től	TITÁN rendszer alapján	-	7 044 796	-	7 000 000	-	7 000 000	-	7 000 000
Microsec Kft.	e-signo	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.06.02-től	29 900 Ft + Áfa/év	38 000 Ft + Áfa/év	48 260	38 000 Ft + Áfa/év	48 260	38 000 Ft + Áfa/év	48 260	38 000 Ft + Áfa/év	48 260
Mol Nyrt.	Mol kártyával történő kedvezményes üzemanyag vásárlás MAP-605, MÍG-948	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	aktuális üzemanyagárak	-	-	1 579 861	-	1 700 000	-	1 700 000	-	1 700 000
N System Távközlési Kft.	vezetékes telefon, alapdíj, forgalmidíj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2014.04.11-től	TITÁN rendszer alapján	-	344 454	-	350 000	-	350 000	-	350 000
NHKV Zrt./MOHU	Hulladékszállítás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások		-	123 606 Ft/né.	494 424	123 606 Ft/né.	500 000	123 606 Ft/né.	500 000	123 606 Ft/né.	500 000
Rudas & Karig Kft.	térinformatikai rendszer	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.06.01-től	78 740 Ft + Áfa/hó, 50 000 + Áfa/hó	929 922 Ft + Áfa/év	1 054 000	929 922 Ft + Áfa/év	1 054 000	929 922 Ft + Áfa/év	1 054 000	929 922 Ft + Áfa/év	1 054 000
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	Szuperintó és Képűjság Hirdetések	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	évente új szerződés	433 071 Ft+Áfa/hó	433 071 Ft+Áfa/hó	6 600 000	433 071 Ft+Áfa/hó	6 600 000	433 071 Ft+Áfa/hó	6 600 000	433 071 Ft+Áfa/hó	6 600 000
Yettel	Egyedi szolgáltatási szerződés alapján kedvezményes mobiltelefon díj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2011.06.16-tól	-	-	4 762 187	-	5 000 000	-	5 000 000	-	5 000 000
Varga István Dr.	ügyvédi munkadíj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.01.01-től	200 000 Ft + Áfa/hó	2 400 000 Ft + Áfa/év	3 048 000	2 400 000 Ft + Áfa/év	3 048 000	2 400 000 Ft + Áfa/év	3 048 000	2 400 000 Ft + Áfa/év	3 048 000

Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)	Megjegyzés	2026 (Bruttó)
Békés megyei Katasztrófa védelem	Távfelületesi díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.07.20- től	szerződés szerint	78486 Ft/n.év	313 944	szerződés szerint	313 944	szerződés szerint	313 944	szerződés szerint	313 944
Biofilter Környezetvédelmi Zrt	Ételhulladék elszállítás - Bölcsőde	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2014.02.06- től	4.000,- Ft + Áfa / hó	48 000,- Ft + Áfa	60 960	4.000,- Ft + Áfa / hó	60 960	4.000,- Ft + Áfa / hó	60 960	4.000,- Ft + Áfa / hó	60 960
Álföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	-	3 496 674	Szolgáltatási szerződés szerint	3 500 000	Szolgáltatási szerződés szerint	3 500 000	Szolgáltatási szerződés szerint	3 500 000
Garai Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	Tűzjelző karbantartás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.01.01- től	Szolgáltatási szerződés szerint	83 540 Ft + Áfa	106 095	szolgáltatási szerződés szerint	106 095	Szolgáltatási szerződés szerint	106 095	Szolgáltatási szerződés szerint	106 095
Garai Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	Riasztó karbantartás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2014.04.29 - től	Szolgáltatási szerződés szerint	44 000 Ft + Áfa	55 880	Szolgáltatási szerződés szerint	55 880	Szolgáltatási szerződés szerint	55 880	Szolgáltatási szerződés szerint	55 880

Invitech	Telefondíj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	111 400	111 400	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000
Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás	közüemi díjak tovább számlázása	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.03.26 -től	szerződés szerint	1 718 067	1 718 067	szerződés szerint	1 800 000	szerződés szerint	1 800 000	szerződés szerint	180 000
Print Solutions Szolgáltató Kft	Fénymásoló üzemdíja CANNON	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.11. 01- től	Szolgáltatási szerződés szerint	65 563	65 563	Szolgáltatási szerződés szerint	0	Szolgáltatási szerződés szerint	0	Szolgáltatási szerződés szerint	0
Copy-Comp-Tel Kft.	Fénymásoló üzemdíja CANNON	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2023.05-től	Szolgáltatási szerződés szerint	152 399	152 399	Szolgáltatási szerződés szerint	160 000	Szolgáltatási szerződés szerint	160 000	Szolgáltatási szerződés szerint	160 000
Kalásznét	közüemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.08.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint	155 317	155 317	Szolgáltatási szerződés szerint	155 317	Szolgáltatási szerződés szerint	155 317	Szolgáltatási szerződés szerint	155 317
Szarvasi Ergo-med Egészségügyi Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.02.20-től	Szerződés szerint	225 900	225 900	szerződés szerint	225 900	szerződés szerint	225 900	szerződés szerint	225 900
Szarvasi Kenyér Kft	Élelmiszer beszerzés Bölcsöde konyha	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2014. 01.01-től	szerződés szerint	5 139 530	5 139 530	szerződés szerint	5 200 000	szerződés szerint	5 200 000	szerződés szerint	5 200 000
Szarvasi Gyermekélelmezési Kft.	Élelmiszer beszerzés diétás étkezés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	533 866 Ft	533 866	Szolgáltatási szerződés szerint	533 866	-	533 866	-	533 866
Szarvas-Hús Kft.	Élelmiszer beszerzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	743 547 Ft	743 547	Szolgáltatási szerződés szerint	750 000	-	750 000	-	750 000
Patkós Ignác	Élelmiszer beszerzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	1 684 278 Ft	1 684 278	Szolgáltatási szerződés szerint	1 700 000	-	1 700 000	-	1 700 000
Balczó Sándomé	gyógytárgy	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	819 500 Ft	819 500	Szolgáltatási szerződés szerint	819 500	-	819 500	-	819 500
Tokainé Tímár Csilla	oktatás kiegészítő tev.	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	695 500 Ft	695 500	Szolgáltatási szerződés szerint	700 000	-	700 000	-	700 000
RETLIF Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	TSMT - foglalkozás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	649 000 Ft	649 000	Szolgáltatási szerződés szerint	650 000	-	650 000	-	650 000
Yettel	Telefondíj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013-05-29-től	Szolgáltatási szerződés szerint	112 725 Ft	112 725	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000	Szolgáltatási szerződés szerint	120 000

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)	Megjegyzés	2026 (Bruttó)
Alföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződések alapján	-	-	9 712 772	-	9 800 000	-	9 800 000	-	9 800 000
Garai Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	távfelügyelet	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	4 000 Ft + Áfa/hó	607 200 Ft + Áfa	771 144	4 000 Ft + áfa/hó 2017.11.01.-től Mitrovszky Kastély is	771 144	4 000 Ft + áfa/hó 2017.11.01.-től Mitrovszky Kastély is	771 144	4 000 Ft + áfa/hó 2017.11.01.-től Mitrovszky Kastély is	771 144
Invitech Megoldások Zrt.	telefon szolgáltatási díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződések alapján	TITÁN rendszer alapján	-	135 973	-	140 000	-	140 000	-	140 000
Konica minolta Magyarország Kft.	fénymásolás költsége	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szerződés szerinti nyomatdíj	-	929 556	Szerződés szerinti nyomatdíj	930 000	Szerződés szerinti nyomatdíj	930 000	-	930 000
Könyvtárelállító Nonprofit Kft.	könyv- és folyóiratbeszerzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Évente újra megkötésre kerül	TITÁN rendszer alapján	-	1 414 944	-	1 500 000	-	1 500 000	-	1 500 000

Magyar Posta Zrt.	küldeményforgalmi szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások		TITÁN rendszer alapján	-	373 775	-	380 000	-	380 000	-	380 000
Monguz Informatótechnológiai Kft.	szoftvertámogatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	-	1 612 000 Ft + Áfa	2 047 240	-	2 100 000	-	2 100 000	-	2 100 000
Kalásznét	közüzem - internet	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	29 528 Ft + Áfa/negyedév Szárazmalom, Molnár ház 2017.10.11. - től Ruzsicskay 2017.10.10. - től	TITÁN rendszer alapján	348 923	-	500 000	-	500 000	-	500 000
Yettel	Telefondíj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	TITÁN rendszer alapján	-	293 020	-	300 000	-	300 000	-	300 000
NHKV/MOHU	közüzem - szemétszállítás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	-	TITÁN rendszer alapján	129 519	-	150 000	-	150 000	-	150 000

Szarvasi Család és Gyermekeiérti Központ

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)	Megjegyzés	2026 (Bruttó)
Alföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógyteremál Kft., Opus Titász	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	2 860 232	-	2 900 000	-	2 900 000	-	2 900 000
N-System távközlési Zrt.	telefon előfizetési díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	12 296	12 296	-	15 000	-	15 000	-	15 000
Kalásznét	internet előfizetés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.08.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint	-	87 600	-	90 000	-	90 000	-	90 000
Szarvasi Ergo-Med Kft	Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2016.01.01-től	4 000 Fűév - 2 fő, 8 600 Ft - 11 fő	-	111 900	-	120 000	-	120 000	-	120 000
NHKV/MOHU	szemétszállítás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	24 732	-	25 000	-	25 000	-	25 000
Konica Minolta	másoló bérleti díja	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	861 553	-	900 000	-	900 000	-	900 000
Mol Nyrt.	üzemanyag vásárlás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	983 435	-	1 000 000	-	1 000 000	-	1 000 000
Hernyák Gábor	honlap készítés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	251 460	-	255 000	-	255 000	-	255 000
Hanyecz Lászlóné	pszichológiai tanácsadás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	600 000	-	600 000	-	600 000	-	600 000
Dr. Kozák Adrienn	jogi segítő	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	800 000	-	800 000	-	800 000	-	800 000
Magyar Posta Zrt.	postai feladás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	151 070	-	300 000	-	300 000	-	300 000

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok eFt-ban

L	M	N	SZ		T	L	M	N	SZ		T
Kv.működési bevételek	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a	Rovat	Kv.működési kiadások	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a	Rovat
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 417 950	1 649 220	1 649 220	100%	B11	Személyi juttatás	1 153 089	1 344 578	1 231 144	92%	K1
Műl.c.visszatérítendő tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0%	B14	Munkaa.terh.jár.és szoc.hj.a.	159 148	177 373	157 128	89%	K2
Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülről	44 572	283 524	266 110	94%	B16	Fejlesztési hitel kamata	30 000	30 000	17 675	59%	K353
Közhatalmi bevételek	800 000	1 827 770	1 827 770	100%	B3	Dologi kiadás	944 032	1 273 152	788 732	62%	K3
Egyéb közhatalmi bevételek	5 150	10 270	10 001	97%	B3	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 136	30 124	25 383	84%	K4
Működési bevételek	299 616	482 970	327 730	68%	B4	Egyéb elvonások befizetések	231 285	235 871	235 871	100%	K502
Tulajdonosi bevételek	189 799	213 397	213 397	100%	B404	Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0%	K504
Működési célú átvett pénzesz.	0	2 500	2 500	100%	B6	Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülről	436 465	523 263	488 204	93%	K506
						Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on kívülről	0	10 000	10 000	100%	K508
						Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on kívülről	768 492	857 395	830 335	97%	K512
						Tartalékok-Működési	45 491	836 539	0	0%	K513
Kv.működési bevételek	2 757 087	4 469 651	4 296 728	96%		Kv.működési kiadások	3 799 138	5 318 295	3 784 472	71%	
Felhalmozási bevételek						Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	1	1	100%	B21						
Felh.célú visszat. Tám. ÁHT-on belül	0	0	0	0%	B23						
Egyéb felh.c.tám.bev.ÁHT-on belülről	202 492	1 573 332	1 559 879	99%	B25	Tartalékok-Fejlesztési	544 827	653 995	0	0%	K513
Felhalmozási bevételek	358 150	519 418	24 118	5%	B5	Beruházások	2 643 563	3 675 833	1 620 855	44%	K6
Felh.c.visszatér.tám.ÁHT-on kívülről	4 718	4 844	4 844	100%	B74	Felújítások	62 577	876 249	144 998	17%	K7
Egyéb felh.c.átvett pénzeszközök	100	9 436	9 392	100%	B75	Egyéb felhalmozási célú kiadások	63 268	116 726	91 486	78%	K8
Kv.felhalmozási bevételek	565 460	2 107 031	1 598 234	76%		Kv.felhalmozási kiadások	3 314 235	5 322 803	1 857 339	35%	
Kv.bevételek összesen	3 322 547	6 576 682	5 894 962	90%		Kv.kiadások összesen	7 113 373	10 641 098	5 641 811	53%	
Finanszírozási bevételek						Finanszírozási kiadások					
Működési bevételek						Működési finanszírozási kiadások					
Maradvány igénybevétele	3 327 632	3 621 164	3 621 164	100%	B813		0		0	0%	
Működési finanszírozási bevételek	3 327 632	3 621 164	3 621 164	100%							
Felhalmozási bevételek											
ÁHT-on belüli megelőlegezések	0	46 603	46 603	100%	B814						
Hitel-, kölcsönfelvétel pü.vállalkozástól	0	0	0	0%	B811	Hosszú lej.hitel,kölcsön tört.pü.váll-nak	39 098	105 643	105 644	100%	K911
Maradvány igénybevétele	544 827	544 827	544 827	100%	B813	ÁHT-on előli megelőlegezések vissz.	42 535	42 535	42 535	100%	K913
Felhalmozási finanszírozási bevételek	544 827	591 430	591 430	100%		Felhalmozási finanszírozási kiadások	81 633	148 178	148 179	100%	
Finanszírozási bevételek össz.	3 872 459	4 212 594	4 212 594	100%		Finanszírozási kiadások össz.	81 633	148 178	148 179	100%	
Bevételek mindösszesen	7 195 006	10 789 276	10 107 556	94%		Kiadások mindösszesen	7 195 006	10 789 276	5 789 990	54%	

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása államháztartáson belülről, kötelező-, önként vállalt feladatok szerinti bontásban 2023. évben

		adatok eFt-ban							
L		M	N	P	Q	R	SZ	T	
BEVÉTELEK		2023. évi Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Államig. feladat	Kötelező feladat	Önként v. feladat	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a	Rovat
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről								B1
1.	Önkormányzati működési támogatásai	1 417 850	1 649 220	0	1 649 220	0	1 649 220	100%	B11
2.	Működési c. visszatérítendő tám. visszat. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%	B14
3.	Egyéb működési c. támogatások bevételai áht-on belülről	44 572	283 524	0	216 847	66 677	266 110	94%	B16
	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	1 462 522	1 932 744	0	1 866 067	66 677	1 915 330	99%	B1
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								B2
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	1	0	1	0	1	100%	B21
2.	Felhalmozási c. visszatérítendő tám. visszat. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%	B23
3.	Egyéb felh.c.támogatások bevételai áht-on belülről	202 492	1 573 332	0	754	1 572 578	1 559 879	99%	B25
	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	202 492	1 573 333	0	755	1 572 578	1 559 880	99%	B2
III.	Közhatalmi bevételek								B3
1.	Vagyon típusú adók	130 000	151 305	0	151 305	0	151 305	100%	B34
2.	Termékek és szolgáltatások adói	670 000	1 676 465	0	1 676 465	0	1 676 465	100%	B35
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 150	10 270	0	10 270	0	10 001	97%	B36
	Közhatalmi bevételek összesen	805 150	1 838 040	0	1 838 040	0	1 837 771	100%	B3
IV.	Működési bevételek								B4
1.	Intézményi működési bevételek	299 616	482 970	0	41 715	441 255	327 730	68%	B4
2.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%	B4
3.	Egyéb tulajdonosi bevételek	189 799	213 397	0	213 397	0	213 397	100%	B4
	Működési bevételek összesen	489 415	696 367	0	255 112	441 255	541 127	78%	B4
V.	Felhalmozási bevételek								B5
1.	Ingatlanok értékesítése	358 150	519 418	0	0	519 418	24 118	5%	B52
2.	Részeselek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%	B54
	Felhalmozási bevételek összesen	358 150	519 418	0	0	519 418	24 118	5%	B5
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök								B6
1.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%	B64
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	2 500	0	0	2 500	2 500	100%	B65
	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	2 500	0	0	2 500	2 500	100%	B65
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								B7
1.	Felh.c.visszatérítendő tám.kölcs.visszatér.áht.kív.	4 718	4 844	0	0	4 844	4 844	100%	B74
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100	9 436	0	0	9 436	9 392	100%	B75
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	4 818	14 280	0	0	14 280	14 236	100%	B74
VIII.	Finanszírozási bevételek								B8
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0%	B811
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek	3 872 459	4 165 991	0	4 148 761	17 230	4 165 991	100%	B813
3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések	0	46 603	0	46 603	0	46 603	100%	B8
	Finanszírozási bevételek összesen	3 872 459	4 212 594	0	4 195 364	17 230	4 212 594	100%	B8
	Bevételek összesen	7 195 006	10 789 276	0	8 155 338	2 633 938	10 107 558	94%	
KIADÁSOK									
1.	Működési kiadások								K1
1.1.	Személyi juttatás	1 153 089	1 344 578	112 124	1 075 397	157 057	1 231 144	92%	K1
1.2.	Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzájár.adó	159 148	177 373	14 949	143 061	19 363	157 128	89%	K2
1.3.	Dologi kiadások								K3
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási	30 000	30 000	0	0	30 000	17 675	59%	K353
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások	844 032	1 273 152	0	576 741	696 411	788 732	62%	K3
	Dologi kiadások összesen	874 032	1 303 152	0	576 741	726 411	806 407	62%	K3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 136	30 124	0	30 124	0	25 383	84%	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások								K5
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések	231 285	235 871	0	235 871	0	235 871	100%	K502
1.5.2.	Működési c. visszat. támogatások ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%	K504
1.5.3.	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülről	436 465	523 263	0	523 263	0	488 204	93%	K506
1.5.4.	Működési c. visszat. támogatások ÁHT-on kívülről	0	10 000	0	0	10 000	10 000	100%	K508
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülről	768 492	857 395	0	231 267	626 128	830 335	97%	K512
1.5.6.	Működési célú tartalék	45 491	836 539	0	836 539	0	0	0%	K513
	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 481 733	2 463 068	0	1 826 840	636 128	1 564 410	64%	K5
	Működési kiadások mindösszesen	3 799 138	5 318 295	127 073	3 852 263	1 538 959	3 784 472	71%	
2.	Felhalmozási kiadások								K6
2.1.	Felújítások	544 827	653 995	0	653 995	0	0	0%	K613
2.2.	Beruházások	2 643 563	3 675 833	0	47 343	3 628 490	1 620 855	44%	K6
2.3.	Felújítások	62 577	876 249	0	78 582	797 667	144 998	17%	K7
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	63 268	116 726	0	0	118 726	91 485	78%	K8
	Felhalmozási kiadások mindösszesen	3 314 235	5 322 803	0	779 920	4 542 863	1 857 339	35%	
3.	Finanszírozási kiadások								K9
3.1.	Hitel törlesztése	39 098	105 643	0	105 643	0	105 644	100%	K911
3.2.	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	42 535	42 535	0	42 535	0	42 535	100%	K914
	Finanszírozási kiadások összesen	81 633	148 178	0	148 178	0	148 179	100%	K91
	Kiadások összesen	7 195 006	10 789 276	127 073	4 580 381	6 081 842	5 789 990	54%	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	7 195 006	10 789 276	0	8 155 338	2 633 938	10 107 558	94%	
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	7 195 006	10 789 276	127 073	4 580 381	6 081 842	5 789 990	54%	

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2023-2026. években

L		T				Rovat
		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	
BEVÉTELEK						
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					B1
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 649 220	1 559 279	1 432 335	1 432 335	B11
2.	Működési célú visszatérítendő tám. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	B14
3.	Egyéb működési c. támogatások bevételei áht-on belülről	266 110	91 191	91 191	91 191	B16
I.	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	1 915 330	1 650 470	1 523 526	1 523 526	B1
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					B2
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1	0	0	0	B21
2.	Felhalmozási c. visszatérítendő tám. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	B23
3.	Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről	1 559 879	4 480	0	0	B25
II.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	1 559 880	4 480	0	0	B2
III.	Közhatalmi bevételek					B3
1.	Vagyoni típusú adók	151 305	130 000	130 000	130 000	B34
2.	Termékek és szolgáltatások adói	1 676 465	1 020 000	1 020 000	1 020 000	B35
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 001	5 150	5 150	5 150	B36
III.	Közhatalmi bevételek összesen	1 837 771	1 155 150	1 155 150	1 155 150	B3
IV.	Működési bevételek					B4
1.	Intézményi működési bevételek	327 730	191 763	191 763	191 763	B4
2.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	B4
3.	Egyéb tulajdonosi bevételek	213 397	163 077	153 609	153 609	B404
IV.	Működési bevételek összesen	541 127	354 840	345 372	345 372	B4
V.	Felhalmozási bevételek					B5
1.	Ingatlanok értékesítése	24 118	214 500	0	0	B52
2.	Részeselek értékesítése	0	0	0	0	B54
V.	Felhalmozási bevételek összesen	24 118	214 500	0	0	B5
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök					B6
1.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	B64
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 500	0	0	0	B65
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	2 500	0	0	0	B6
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B7
1.	Felh.c.visszatérítendő tám.kölc.s.visszatér.áht.kív.	4 844	7 543	0	0	B74
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 392	0	0	0	B75
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	14 236	7 543	0	0	B7
VIII.	Finanszírozási bevételek					B8
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	495 300	0	0	
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek	4 165 991	4 175 166	1 188 594	1 139 576	
3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések	46 603	0	0	0	
VIII.	Finanszírozási bevételek összesen	4 212 594	4 670 466	1 188 594	1 139 576	B8
	Bevételek összesen	10 107 556	8 057 449	4 212 642	4 163 624	

KIADÁSOK

1.	Működési kiadások					
1.1.	Személyi juttatás	1 231 144	1 372 904	1 352 938	1 352 938	K1
1.2.	Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	157 128	181 724	178 477	178 477	K2
1.3.	Dologi kiadások					K3
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási	17 675	46 032	45 909	31 620	K353
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások	788 732	819 079	820 000	820 000	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen	806 407	865 111	865 909	851 620	K3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 383	30 636	30 636	30 636	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések	235 871	374 575	374 575	374 575	K502
1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről	0	0	0	0	K504
1.5.3.	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülről	488 204	503 630	459 925	459 925	K506
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülre	10 000	1 882	0	0	K508
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre	830 335	815 596	811 805	811 905	K512
1.5.6.	Működési célú tartalék	0	65 726	0	0	K513
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 564 410	1 761 409	1 646 405	1 646 405	K5
1.	Működési kiadások mindösszesen	3 784 472	4 211 784	4 074 365	4 060 076	
2.	Felhalmozási kiadások					
2.1.	Fejlesztési célú tartalék	0	769 347	0	0	K513
2.2.	Beruházások	1 620 855	2 190 605	50 000	50 000	K6
2.3.	Felújítások	144 998	734 700	0	0	K7
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	91 486	42 908	0	0	K8
2.	Felhalmozási kiadások mindösszesen	1 857 339	3 737 560	50 000	50 000	
3.	Finanszírozási kiadások					K911
3.1.	Hitel törlesztése	105 644	61 502	88 277	53 548	K911
3.2.	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	42 535	46 603	0	0	K914
3.	Finanszírozási kiadások összesen	148 179	108 105	88 277	53 548	K91
	Kiadások összesen	5 789 990	8 057 449	4 212 642	4 163 624	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	10 107 556	8 057 449	4 212 642	4 163 624	
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 789 990	8 057 449	4 212 642	4 163 624	

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi létszámadatai (fő)

Megnevezés	eredeti el.			Mód. el. VI.30.			Teljesítés XII.31.					
	M			N			SZ					
	Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok		Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok		Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok				
Kötelező feladat		Önként vállalt	Kötelező feladat		Önként vállalt	Kötelező feladat		Önként vállalt				
			Összesen			Összesen			Összesen			
Szarvas Város Önkormányzata			118			118			111			
Polgármester		1			1			1				
Alpolgármester		1			1			1				
Képviselő		10			10			10				
Bizottsági tag		13			13			13				
Köztisztviselő		0			0			0				
Szakmai (mezőőr)		3			3			3				
Közfoglalkoztatás		90			90			83				
Szarvasi Polgármesteri Hivatal			90,5			90,5			74			
Köztisztviselők	12	50,5		12	50,5		12	38				
Ügyviteli dolgozók		4			4			2				
Fizikai dolgozók		17			17			18				
Közfoglalkoztatás szervezők			5			5			3			
Közfoglalkoztatottak		2			2			1				
Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje			41			46,5			42			
Óvodapedagógus		7			9			8				
Óvodapedagógust segítő		8			10			8				
Technikai		0			0,5			0,5				
Bölcsőde szakmai		20			20			20				
Bölcsőde technikai		6			6			5				
Közfoglalkoztatottak					1			0,5				
Tessedik Sámuel Múzeum és Százmalom, Városi Könyvtár			27			33			27			
Szakmai (múzeum)		0	7		0	7			7			
Szakmai (könyvtár)		7	0		7	0		6				
Technikai		2	8		2	8		2	8			
Közfoglalkoztatottak		0	3		0	9			4			
Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ			25			25			24			
Szakmai (Központ)		12			12			12				
Szakmai (Szolgálat)		7			7			7				
Szakmai (Gyerekház)		2			2			2				
Technikai (Központ)		2			2			2				
Közfoglalkoztatottak		2			2			1				
Szarvas Város Önkormányzata összesen:	12	266,5	23	301,5	12	272	29	313	12	243	23	278

8 melléklet az .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

A kincstár működési rendje

I.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet feladata az önállóan működő teljes jogkörű intézmények pénzellátási, gazdálkodási, könyvvezetési feladatainak ellátása.
- (2) Az önkormányzat az általa fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek pénzeszközeit a helyi önkormányzat költségvetési elszámolási számláról történő átutalással az intézményi számlákon 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 címzetes főjegyző engedélyezi.
- (4) Az eltérés engedélyezése során a Pénzügyi Szervezet vizsgálja a jóváhagyott költségvetésben megállapított kiadás és bevételi előirányzat várható teljesítését.
- (5) Az eltérés alapja lehet folyamatos működési célú, illetve rendkívüli, vis maior eredetű, amelyekre céltartalékot szükséges létrehozni.

III.

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

- b) az előirányzat-felhasználási keret esedékes ütemének előrehozásának szükségességét hitelt érdemlően alátámasztja,
- c) az előrehozás ténye nem érinti az intézmény éves működésének biztonságát.

IV.

- (1) A költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatai terhére - azok mértékéig - figyelemmel az esedékes keretösszeg ütemére is, a teljesítés után, utalványozott számla vagy az azt helyettesítő, a költségvetési szerv tartozásának, kötelezettségének elismerését tanúsító bizonylat alapján kiállított fizetési - megbízás alapján, annak esedékességkor, a költségvetési szerv külön rendelkezésére a városi kincstári feladatot ellátó Pénzügyi Szervezet teljesít kifizetést az intézmény számlájára.
- (2) A fizetési megbízás teljesítéséhez az intézményi számlára 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 számlákon, amennyi az aktuális pénzügyi teljesítésekhez szükséges az intézményi bevételek kiegészítéseként.

V.

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

VI.

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

VII.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó szervezet szervezetiileg önálló osztály.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet szakmai önállósága és különleges feladatellátása a gazdálkodási feladatok megszervezésére vonatkozik oly módon, hogy semmilyen módon nem korlátozhatja az önállóan működő intézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.
- (3) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi szervezet nem rendelkezik az önállóan működő intézmények előirányzat felhasználása feletti felelősséggel csak oly módon, amely azon előirányzat-felhasználás likviditási és fedezetvizsgálati, valamint a célszerű felhasználás és a belső ellenőrzési feladataira terjed ki.

VIII.

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

IX.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet látja el a gazdálkodással, költségvetés-tervezéssel, az előirányzat-felhasználással, a hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítással, az üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, beszerzéssel, a vagyon használatával, hasznosításával, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, az analitikai nyilvántartással, könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információszolgáltatással összefüggő feladatait.

- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet látja el a hozzárendelt intézmény gazdálkodásával, költségvetés-tervezéshez adatszolgáltatással, főkönyvi szintű költségvetése tervezésével, előirányzatai felhasználásával, rendelkezésébe tartozó előirányzatok terhére megvalósuló beszerzéssel, a hatáskörébe tartozó előirányzatok módosításával, a főkönyvi szintű könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információ 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 maradványát a képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével együtt hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület - gazdasági szükséghelyzetben - a költségvetési szerv maradvány felhasználását korlátozhatja.

2023. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok eFt-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek													
1. Működési bevételek ÁHT-on belülről	181 314	121 341	213 465	147 894	139 410	179 454	144 104	141 332	145 140	147 277	179 581	175 018	1 915 330
2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0	1	745 280	470 350	3 295	99 994	7 634	555	277	0	754	231 740	1 559 880
3. Közhatalmi bevételek	11 860	8 751	530 681	18 456	44 673	283 589	13 690	15 709	841 984	28 105	27 864	12 409	1 837 771
4. Működési bevételek	29 429	46 007	133 281	17 661	42 535	33 653	42 702	40 922	52 683	36 231	33 371	32 652	541 127
5. Felhalmozási bevételek	16 110	1 254	0	6 675	0	0	0	0	0	79	0	0	24 118
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	2 500
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	18	4 693	23	28	6 145	1 704	5	1 110	10	5	5	490	14 236
8. Finanszírozási bevételek	4 134 426	0	31 565	0	0	0	0	0	0	0	0	46 603	4 212 594
9. Bevételek összesen (1+...+8)	4 373 157	182 047	1 655 795	661 064	236 058	598 394	208 135	199 628	1 040 094	211 697	241 575	499 912	10 107 556
Kiadások													
10. Személyi juttatás	75 026	102 236	93 188	108 865	93 189	94 415	102 736	95 328	98 202	93 142	94 630	180 187	1 231 144
11. Munkaadókat terh. jár.	10 026	13 188	10 811	17 176	11 123	11 299	13 051	11 498	12 667	12 621	12 419	21 249	157 128
12. Dologi kiadások	46 050	27 482	41 630	70 100	75 190	79 075	90 566	41 491	63 548	76 273	78 151	116 851	806 407
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 035	2 397	1 090	1 126	2 349	1 562	1 056	2 604	790	1 807	3 108	6 459	25 383
14. Egyéb működési célú kiadások	139 415	98 640	258 104	58 966	127 862	114 231	142 153	152 052	74 412	154 184	97 776	146 615	1 564 410
15. Tartalék (működési és felhalmozási)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Beruházások	9 587	4 790	92 308	21 690	327 604	158 804	130 347	109 049	51 953	224 146	212 943	277 634	1 620 855
17. Felújítások	15 132	26 298	5 605	7 777	15 020	0	0	46 482	0	0	0	28 684	144 998
18. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	912	0	505	1 500	1	1 871	2 500	0	0	5 000	79 197	91 486
19. Finanszírozási kiadások	42 535	0	79 598	0	0	8 682	0	0	8 682	0	0	8 682	148 179
20. Kiadások összesen (10+...+19.)	338 806	275 943	582 334	286 205	653 837	468 069	481 780	461 004	310 254	562 173	504 027	865 558	5 789 990
Egyenleg (9-20)	4 034 351	-93 896	1 073 461	374 859	-417 779	130 325	-273 645	-261 376	729 840	-350 476	-262 452	-365 646	4 317 566

2023. évi költségvetés címenkénti összesítése, kiemelt előirányzati bontásban

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzat 1 cím	Polgármesteri Hivatal 2 cím	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 3 cím			Tessedik Sámuel Múzeum és Százszármalom, Városi Könyvtár 4 cím			Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 5 cím	Teljesítés mindösszesen XII.31.	Rovat
			Óvoda	Bölcsőde	Összesen	Múzeum	Könyvtár	összesen			
Személyi juttatások	207 500	556 753	82 580	145 294	227 874	74 123	40 584	114 707	124 310	1 231 144	K1
Munkaadókat terh. jár. szocხო	16 157	79 578	10 018	21 377	31 395	8 755	5 338	14 093	15 905	157 128	K2
Dologi kiadás	570 837	102 146	10 130	17 527	27 657	67 061	6 909	73 970	14 122	788 732	K3
Kamatkiadások - Felh.	17 675	0	0	0	0	0	0	0	0	17 675	K3
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 383	0	0	0	0	0	0	0	0	25 383	K4
Egyéb elvonások befizetések	235 871	0	0	0	0	0	0	0	0	235 871	K502
Működési célú vissztér. Támogatások ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K504
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülről	483 474	4 448	0	0	0	282	0	282	0	488 204	K506
Működési célú vissztér. Támogatások ÁHT-on kívülre	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	K508
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	830 335	0	0	0	0	0	0	0	0	830 335	K512
Működési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K513
Műk.kiadás össz.	2 397 232	742 925	102 728	184 198	286 926	150 221	52 831	203 052	154 337	3 784 472	
Fejlesztési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K513
Beruházások	1 592 750	14 927	521	157	678	6 936	4 675	11 611	889	1 620 855	K6
Felújítások	144 998	0	0	0	0	0	0	0	0	144 998	K7
Egyéb felhalmozási célú kiadások	91 486	0	0	0	0	0	0	0	0	91 486	K8
Hitel törlesztése	105 644	0	0	0	0	0	0	0	0	105 644	K911
ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	42 535	0	0	0	0	0	0	0	0	42 535	K914
Felhalmozási kiadás	1 977 413	14 927	521	157	678	6 936	4 675	11 611	889	2 005 518	
Kiadás mindössz.	4 374 645	757 852	103 249	184 355	287 604	157 157	57 506	214 663	155 226	5 789 990	
Önkormányzatok működési támogatásai	1 057 274	207 435	90 015	161 813	251 828	26 562	17 561	44 123	88 560	1 649 220	B11
Működési célú visszatérítendő tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B14
Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről	238 761	14 873	735	0	735	7 495	878	8 373	3 368	266 110	B16
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	B21
Felhalmozási célú visszatér.tám.visszat. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B23
Egyéb felh.c.támogatások ÁHT-on belülről	1 559 125	0	0	0	0	0	0	0	754	1 559 879	B25
Közhatalmi bevételek	1 837 771	0	0	0	0	0	0	0	0	1 837 771	B3
Működési bevételek	484 564	10 760	0	2 048	2 048	37 747	1 927	39 674	4 081	541 127	B4
Felhalmozási bevételek	24 118	0	0	0	0	0	0	0	0	24 118	B5
Működési célú átvett pénzeszközök	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	B6
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	14 236	0	0	0	0	0	0	0	0	14 236	B7
Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B8111
Pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány)	4 116 210	31 565	370	0	370	17 230	0	17 230	616	4 165 991	B813
ÁHT-on belüli megelőlegezések	46 603	0	0	0	0	0	0	0	0	46 603	B814
Bevétel összesen	9 381 163	264 633	91 120	163 861	254 981	89 034	20 366	109 400	97 379	10 107 556	
Támogatási igény	-3 902 641	700 654	102 144	182 307	284 451	94 685	54 701	149 386	146 407		
Norm.felüli tám.	-4 959 915	493 219	12 129	20 494	32 623	68 123	37 140	105 263	47 556		
Támogatás %	-113%	65%	12%	11%	11%	43%	65%	49%	31%		

Fejlesztési tartalék részletzése 2023. év

Fejlesztési tartalék eredeti előirányzata: 2023.01.01.	adatok Ft-ban
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.03.31.	544 526 811
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.06.30.	697 112 811
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.09.30.	837 567 943
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.09.30.	511 609 818
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.12.31.	582 240 383
Fejlesztési tartalék előirányzata: 2023.12.31.	663 894 048
Kockázatkezelési tartalék	385 524 927
40/2015. (II.18.) Lakossági üdüléshozz fordít biztosítás 10.000.000 Ft (visszatörvény); 54/2017. (II.16.) 25% lakossági önerő, forrás 20.000.000 Ft, 485/2017. (VII.21.) +2.500.000, 77/2018. (II.22.) + 8.088.295 + 374/2018 (VI.21.) Dr. Melich u. kivételre 9.090.490 Ft - kocik, kaz. tart-ból) (2018.III.RM. lakossági érvény pénzeszköz 2.807.858 Ft), 648/2018. (XII.22.) Szilvárs u. utóépítés 25% önerő 1.752.434 Ft (kocik, kaz. tart-ból) (IV. RM. lakossági érvény pe. 1.134.844 Ft, 133/2018. (II.22.) Csokonai u. Utóépítés tervezés és engedélyeztetés (Körbe-Szilva B.) 252.000 Ft.), 2018. V. RM lakossági érvény pe. 252.500 Ft, Szilvárs u. -500.000 Ft (Komló), 2018. II. RM. -103.600 Ft, 2018.III. szociális célú célk. -551.820, lakossági hozz. 702.800 Ft, 2019. IV. RM. Dobó u. - 11.805.884 Ft + ÁFA, Csokonai u. -8.112.500 Ft + ÁFA, Dr. Melich u. -8.257.500 Ft + ÁFA, lakosság hozzá. +509.250 Ft, 317/2018. (VI.20.) -585.350 Ft (Mészai etl., 2020. II. RM lakossági érvény pénzeszk. 420.970 Ft, 2020.IV. 1.378.050-1287500, 2020. V.RM +64.770, átvetésén +4.456.211, 2021. III. RM 3.982.138, IV. RM 4.282.400, V. RM -2.637.472 Ft+20.000, 2022.II.RM +2.718.000, 2022. IV. RM 4.066.517 Ft-8.815.544 Ft, V.RM. 457.810 Ft	8 327 829
2023. évi lakossági és önkormányzati út- és járdarendelési keret: 2023.I.RM 20.000.000.	0
30/2015. (VI.18.) Piac Tórnó elfogadj fejlesztése tanulmányi tanulmány készítése (Értékelési Műhely Kft.)	1 906 000
50/2015.(VI.18.) 2014-2020 pályázati időszak tervek, tanulmányok előkészítése erre előirányzott összeg (623/2017.IX.14.) 762.000 Ft) + 2018. évi maradványból 10.000.000 Ft, 2019. I.I.RM. 3.282.894 Ft, III. RM 891.620 Ft, IV. RM 1.888.891 Ft, 2020. II. RM 634.551 Ft, zárkózt pályázati támogatás + 2.500.000 Ft, + NKA vízüzleti támogatása 2.500.000 Ft, III.RM -1.338.941 Ft, V.RM -827.915 Ft, 2021. III. RM - 2.049.874, V. RM -230.000 Ft, 2022.II.RM - 1.189.580, 2022.IV.RM-2.280.100, 2023.I.RM +10.000.000, III.RM -1.361.374	7 257 135
53/2016.(II.18.) Sportfejlesztési tartalék (10.000.000 Ft - 1.000.000 Ft sportpályai irányító tanács karbantartása III.RM.) 2017. évi adó tejj. Műlt + 8.469.000 Ft, +3.000.000 Ft (tel. Visszatörvény miatt), 2022. évi II. RM Kajak Visszatérítendő tám. +700.000 Ft, 2022. évi IV. RM + 40.946.980 Ft, V. RM. 2.473.038 Ft, (2018.IV.RM adóelőzet 5% + 8.412.456 Ft) (2018. V. RM adóelőzet 5%+ 12.988.042 Ft), 2019. III. 2.5 M, 2019. IV. RM. 10.484.760 Ft, 2019. V. RM. 10.415.842 Ft, 2020.IV.RM 2.000.000 Ft, 2020.V.RM 3.288.079, 2021. Jégkorong Egy. Visszatérítés 5.048.000 Ft, 2021. II. RM: +415.709 Ft, -3.030.794 Ft 2020. évi maradvány, ip. adó 7% 3.885.000 Ft, 2021. IV. RM 16.508.747 Ft, V. RM. 1.303.493, 2023. évi IV. RM + 68.632.500, V.RM +573.587	76 116 388
614/2022. (XII.15.) Kajak-Kenu Klub működésének támogatása	3 000 000
282/2016.(V.18.) Településtervezési eszközök kötelező módosítása karbantartás (2016., 2017., 2018. évben tervezve) (392/2016. (VI.23.) -1.400.000 Ft), 314/2017. (V.18.) 285.000 Ft.	10 000 000
523/2017.(VI.31.) Építészeti és Mémóri Műhely Kft. 3.556.000 Ft, 2017. III. RM. -1.200.000 Ft, 2018. IV. RM -3.586.000 Ft 1/2021. II.05.-12.759.000 Ft elvonás	8 700 000
444/2018.(VII.18.) Inmatlan vételi adóment (Kocsuth u. 52.) 2095/A/3. és 2095/A/4. írász. 280/2017. (IV.27.) határozattal további 700.000 Ft	2 478 500
29/2017.(I.18.) Kocsuth úr. 2. épületének üzemeltetési költségei (Építészeti és Mémóri Műhely Kft.)	2 984 500
30/2017.(I.18.) Polgármesteri Hivatal Belső 1. bővítéséhez engedélytervek előkészítése (Építészeti és Mémóri Műhely Kft.)	5 000 000
53/2017.(II.16.) Úrvozhány megújítására ösztönzői keret	1 200 000
111/2017.(III.10.) Modern zenei iskolai ház kialakítása, engedélyes terv (Kompakt Design Mérnök Kft.)	3 176 138
198/2017.(V.18.) Intermag Románia-Magyarország V. program Súlymentésről beryűgt. pály. "A természet és kultúra örökség megőrzése, védelme és felt." Önerő: 10.150 € (ártólyom 2017.04.18. 312.82 Ft)	2 750 000
99/2018. II. 22. Szarvasi teleközelítési intézkedések keretében napközti napközti tanuló utazások díjak részére támogatás (2018. IV. RM (45 Ft) 2.250.000 Ft)	3 540 000
198/2018. IV.19.) Kocsuth u. 44. és 46. -bői teleközelítési megvalósításra kifizetés kb. 3.540.000 Ft	17 185 821
Szarvasi Áll. Információs Kft. 2017-2018. évi osztalékbevételei (2021. évi maradvány +5.000.000 Ft), 2023.I.RM. +22.286.000	2 200 000
374/2020.(IX.24.) Vasút u. 4. Inmatlan megújítására max. 2.200.000 Ft	7 400 000
435/2020.(IX.22.) Szarvas Vasút u. 4. Inmatlan felújítás	625 500
528/2021.(XII.18.) Inmatlanpark kibővítés. (Körbe-Szilva Kft.)	1 460 500
233/2022.(IV.28.) TOP-Plusz-3.3.2-21 "Helyi egészségügyi és szociális inf. fáj." Védőnői szolg. házi gyermekorv. Pályázati előkészítés (Körbe-Szilva Telep.Fejl. Kft.)	7 390 950
Intézkedés: 381.000 Ft önerő, ha nyit. 7.380.950 Ft elszámolható	1 460 500
380/2022.(VI.30.) TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 energia.konz. Műszaki etl. (Körbe-Szilva Kft.) 5.851.500 Ft (irrelektív) 4.191.000 Ft. önerő 1.460.500 Ft)	7 982 733
80/2023. III.23.) KOMEP felújítás (2023. III. RM - 5.725.871 Ft)	13 708 458
274/2023.(VI.05.) TOP-1.2.1-16-BS1-2020-05011 Kocskó - (Rudás) - OPUSZ TITÁSZ Zrt.	12 588 850
322/2023.(VI.22.) Szarvas 2043 írász. 440 m2 Inmatlan Műemlékhez (nyitó 9.896.000 Ft)	8 734 442
341/2023.(VII.03.) Erzsébet királyné szobor (Komúr András)	18 000 000
önkormányzati köznevelési feladatok	1 000 000
203/2018.IV.25.) Szócskai u. 2. lakóház felújítása - keretösszeg	1 372 081
558/2018. (VI.21.) INTERREG Duna Tr. Program Hány értékek megőrzésének helyi partneri együttműködésben megvalósítás? önerő	56 179 843
TOP-EOP-KEHOP-RCHU-JAGORA pályázatok tartaléka - folyókarbantartás maradvány	4 496 447
KEHOP-1.2.1-18-0106 Kivonatolási költségvetés	4 478 925
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzati épületeknek energetikai korszerűsítése tartalék	5 436 867
virág vászartalék (2020.II.RM -4.233.782 Ft)(III.RM. 88.000 Ft) (2021. II. RM -246.452 Ft)	4 499 956
355/2021.(VII.28.) Körbe-Szilva Nonprofit Kft. MET AIR 2021 "airancianvlatkozas"	189 900
418/2021.(IX.23.) Dr. Palov Katalin dombormű felújítása (Dorottya és Társas Képzés Bk.)	63 300
439/2022.(VII.18.) Csaba Zoltán kőszobor - finanszírozás költségeinek a támogatásból	800 000
244/2023.(VI.18.) Körbe-Szilva Nonprofit Kft. Turisztikai Egyesület támogatása tagdíj (nem konkrét a határozat, de az Egyesület 900.000 Ft támogatást kéri)	800 000
Szent Károly Önkormányzati felújítása	50 031 584
Kockázatkezelési tartalék szabad maradvány	0
512/2013 Mella Önkormányzati szobor állításához önerő+nyelvétele (CoperanZeuma szobor pénz)	1 114 146
2018-2023. évi területi szociális és egészségügyi MVM támogatás	5 282 964
Ipár Park (inkubátorház) 2016.12.31-1 bankzárlati egyenlege (39.062.741 Ft), 2017.12.31-1 bankzárlati egyenlege 50.407.712 Ft (458/2018. (VIII.03.) átcso. 38.800.033 Ft) 2021. évi maradvány +105.730.894 Ft, 2022. évi maradvány: +16.882.480 Ft)	133 221 153
Szent István lakópark el. költsége 2016.12.31-1 bankzárlati egyenlege (20.277.628 Ft), 2017.12.31-1 bankzárlati egyenlege 21.890.035 Ft, 2021. évi maradvány +28.236.396 Ft, 2022. évi maradvány: +8.405.613 Ft)	31 782 837
4 b szociális bértelek el. költsége 2016.12.31-1 bankzárlati egyenlege (52.458.838 Ft), 2017.12.31-1 bankzárlati egyenlege 58.227.803 Ft, 2021. évi maradvány: 72.431.544 Ft, 2022. évi maradvány: +2.379.248 Ft)	74 200 792
Vízkezelő üzemi egyenlege 2016.12.31-1 bankzárlati egyenlege (22.888.589 Ft), 2017.12.31-1 bankzárlati egyenlege 23.166.612 Ft, 2021.12.31-1 egyenleg: 24.028.488 Ft), 2022. évi maradvány: 24.054.114 Ft)	24 054 114
bértelekbevétele (2021. évi maradvány: +8.590.029 Ft, 2022. évi maradvány: + 6.990.822 Ft)	17 653 063
szabad tartalék	0

Működési tartalék részletezése 2023. év

	adatok Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata: 2023.01.01.	45 491 238
Működési tartalék előirányzata: 2023.03.31.	166 556 296
Működési tartalék előirányzata: 2023.06.30.	168 930 120
Működési tartalék előirányzata: 2023.09.30.	165 687 028
Működési tartalék előirányzata: 2023.12.31.	727 267 981
Működési tartalék előirányzata: 2023.12.31.	836 538 503
Múzeum Ruzicskay közgyűlésemény működési kiadásai	229 259
Ruzicskay Alapítvány pénzkészlet	280 360
Mobilitási Hét támogatása 2018-2023. év	4 904 086
Lejjobb önkormányzati gyermekot program támogatása	336 400
610/2017. (IX.14.) "Mindennapi hőselink" képekönnyv támogatása (Kiss János)	50 000
Közfoglalkoztatási előleg 2023. 03.01-2024.02.28.	19 732 320
Uszodafelújításra kapott 2023.I-IV.névi tám miatt finansz.csókk	42 504 858
Adomány háborús menekültek mezejítésére	745 000
442/2023. (X.26.) Szarvasi Szakorvosi Kft. Apótlási Intézet lift felújításhoz hozzájárulás	4 295 153
469/2023. (XI.16.) Kacsató - elektromos mérőhely tervei (SW Elektrik Kft)	254 000
470/2023. (XI.16.) Kacsató - elektromos mérőhely kivitelezés (SW Elektrik Kft)	2 246 771
474/2023. (XI.16.) Szent László u. felújítás (lakosságii hozzájárulás: 3.895.324 Ft, önkormányzati önerő: 11.085.971 Ft, 475/2023. (XI.16.) Strabag Árt. 14.781.295 Ft	11 085 971
466/2023. (XI.16.) Tele-VIII Trade Kft előlege önerő	39 444 081
479/2023. (XI.16.) KOMÉP Pavilon befejezési munkák keretösszege 25.000.000 Ft + ÁFA (fordított) + 533/2023. (XII.14.) 6.438.850 Ft + ÁFA	31 438 850
520/2023. (XII.14.) Kőrösök Völgye Vidékfejlesztési Egyesület visszatérítendő támogatása (2027-ig)	1 882 238
535/2023. (XII.14.) Szarvasi Krónika Alapítvány támogatása	800 000
2024. évi állami tám. Előleg	48 802 881
2024. évi egyensúlyi alap 2023.I.RM	629 808 276

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2023. évben

KT határozat száma	Tárgy	Szarvas Város Teljes költségvetés (eFt)	Teljes saját forrás (eFt) Saját forrás	Szarvas Város Támogatása (eFt)	Konzorciumi Partner támogatása (eFt)	Összes támogatás (eFt)
605/2018.(X.26.)	TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Erzsébet-ligeti Pavilon turisztikai	638 138	102 795	535 343	8 325	543 668
511/2020.(XII.11.)	TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Fenntartható turizmusfejlesztés	882 070	60 966	821 104	8 890	829 994
30/2021.(I.21.)	TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 Szarvas város csapadékvíz csatorna-hálózatának fejlesztése	488 570	0	488 570	11 430	500 000
7/2022.(I.12.)	TOP-PLUSZ 2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	484 193	46 324	437 869	10 131	448 000
1/2022.(I.12.)	TOP-PLUSZ 1.2.1-BS1-2022-00047 Csapadéksatorna építés VIII. ütem	276 213	9 753	266 460	2 540	269 000
512/2021.(XI.18.)	TOP-PLUSZ 1.2.1-21-BS1-2022-00050 Kerékpárút fejlesztése Szarvason	295 724	3 397	292 327	6 350	298 677
5/2022.(I.12)	TOP-PLUSZ 1.2.1-21-BS1-2022-00052 Zöldfelületi öntözőrendszer kialakítása	254 050	2 400	251 650	6 350	258 000
53/2022. (II.04.)	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 Belterületi közutak fejlesztése - Sportpálya lejáró - Alkotmány utca	452 150	0	452 150	19 850	472 000
191/2022. (III.24.)	TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 Fogorvosi rendelők kialakítása a Deák F. utca 2. szám alatt	474 027	3 677	470 350	20 650	491 000
61/2022. (II.04.)	TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 Iparterület fejlesztése Szarvason	293 944	813	293 131	12 869	306 000
Összesen		4 539 079	230 125	4 308 954	107 385	4 416 339

**Kimutatás a közvetett támogatásokról
2023. év**

		adatok eFt-ban
Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	2023. évi kedvezmény, mentesség összege
A	B	C
Építményadó 41/2009. (XII. 18.)	65. évét betöltött egyedülálló	11 598
Helyi iparüzési adó 1/2016. (I.22.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások	20 714
	orvosok	1 313
	kutatás-fejlesztés	40 392
Idegenforgalmi adó 40/2009. (XII.18.)	70. életévét betöltött magánszemélyek	2 650
	Támogatás összesen	76 667

Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege
2023. év

adatok eFt-ban

sor-szám	Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK (=2+7+24)	22 244 149	0	17 528 404
2	I. Immateriális javak (=3+6)	18 543	0	34 430
3	<i>Törzsvagyon (=4+5)</i>	<i>18 543</i>	<i>0</i>	<i>34 430</i>
4	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0
5	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	18 543	0	34 430
6	<i>Forgalomképes (üzleti) immateriális javak</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
7	II. Tárgyi eszközök (=8+13+18+19)	21 987 819	0	17 284 012
8	1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok (=9+12)	20 873 082	0	16 770 196
9	<i>Törzsvagyon (=10+11)</i>	<i>18 606 254</i>	<i>0</i>	<i>14 092 476</i>
10	Forgalomképtelen ingatlanok	7 232 066	0	7 553 439
11	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	11 374 188	0	6 539 037
12	<i>Forgalomképes (üzleti) ingatlanok</i>	<i>2 266 828</i>	<i>0</i>	<i>2 677 720</i>
13	2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (=14+17)	612 050	0	298 364
14	<i>Törzsvagyon (=15+16)</i>	<i>383 276</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15	Forgalomképtelen gépek, berendezések, járművek	0	0	0
16	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, járművek	383 276	0	0
17	<i>Forgalomképes (üzleti) gépek, berendezések, járművek</i>	<i>228 774</i>	<i>0</i>	<i>298 364</i>
18	3. Tenyésztések	815	0	1 356
19	4. Beruházások, felújítások (=20+23)	501 872	0	214 096
20	<i>Törzsvagyon (=21+22)</i>	<i>495 929</i>	<i>0</i>	<i>214 096</i>
21	Forgalomképtelen beruházások, felújítások	54 042	0	86 655
22	Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	441 887	0	127 441
23	<i>Forgalomképes (üzleti) beruházások, felújítások</i>	<i>5 943</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
24	III. Befektetett pénzügyi eszközök (=25+26+27)	237 787	0	209 962
25	1. Tartós részesedések	237 787	0	209 962
26	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28				
29	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=30+31)	232	0	0
30	I. Készletek	232	0	0
31	II. Értékpapírok	0	0	0
32				
33	C) PÉNZESZKÖZÖK	4 168 961	0	4 096 134
34				
35	D) KÖVETELÉSEK (=36+37+38)	639 516	0	1 044 086
36	I. Költségvetési évben esedékes követelések	40 485	0	57 614
37	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	513 659	0	656 815
38	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	85 372	0	329 657
39				
40	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	18 706	0	11 408
41				
42	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	890	0	8 808
43				
44	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=1+29+33+35+40+42)	27 072 454	0	22 688 840

sor-szám	Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
1	G) SAJÁT TŐKE	18 461 954	0	14 659 097
2				
3	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=4+5+6)	371 204	0	254 789
4	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	309	0	1 565
5	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	281 688	0	139 436
6	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	89 207	0	113 788
7				
8	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
9				
10	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
11				
12	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 239 296	0	7 774 954
13				
14	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	27 072 454	0	22 688 840

15 melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített eredménykimutatás
2023. év

adatok eFt-ban

	Megnevezés	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 278 554	0	1 832 027
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	95 453	0	139 312
3	Tevékenység egyéb eredményszemléletű bevételei	122 732	0	182 535
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+..+3)	1 496 739	0	2 153 874
5	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
6	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
7	Aktivált saját teljesítmények értéke (=5+6)	0	0	0
8	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 553 211	0	3 002 889
9	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	283 880	0	259 376
10	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	329 751	0	679 505
11	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	75 673	0	1 974 008
12	Egyéb eredményszemléletű bevételek	3 242 515	0	5 915 778
13	Anyagköltség	44 771	0	50 134
14	Ígénybe vett szolgáltatások értéke	358 996	0	420 261
15	Eladott áruk beszerzési értéke	104	0	136
16	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 827	0	14 743
17	Anyagjellegű ráfordítások	413 698	0	485 274
18	Béreköltség	896 007	0	1 080 349
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	144 453	0	173 698
20	Bérráulékok	132 834	0	158 971
21	Személyi jellegű ráfordítások (=18+...+20)	1 173 294	0	1 413 018
22	Értécsökkenési leírás	730 136	0	639 133
23	Egyéb ráfordítások	2 386 353	0	9 427 381
24	Tevékenységek eredménye (4+7+11-17-21-22-23)	35 773	0	-3 895 154
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	1 756	0	0
27	Egyén kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	40 032	0	138 523
28	Pénzügyiműveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	804	0	67
29	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=25+26+27+28)	42 592	0	138 590
30	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	27 825
31	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 570	0	17 675
32	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-18	0	0
33	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	794
34	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=30+31+32+33)	17 552	0	46 294
35	Pénzügyi műveletek eredménye (=29-34)	25 040	0	92 296
36	Mérleg szerinti eredmény (=24+35)	60 813	0	-3 802 858

Maradványkimutatás
2023. év

adatok eFt-ban

sor sz.	Megnevezés	Előző évi kölségvetési beszámoló záróadatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záróadatai
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 919 765	5 894 962
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 005 202	5 641 811
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	914 563	253 151
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 913 667	17 316 262
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 662 239	13 251 847
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	3 251 428	4 064 415
7	Alaptevékenység maradványa (=3+6)	4 165 991	4 317 566
8	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	4 132 454	4 026 663
9	Alaptevékenység szabad maradványa (=7-8)	33 537	290 903

**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2023. év**

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	telj. %-a
1	Személyi juttatások	1 153 089	1 344 578	1 231 144	92
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	159 148	177 373	157 128	89
3	Dologi kiadások	974 032	1 303 152	806 407	62
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 136	30 124	25 383	84
5	Egyéb működési célú kiadások	2 026 560	3 117 063	1 564 410	50
6	Beruházások	2 643 563	3 675 833	1 620 855	44
7	Felújítások	62 577	876 249	144 998	17
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	63 268	116 726	91 486	78
9	Költségvetési kiadások	7 113 373	10 641 098	5 641 811	53
10	Felhalmozási hitel törlesztése	39 098	105 643	105 644	100
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	42 535	42 535	42 535	100
12	Finanszírozási kiadások összesen: (10+11)	81 633	148 178	148 179	100
13	Kiadások összesen (9+12)	7 195 006	10 789 276	5 789 990	54
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 462 522	1 932 744	1 915 330	99
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	202 492	1 573 333	1 559 880	99
16	Közhatalmi bevételek	805 150	1 838 040	1 837 771	100
17	Működési bevételek	489 415	696 367	541 127	78
18	Felhalmozási bevételek	358 150	519 418	24 118	5
19	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 500	2 500	100
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 818	14 280	14 236	100
21	Költségvetési bevételek összesen (14...+20)	3 322 547	6 576 682	5 894 962	90
22	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0
23	Pénzforgalom nélküli bevételek	3 872 459	4 165 991	4 165 991	100
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	46 603	46 603	100
25	Finanszírozás bevételei összesen (22+...24)	3 872 459	4 212 594	4 212 594	100
26	Bevételek összesen (21+25)	7 195 006	10 789 276	10 107 556	94

2023. évi maradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

adatok Ft-ban

	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Múzeum és Könyvtár	Család- és Gyermekjóléti Központ	Összesen
1 Költségvetési bevétel	5 810 296 799	25 632 291	2 782 728	48 046 584	8 203 404	5 894 961 806
2 Költségvetési kiadás	4 226 466 073	757 851 671	287 603 531	214 663 491	155 225 840	5 641 810 606
3 Költségvetési egyenleg	1 583 830 726	-732 219 380	-284 820 803	-166 616 907	-147 022 436	253 151 200
4 Finanszírozási bevétel	15 912 812 880	780 777 852	285 019 528	188 176 421	149 475 613	17 316 262 294
5 Finanszírozási kiadás	13 251 847 359	0	0	0	0	13 251 847 359
6 Finanszírozási egyenleg	2 660 965 521	780 777 852	285 019 528	188 176 421	149 475 613	4 064 414 935
7 Összes maradvány	4 244 796 247	48 558 472	198 725	21 559 514	2 453 177	4 317 566 135
8 Kötelezettséggel terhelt maradvány	4 024 276 149	1 524 000	41 159	822 094	0	4 026 663 402
9 Szabad maradvány	220 520 098	47 034 472	157 566	20 737 420	2 453 177	290 902 733

adatok Ft-ban

ssz.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulék	dologi kiadás	ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb befizetések	Egyéb működési kiadások	működési tartalék	felhalmozási tartalék	Beruházás	Felújítás	egyéb felhalmozási célú kiadás	finanszírozási kiadás	összesen
1	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje			198 725										198 725
2	Múzeum és Könyvtár	8 771 920	1 090 174	7 697 420						4 000 000				21 559 514
3	Polgármesteri Hivatal	37 168 142	4 831 858	6 558 472										48 558 472
4	Család- és Gyermekjóléti Központ			453 177						2 000 000				2 453 177
5	Önkormányzat	62 775 788	6 956 532	458 846 247			45 556 000	167 446 971	639 953 029	1 561 895 557	1 247 697 579	7 065 663	46 602 881	4 244 796 247
6	Kötelezettségek összesen	108 715 850	12 878 564	473 754 041	0	0	45 556 000	167 446 971	639 953 029	1 567 895 557	1 247 697 579	7 065 663	46 602 881	4 317 566 135

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023. évben

adatok e Ft-ban

megnevezés	immateriális javak	ingatlanok és vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	tenyészállatok	beruházások és felújítások	koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	összesen
tárgyévi nyitó	289 375	27 717 478	2 052 375	1 085	501 872	0	30 562 185
immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	36 249	0	0	0	1 518 247	0	1 554 496
nem aktivált felújítások	0	0	0	0	86 915	0	86 915
beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 975 797	161 358	180	0	0	2 137 335
térítésmentes átvétel	0	152 499	3 793	0	247 097	0	403 389
egyéb növekedés	51 992	28 384	114 519	570	614 217	0	809 682
összes növekedés	88 241	2 156 680	279 670	750	2 466 476	0	4 991 817
értékesítés	0	11 065	28 125	0	0	0	39 190
hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	30	165	2 700	0	2 895
térítésmentes átadás	0	6 355 443	718 188	0	0	0	7 073 631
költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
egyéb csökkenés	51 992	27 911	114 892	0	2 751 552	0	2 946 347
összes csökkenés	51 992	6 394 419	861 235	165	2 754 252	0	10 062 063
bruttó érték összesen	325 624	23 479 739	1 470 810	1 670	214 096	0	25 491 939
terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	270 833	6 844 395	1 440 324	270	0	0	8 555 822
terv szerinti értékcsökkenés növekedése	20 361	509 348	112 492	86	0	0	642 287
terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	644 201	380 369	43	0	0	1 024 613
terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	291 194	6 709 542	1 172 447	313	0	0	8 173 496
terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0	0	122	2 700	0	2 822
terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	122	2 700	0	2 822
értékcsökkenés összesen	291 194	6 709 542	1 172 447	313	0	0	8 173 496
eszközök nettó értéke	34 430	16 770 197	298 363	1 357	214 096	0	17 318 443
teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	274 097	66 604	1 013 687	0	0	0	1 354 388
készletek	0	0	0	0	0	0	0
kisértékű tárgyi eszköz	13 034	2 906	241 095	0	0	0	257 035

**Az önkormányzat vagyonkimutatása a mérlegben nem szereplő eszközökről
2023.**

Kimutatás "0"-ig leírt eszközökről

sorszám	eszközök	adatok e Ft-ban	
		bruttó érték	nettó érték
1	Immateriális javak (2+3)	274 097	0
2	"0"-ra leírt, de használatban lévő	274 097	0
3	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
4	Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	1 080 291	0
5	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	66 604	0
6	"0"-ra leírt, de használatban lévő	66 604	0
7	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
8	Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	1 013 687	0
9	"0"-ra leírt, de használatban lévő	1 013 687	0
10	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
11	Tenyészállatok (12+13)	0	0
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0
13	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
14	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	0	0
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0
16	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
17	ÖSSZESEN (=1+4)	1 354 388	0

Kimutatás kulturális és régészeti leletek állományáról

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

		db
Könyvtár	könyvállomány	60 028
	hanganyagok	5 872
	egyéb	917
Múzeum	régészeti leletek	490 897
	képzőművészeti alkotások	2 590
	egyéb	39 536

**Az önkormányzati részesedések kimutatása
2023.**

100 %-os részesedés	tulajdoni hányad	adatok e Ft-ban
Szarvasi KOMÉP Városgazdálkodási Kft.	100%	87 000
Cervinus Teátrum Műv.Szolg.Közh.Nonpr.Kft.	100%	5 660
Szarvasi Gyógy-Termál Kft.	100%	32 000
Szarvasi Gyermekélelmezési Nonprofit Kft.	100%	11 000
Körös-szögi Területf.Ügynökség Nonprofit Kft.	100%	19 900
Szarvasi Turisztikai és Városmarketing Kft.	100%	5 000
50 %-on felüli részesedés		
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	51,80%	11 370
25 %-on felüli részesedés		
Regionális Hulladékkezelő Kft.	39,09%	15 770
25 %-on aluli részesedés		
Dréher Sörgyárak Zrt.	0,004%	332
Körös-menti Települések Fejleszt.Nonproit Kft.	20%	600
DAREH Önkormányzati Társulás		821
összesen		189 453
Alapítvány, mint 100 % tulajdon:		
Szarvasi Hagyományőrző Közalapítvány		1 190
Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány		1 000

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(szöveges indoklás)**

Szarvas Város Önkormányzata

2023. évi beszámolójához

*-könyvszámba:
Belső ellenőr:*



TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐ!

Szarvas, 2024. április 2.

Babák Mihály
**Babák Mihály
polgármester**

8 Pénzügyi ellenjegyzés

Szarvas, 20... 2024. ÁPR. 14.

aláírás

I.

Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

Az önkormányzat 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

Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek

- Szarvasi Polgármesteri Hivatal
- Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje
- Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár
- Szarvasi Család- és Gyermekejélési Központ

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ B E V É T E L E K

Bevételi jogcímek	Eredeti ei.	Eredeti ei. %	Mód. ei.	Mód. ei. %	Teljesítés	Teljesítés %
I. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 462 522	20%	1 932 744	18%	1 915 330	19%
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	202 492	3%	1 573 333	15%	1 559 880	16%
III. Közhatalmi bevételek	805 150	11%	1 838 040	17%	1 837 771	18%
IV. Működési bevételek	489 415	7%	696 367	6%	541 127	5%
V. Felhalmozási bevételek	358 150	5%	519 418	5%	24 118	0%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0%	2 500	0%	2 500	0%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 818	0%	14 280	0%	14 236	0%
VIII. Finanszírozási bevételek	3 872 459	54%	4 212 594	39%	4 212 594	42%
Összesen:	7 195 006	100%	10 789 276	100%	10 107 556	100%

adatok e Ft

Az önkormányzat 2023. évi bevételi eredeti előirányzat 7.195.006 e Ft volt, a módosítások után 10.789.276 e Ft-ra változott. A teljesítés 10.107.556 e Ft. A módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 150 %, míg a teljesítés mértéke 140 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 94 %.

Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

I. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről:

1. <u>Önkormányzatok működési támogatásai</u>	1.649.220 e Ft	
– Állami támogatás	1.442.023 e Ft	100%
– Szociális ágazati pótlék	81.973 e Ft	100%
– Esélyteremtési illetményrész tám.	3.645 e Ft	100%
– Energia áremelés miatti támogatás	87.309 e Ft	100%
– Előző évi támogatás elszámolás alapján	33.495 e Ft	100%
– könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	775 e Ft	100%

Eredeti előirányzat **1.417.950 e Ft**, a módosított előirányzat **1.649.220 e Ft**, a teljesítés 100%-os, **1.649.220 e Ft**.

2. Működési célú visszatérítendő támogatások visszat. ÁHT-on belülről **0 e Ft**

3. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről **266.110 e Ft**

<u>Szarvas Város Önkormányzata</u>	238.761 e Ft	
– Mezőőri szolgáltatás támogatása	4.050 e Ft	100%
– Gyomaendrődi hulladéklerakó bérleti díja	1.954 e Ft	100%
– Közfoglalkoztatás támogatás	147.755 e Ft	91%
– Gyerekház támogatása	10.291 e Ft	100%
– Köztemetés megtérülése	257 e Ft	100%
– Uszodaüzemeltetési támogatás	42.505 e Ft	100%
– Testvérvárosi találkozó pályázatok	2.500 e Ft	100%
– Körös-körül Futófesztivál	195 e Ft	100%
– KEHOP-1.2.1-18-00105 Klímastr. Tám.	4.397 e Ft	98%
– MHV támogatások	5.385 e Ft	100%
– Kistérségi feladatok elszámolása	7.220 e Ft	100%
– Agóra – Helyi értékteremtés együttműk.	12.252 e Ft	100%

Az önkormányzatnál az eredeti előirányzat 34.137 e Ft, a módosított előirányzat 238.761 e Ft, a teljesítés 238.761 e Ft, amely 94%-ot mutat.

<u>Szarvasi Polgármesteri Hivatal</u>	14.873 e Ft	
– Kistérségi munkaszervezet	9.268 e Ft	100%
– Közfoglalkoztatás támogatása	876 e Ft	91%
– TOP-CLLD pályázat tám.	4.729 e Ft	100%

A Hivatalnál az eredeti előirányzat 6.964 e Ft, a módosított előirányzat 14.961 e Ft, a teljesítés 14.873 e Ft, amely 99%-ot mutat.

<u>Szarvasi Város Óvodája és Bölcsődéje</u>	735 e Ft	
– Közfoglalkoztatás támogatása	735 e Ft	66%

Az Óvodánál az eredeti előirányzat 0 e Ft, a módosított előirányzat 1.112 e Ft, a teljesítés 735 e Ft, amely 66%-ot mutat.

<u>Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</u>		8.373 e Ft
– Közfoglalkoztatás támogatása	6.122 e Ft	96%
– GINOP foglalkoztatás támogatása	1.373 e Ft	97%
– NKA Könyvtár támogatása	878 e Ft	100%

A Múzeumnál az eredeti előirányzat 2.663 e Ft, a módosított előirányzat 8.655 e Ft, a teljesítés 8.373 e Ft, amely 97%-ot mutat.

<u>Szarvasi Család- és Gyermejjóléti Központ</u>		3.368 e Ft
– Közfoglalkoztatás támogatása	2.122 e Ft	64%
– Családbarát munkahelyek kialakítása	1.246 e Ft	100%

Az eredeti előirányzat 808 e Ft, a módosított előirányzat 4.586 e Ft, a teljesítés 3.368 e Ft, amely 73%-t mutat.

A működési célú támogatások ÁHT-on belülről jogcím eredeti előirányzata 1.462.522 e Ft, a módosított előirányzat 1.932.744 e Ft, a teljesítés 1.915.330 e Ft, amely 99%-ot mutat.

II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről:

<u>1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</u>		1 e Ft
– Lakossági közműfejlesztési támogatás	1 e Ft	100%

Az eredeti előirányzat 0 e Ft, a módosított előirányzat 1 e Ft, a teljesítés 1 e Ft, 100%-ban teljesült.

<u>3. Egyéb felhalm.c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről</u>		1.559.879 e Ft
– VP6-19.2-1-54-11-21 Ezüstsztőlő	7.634 e Ft	100%
– VP6-7.2.1.1-21 Külterületi utak fejlesztése	181.708 e Ft	100%
– Körös-Körül Futófesztivál	555 e Ft	100%
– Szlovák Önkormányzat hozzájárulása Kálvin u.	277 e Ft	100%
– Szent Klára Gyógyfürdő energetikai fejlesztése	50.031 e Ft	100%
– TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00134 Szlovák Önk. visszafiz.	3.295 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-3.3.2-21-BS1-2022-00016 fogorvosi rend.	470.351 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 ipari terület	293.131 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-1.2.3-21-BS1-2022-00044 belterületi út	452.149 e Ft	100%
– TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	99.994 e Ft	92%

Család- és Gyermejjóléti Központ:

– Családbarát munkahelyek kialakítása	754 e Ft	100%
---------------------------------------	----------	------

Az eredeti előirányzat 202.492 e Ft, a módosított előirányzat 1.573.332 e Ft, a teljesítés 1.559.879 e Ft, amely 99%-ot mutat.

A felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről jogcím eredeti előirányzata 202.492 e Ft, a módosított előirányzat 1.573.333 e Ft, a teljesítés 1.559.880 e Ft, amely 99%-ot mutat.

III. Közhatalmi bevételek: **1.837.771 e Ft**

1. Vagyoni típusú adók **151.305 e Ft**

- Építményadó bevétele 151.305 e Ft 100%

Eredeti előirányzat 130.000 e Ft, módosított előirányzat 151.305 e Ft, a teljesítés 151.305 e Ft, amely 100%-os.

2. Termékek és szolgáltatások adói **1.676.465 e Ft**

- Iparüzési adó bevétele 1.641.516 e Ft 100%
– Idegenforgalmi adó bevétele 34.949 e Ft 100%

Eredeti előirányzat 670.000 e Ft, módosított előirányzat 1.676.465 e Ft, a teljesítés 1.676.465 e Ft, amely 100%-os.

3. Egyéb közhatalmi bevételek **10.001 e Ft**

- Bíróság, pótlék 5.801 e Ft 100%
– Egyéb sajátos bevételek 2.192 e Ft 100%
– Talajterhelési díj bevétele 1.781 e Ft 89%
– Környezetvédelmi bírság 227 e Ft 100%

Eredeti előirányzat 5.150 e Ft, módosított előirányzat 10.270 e Ft a teljesítés 10.001 e Ft, amely 97%-os.

A közhatalmi bevételek jogcím eredeti előirányzata 805.150 e Ft, a módosított előirányzat 1.838.040 e Ft, a teljesítés 1.837.771 e Ft, amely 100%-ot mutat.

IV. Működési bevételek: **541.127 e Ft**

1. Intézményi működési bevételek **327.730 e Ft**

Szarvas Város Önkormányzata **271.167 e Ft**

- Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei 10.614 e Ft 100%
– Oktatási intézmények bevételei 480 e Ft 62%
– Önkormányzati vagyonhasznosítás bev. 106.446 e Ft 100%
– Közmunka program működési bevétele 1.103 e Ft 25%
– Étkezési térítési díjak bevételei 17.765 e Ft 100%
– Kamatbevételek 132.262 e Ft 100%
– TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BS1-2022-00010 ipari terület 1.514 e Ft 24%
– TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató 983 e Ft 1%

Az önkormányzatnál az eredeti előirányzat 280.114 e Ft, a módosított előirányzat 421.879 e Ft, a teljesítés 271.167 e Ft, amely 64%-ot mutat.

Szarvasi Polgármesteri Hivatal **10.760 e Ft**

- Egyéb bevételek 8.444 e Ft 100%
– Családi ünnepek szervezése 2.316 e Ft 100%

A Hivatalnál az eredeti előirányzat 2.500 e Ft, a módosított előirányzat 10.760 e Ft, a teljesítés 10.760 e Ft, amely 100%-ot mutat.

<u>Szarvasi Város Óvodája és Bölcsődéje</u>		2.048 e Ft
– Étkezési térítési díj bevételek (Bölcsőde)	1.924 e Ft	100%
– egyéb bevételek	124 e Ft	99%

Az Óvodánál az eredeti előirányzat 1.836 e Ft, a módosított előirányzat 2.049 e Ft, a teljesítés 2.048 e Ft, amely 100%-ot mutat.

<u>Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</u>		39.674 e Ft
– Működési bevételek (Könyvtár)	1.927 e Ft	100%
– Működési bevételek (Múzeum)	6.703 e Ft	90%
– Munkácsy kiállítás	28.239 e Ft	100%
– régészet egyéb	2.805 e Ft	42%

A Könyvtárnál az eredeti előirányzat 1.125 e Ft, a módosított előirányzat 1.927 e Ft, a teljesítés 1.927 e Ft. A Múzeumnál az eredeti előirányzat 14.041 e Ft, a módosított előirányzat 42.273 e Ft, a teljesítés 37.747 e Ft, melyből a régészeti feladatokkal kapcsolatos bevételek 2.805 e Ft.

<u>Szarvasi Család- és Gyermejkölési Központ</u>		4.081 e Ft
– Működési bevételek	17 e Ft	94%
– Erzsébet-tábor bevétele	4.064 e Ft	100%

Az eredeti előirányzat 0 e Ft, a módosított előirányzat 4.082 e Ft, a teljesítés 4.081 e Ft, 100%-os.

2. Pénzügyi befektetések bevételei **0 e Ft**

<u>3. Egyéb tulajdonosi bevételek</u>		213.397 e Ft
– Termál bérleti díj	90.227 e Ft	100%
– Vízmű bérleti díj	52.428 e Ft	100%
– Önkormányzati bérlakások bevételei	66.170 e Ft	100%
– Hulladékátrakó bérleti díj	4.572 e Ft	100%

A működési bevételek jogcím eredeti előirányzata 489.415 e Ft, a módosított előirányzat 696.367 e Ft, a teljesítés 541.127 e Ft, amely 78%-ot mutat.

V. Felhalmozási bevételek: **24.118 e Ft**

<u>1. Ingatlanok értékesítése</u>	24.118 e Ft	
– ingatlan értékesítése	24.118 e Ft	5%

2. Részesedések értékesítése **0 e Ft**

A felhalmozási bevételek jogcím eredeti előirányzata 358.150 e Ft, a módosított előirányzat 519.418 e Ft, a teljesítés 24.118 e Ft, amely 5%-ot mutat.

VI. Működési célú átvett pénzeszközök: 2.500 e Ft

1. Működési célú átvett pénzeszközök 0 e Ft

2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök 2.500 e Ft

- Mobilitási Hét támogatása 2.500 e Ft 100%

A működési célú átvett pénzeszközök jogcím eredeti előirányzata 0 e Ft, a módosított előirányzat 2.500 e Ft, a teljesítés 2.500 e Ft, amely 100%-ot mutat.

VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 14.236 e Ft

1. Felhalmozási célú visszatérítendő tám. ÁHT-on kívülről 4.844 e Ft

- Belvízkar kamatmentes kölcsön visszatér. 176 e Ft 100%
- Szarvas Kóbor Kutyaíért E. megelőlegezés 4.668 e Ft 100%

2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök 9.392 e Ft

- Szennyvízberuházás lakossági befiz. 0 e Ft 0%
- Lakosságtól útépitésre átvett pénzeszköz 9.392 e Ft 100%

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcím eredeti előirányzata 4.818 e Ft, a módosított előirányzat 14.280 e Ft, a teljesítés 14.236 e Ft, amely 100%-ot mutat.

VIII. Finanszírozási bevételek: 4.212.594 e Ft

2. Pénzforgalom nélküli bevételek 4.165.991 e Ft

- 2022. évi maradvány (Önkormányzat) 4.116.210 e Ft 100%
- 2022. évi maradvány (Hivatal) 31.565 e Ft 100%
- 2022. évi maradvány (Óvoda) 370 e Ft 100%
- 2022. évi maradvány (Múzeum) 17.230 e Ft 100%
- 2022. évi maradvány (Családsegítő) 616 e Ft 100%

3. ÁHT-on belüli megelőlegezések 46.603 e Ft

- 2024. évi állami támogatás megelőlegezése 46.603 e Ft 100%

A finanszírozási bevételek jogcím eredeti előirányzata 3.872.459 e Ft, a módosított előirányzat 4.212.594 e Ft, a teljesítés 4.212.594 e Ft, amely 100%-ot mutat.

B/ KIADÁSOK

adatok e Ft

Kiadási jogcímek	Eredeti ei.	Eredeti ei. %	Mód. ei.	Mód. ei. %	Teljesítés	Teljesítés %
1. Működési kiadások	3 799 138	53%	5 318 295	49%	3 784 472	65%
1.1. Személyi juttatás	1 153 089	16%	1 344 578	12%	1 231 144	21%
1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzájár. adó	159 148	2%	177 373	2%	157 128	3%
1.3. Dologi kiadások	974 032	14%	1 303 152	12%	806 407	14%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 136	0%	30 124	0%	25 383	0%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	1 481 733	21%	2 463 068	23%	1 564 410	27%
2. Felhalmozási kiadások	3 314 235	46%	5 322 803	49%	1 857 339	32%
2.1. Fejlesztési célú tartalék	544 827	7%	653 995	6%	0	0%
2.2. Beruházások	2 643 563	37%	3 675 833	34%	1 620 855	28%
2.3. Felújítások	62 577	1%	876 249	8%	144 998	3%
2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások	63 268	1%	116 726	1%	91 486	1%
3. Finanszírozási kiadások	81 633	1%	148 178	2%	148 179	3%
3.1. Felhalmozási hitel törlesztése	39 098	0,5%	105 643	1,5%	105 644	2%
3.2. AHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	42 535	0,5%	42 535	0,5%	42 535	1%
Kiadás összesen	7 195 006	100%	10 789 276	100%	5 789 990	100%

Az önkormányzat 2023. évi kiadás eredeti előirányzata **7.195.006 e Ft** volt, a módosítások után ez **10.789.276 e Ft**-ra változott. A **teljesítés 5.789.990 e Ft**. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke **54%**.

Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

A **Személyi juttatások** eredeti előirányzata **1.153.089 e Ft**, a módosított előirányzat **1.344.578 e Ft**, a teljesítés **1.231.144 e Ft**. A teljesítés mértéke **92%**.

A **Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulás** előirányzata és teljesítése együtt változott a személyi juttatások változásával, annak arányaival szinkronban van. Eredeti előirányzata **159.148 e Ft**, módosított előirányzat **177.373 e Ft**, a teljesítés **157.128 e Ft**, mely **89%-os**.

A **Dologi kiadások** eredeti előirányzata **974.032 e Ft**, a módosított előirányzata **1.303.152 e Ft**, a teljesítés **806.407 e Ft**, mely **62%-os**.

A tervezett és a végleges előirányzat közötti eltérést több tényező okozza. Ezek a pályázatokhoz kapcsolódó dologi tételek kiadásai.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai kiadását** tárgyévra **31.136 e Ft** összeggel terveztünk. A módosított előirányzat **30.124 e Ft**. A teljesítés **25.383 e Ft**, mely **84%-os**.

Egyéb működési célú kiadások az alábbiak szerint teljesültek:

1.5.1. Egyéb elvonások befizetések
– szolidaritási hozzájárulás

235.871 e Ft
231.285 e Ft

- 2022. évi állami támogatás visszafizetése 4.586 e Ft

1.5.2. Működési célú visszatérít. támogatások ÁHT-on belülre 0 e Ft

1.5.3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülre 488.204 e Ft

- Kistérség állami támogatása 432.779 e Ft
Az önkormányzati saját támogatás összegén túl magába foglalja a normatív támogatás összegét, melyet 2013. július 1-től a gesztor önkormányzat jogosult igényelni, és továbbadási kötelezettsége van.
 - Kistérség önkormányzati támogatása 40.650 e Ft
 - Nemzetiségi önkormányzatok támogatása 4.599 e Ft
 - Gyomaendrőd Önk. (szünyoggyérítés) 514 e Ft
 - Gyula Szakképzési Centrum 85 e Ft
 - Köztemetések (önkormányzatoknak átadott pénzeszk.) 1.472 e Ft
 - Bursa Hungarica ösztöndíj 3.375 e Ft
- Polgármesteri Hivatal
- Népszámlásáról kapott támogatás visszafiz. 156 e Ft
 - Kistérségtől kapott támogatás vissza 4.292 e Ft
- Múzeum
- Bértámogatás visszautalása 282 e Ft

1.5.4. Működési célú visszatérít. támogatások ÁHT-on kívülre 10.000 e Ft

- Szarvasi Futball Klub támogatása 10.000 e Ft

1.5.5. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre 830.335 e Ft

- Ifjúsági és Sportfeladatok támogatása 40.740 e Ft
- Rákóczi Szövetség támogatása 300 e Ft
- civil szervezetek támogatása 2.000 e Ft
- Polgárórség támogatása 1.500 e Ft
- KOMÉP közfeladatok támogatása 212.639 e Ft
- Cervinus Teátrum támogatása 143.653 e Ft
- Gyógytermál támogatása 131.905 e Ft
- Gyermekekélelmezési Nkft. támogatása 0 e Ft
- Körös-szögi Nonprofit Kft 4.550 e Ft
- Polgármesteri alap 975 e Ft
- Szarvasi Turisztikai Kft. támogatás 14.300 e Ft
- Szent István Filharmonikusok támogatása 253.720 e Ft
- Alapítványok támogatása 2.040 e Ft
- Szarvas Kóbor és Elveszett Kutyáiért Állatvédő Egy. 2.700 e Ft
- Szarvasi Futball Klub támogatása 14.749 e Ft
- Kajak-kenu Klub 1.500 e Ft
- Várospani díjak 900 e Ft
- védőoltások 564 e Ft
- házi orvosok támogatása 1.600 e Ft

1.5.6. Működési célú tartalék

0 e Ft

- Eredeti előirányzat 45.491 e Ft, a módosított előirányzata 836.539 e Ft, mely nem lett felhasználva, beépítésre kerül a 2024. évi költségvetésbe.

A **Fejlesztési célú tartalék** eredeti előirányzata **544.827 e Ft** volt, a módosított előirányzata **653.995 e Ft**, mely a fejlesztési kötelezettségeken túl magában foglalja a kockázatkezelési tartalékként képzett összeget is.

A **Beruházási kiadásaink** eredeti előirányzata **2.643.563 e Ft**, a módosított előirányzat **3.675.833 e Ft**, a teljesítés **1.620.855 e Ft**, mely **44%-os**. Előirányzatosításra kerültek azon beruházások teljes összegben, melyek a tárgy évben folytatódtak, illetve megkezdődtek. A teljesítés a tárgy évi tényleges beruházások alakulását mutatja. A részleteket a 2. melléklet tartalmazza.

A **Felújítási kiadásoknak** eredeti előirányzata **62.577 e Ft**, a módosított előirányzat **876.249 e Ft**, a teljesítés **144.998 e Ft**, amely **17%-os**. A részleteket a 2. melléklet tartalmazza.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** módosított előirányzata **116.726 e Ft**, a teljesítés **91.486 e Ft**, mely **78%-ot** mutat. Az előirányzat tartalmazza a lakossági közműfejlesztési támogatást 1 e Ft összegben, az Evangélikus Egyházközség támogatása 1.500 e Ft, a Szarvasi Jégkorong Egyesület támogatása 5.000 e Ft, a Szarvas Kóbor és Elveszett Kutyaért Egyesület támogatása 4.371 e Ft volt. Mindezek mellett a pályázatok támogatásának visszafizetése 80.614 e Ft volt.

A **Finanszírozási kiadások** előirányzata 148.178 e Ft, a teljesítés **148.179 e Ft**, amely magában foglalja a hitel törlesztését 105.644 e Ft-ban, valamint a 2023. évi állami támogatás előleg felhasználását 42.535 e Ft-ban.

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

adatok eFt-ban

sor- szám	Eszközök	Előző évi kölségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK (=2+7+24)	22 244 149	0	17 528 404
2	I. Immateriális javak (=3+6)	18 543	0	34 430
3	<i>Törzsvagyón (=4+5)</i>	<i>18 543</i>	<i>0</i>	<i>34 430</i>
4	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0
5	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	18 543	0	34 430
6	<i>Forgalomképes (üzleti) immateriális javak</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
7	II. Tárgyi eszközök (=8+13+18+19)	21 987 819	0	17 284 012
8	1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok (=9+12)	20 873 082	0	16 770 196
9	<i>Törzsvagyón (=10+11)</i>	<i>18 606 254</i>	<i>0</i>	<i>14 092 476</i>
10	Forgalomképtelen ingatlanok	7 232 066	0	7 553 439
11	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	11 374 188	0	6 539 037
12	<i>Forgalomképes (üzleti) ingatlanok</i>	<i>2 266 828</i>	<i>0</i>	<i>2 677 720</i>
13	2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (=14+17)	612 050	0	298 364
14	<i>Törzsvagyón (=15+16)</i>	<i>383 276</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15	Forgalomképtelen gépek, berendezések, járművek	0	0	0
16	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, járművek	383 276	0	0
17	<i>Forgalomképes (üzleti) gépek, berendezések, járművek</i>	<i>228 774</i>	<i>0</i>	<i>298 364</i>
18	3. Tenyészállatok	815	0	1 356
19	4. Beruházások, felújítások (=20+23)	501 872	0	214 096
20	<i>Törzsvagyón (=21+22)</i>	<i>495 929</i>	<i>0</i>	<i>214 096</i>
21	Forgalomképtelen beruházások, felújítások	54 042	0	86 655
22	Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	441 887	0	127 441
23	<i>Forgalomképes (üzleti) beruházások, felújítások</i>	<i>5 943</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
24	III. Befektetett pénzügyi eszközök (=25+26+27)	237 787	0	209 962
25	1. Tartós részesedések	237 787	0	209 962
26	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	3. Befejtetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28				
29	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=30+31)	232	0	0
30	I. Készletek	232	0	0
31	II. Értékpapírok	0	0	0
32				
33	C) PÉNZESZKÖZÖK	4 168 961	0	4 096 134
34				
35	D) KÖVETELÉSEK (=36+37+38)	639 516	0	1 044 086
36	I. Költségvetési évben esedékes követelések	40 485	0	57 614
37	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	513 659	0	656 815

38	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	85 372	0	329 657
39				
40	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	18 706	0	11 408
41				
42	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	890	0	8 808
43				
44	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=1+29+33+35+40+42)	27 072 454	0	22 688 840

sor- szám	Források	Előző évi kötségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
1	G) SAJÁT TŐKE	18 461 954	0	14 659 097
2				
3	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=4+5+6)	371 204	0	254 789
4	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	309	0	1 565
5	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	281 688	0	139 436
6	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	89 207	0	113 788
7				
8	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
9				
10	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
11				
12	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 239 296	0	7 774 954
13				
14	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	27 072 454	0	22 688 840

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

Mutató		Előző év (2022.)	Tárgyévi záró (2023.)	Változás (nyitó – záró)
Nemzeti vagyonba befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/1.)	82,17	77,26	-4,91
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/2.)	0,0001	0	-0,0001
Pénzeszközök aránya $= \frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/3.)	15,4	18,05	2,65
Követelések aránya $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/4.)	2,36	4,6	2,24
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}} \times 100$	(I/5.)	1,37	1,12	-0,25
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/6.)	68,19	64,61	-3,58

A számviteli politika főbb vonásai

Az önkormányzatnál a könyvvizetés 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 az ASP rendszerrel történt.

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.

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, immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre átadott, vagyonkezelésbe vett eszközök lineáris értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követően, negyedévenként arányosan történt.

A tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését a társasági és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 2. számú mellékletében meghatározottak szerint kell elszámolni. Az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok terv szerinti értékcsökkenésének leírási kulcsa azonos annak az ingatlanhoz a leírási kulcsával, amelyhez az adott vagyoni értékű jog kapcsolódik.

A huszonötmillió forint bekerülési érték alatti gépek, berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése megállapítása során nem lehet maradványértéket megállapítani.

Alapítás, átszervezés, illetve kísérleti fejlesztés aktivált értéke	20 %
Vagyoni értékű jog	16 %
Szellemi termék	33 %
Épületek:	
-Hosszú élettartamú szerkezetből	2 %
-Közepes élettartamú szerkezetből	3 %
-Rövid élettartamú szerkezetből	6 %
Építmények:	
-Ipari építmény	2 %
-Mezőgazdasági építmény	3 %
- ebből önálló támrendszer	15 %
-Melioráció	10 %
-Mezőgazdasági tevékenységet végző adózónál a bekötő- és üzemi út	5 %
-Közforgalmi vasút és kiegészítő építményei, ideértve az iparvágányokat is	4%
-Egyéb vasúti építmény (elővárosi vasút, közúti villamosvasút,	

metróvasúti pálya stb)	7 %
-Vízi építmény	2 %
-Híd	4 %
-Elektromos vezeték, ideértve a távközlési hálózat vezetékeit is	8 %
-Kőolaj- és földgázvezeték, gázvezeték	6 %
-Gőz-, forróvíz- és termásvízvezeték, földgáz távvezeték, termálkút	10 %
-Közúti villamosvasúti és trolibusz munkavezeték	25 %
-Egyéb, minden más vezeték	3 %
-ebből víziközmű-vezeték	2 %
-Alagút és földalatti építmény (a bányászati építmény kivételével)	1 %
-Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %
-Kizárólag film- és videogyártást szolgáló építmény	15 %
-Minden egyéb építmény	2 %
Ültetvények:	
-1.csoport: alma, körte, birs, naspolya, cseresznye, meggy, szilva, szőlő, szőlőnyatelep, mandula, mogyoró	6 %
-2.csoport: őszibarack, kajszi, köszméte, ribiszke, komló, gyümölcsnyatelep, fűztelep	10 % 10%
-3.csoport: spárga, málna, szeder, torma	15 %
-4.csoport: dió, gesztenye	4 %
-5.csoport: egyéb ültetvény	5 %
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek, tenyészállatok	
a)	
1. 1. A HR 8456-8465, 8479 vtsz.-okból a programvezérlésű, számvezérlésű gépek, berendezések.	
2. 2. A HR 8443 31, 8443 32, 8471 8528 42; 8528 52, 8530, 8537 vtsz.-okból az irányítástechnikai és általános rendeltetésű számítástechnikai gépek, berendezések.	
3. 3. A HR 84. és 85. Árucsoportból az ipari robotok.	
4. 4. A HR 9012, 9014-9017, 9024-9032 vtsz.-okból az átviteltechnikai, az ipari különleges vizsgálóműszerek és a komplex elven működő különleges mérő- és vizsgáló berendezések.	
5. 5. A HR 8470, 8472 vtsz.-ok.	
6. 6. A HR 8419 11, 8541 40 vtsz.-alszámok.	
7. 7. A HR 8402, 8403, 8416, 8417 vtsz.-okból a fluidágyas szénportüzelésű berendezések, valamint a mezőgazdasági és erdőgazdasági nedves melléktermékek elégetésével üzemelő hőfejlesztő berendezések.	
8. 8. A HR 8417 80 70 vtsz.-ból, valamint a 8514 vtsz.-ból a hulladékmegsemmisítő, -feldolgozó, -hatástalanító és -hasznosító berendezések.	
9. 9. A HR 8421 21 vtsz.-alszámok.	
10. 10. A HR 8419, 8421 vtsz.-okból a szennyezőanyag leválasztását, szűrését szolgáló berendezések.	
11. 11. A HR 8421 31, 8421 39 vtsz.-alszámok.	
12. 12. A HR 8419 20 vtsz.-alszám, továbbá a HR 9018-9022 vtsz.-okból az orvosi gyógyászati laboratóriumi eszközök.	33 %
b) A HR 8701 vtsz.-ból a járművek, valamint a HR 8702-8705, 8710,	

8711 vtsz.-ok.	20 %
Minden egyéb a) b) pontban fel nem sorolt tárgyi eszköz	14,5%

Az önkormányzatnál az értékcsökkenés elszámolása a fentiekben vázoltak szerint történik.

Értékvesztés elszámolása

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök között kimutatott részesedések, értékpapírok, készletek és követelések értékvesztésének elszámolása során akkor kell a különbözetet jelentős összegűnek tekinteni, ha az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték 10%-át, de legalább a százezer forintot.

A tulajdonosi joggyakorló szervezeteknél a részesedések, értékpapírok esetén akkor kell a különbözetet jelentős összegűnek tekinteni, ha az értékvesztés összege meghaladja tízmillió forintot.

A lényeges és jelentős összegű tételek elkülönítésének szempontja

Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű hiba, ha a hiba megállapításának évében, az ellenőrzések során ugyanazon költségvetési évet érintően megállapított hibák, hibahatások együttes (előjeltől független) összege eléri, vagy meghaladja a költségvetési év mérlegfőösszegének 2%-át, vagy - ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja a százmillió forintot - a százmillió forintot.

Nem jelentős összegű hiba

Nem jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkenítő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárát.

A mérleg fő összegének 2 %-a 2023. december 31-én 453.777 e Ft.

Következtetések

Tárgyévben - az értékelés során - értékvesztés elszámolására, illetve visszairására a helyi adók és a részesedések elszámolása kapcsán került sor. A helyi adók esetében értékvesztés elszámolása az ASP szakrendszer kimutatása szerint történt. A program a 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletben előírtak szerint képezi az értékvesztés elszámolását. Az elszámolt értékvesztés összege 25.011 e Ft, ebből helyi adók 21.065 e Ft és egyéb működési bevételek értékvesztése 3.946 e Ft.

Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 22.688.840 e Ft volt záráskor, ami 4.383.614 e Ft-os csökkenést mutat a 2022. évi záró adatokhoz képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	15.887 e Ft
Tárgyi eszközök	-4.703.807 e Ft
Befektetett pénzügyi eszközök	-27.825 e Ft
Forgóeszközök	-232 e Ft
Pénzeszközök	-72.827 e Ft
Követelések	404.570 e Ft
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-7.298 e Ft
Aktív időbeli elhatárolások	7.918 e Ft

A forrásoldal változása az alábbi:

Saját tőke	-3.802.857 e Ft
Kötelezettségek	-116.415 e Ft
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0 e Ft
Passzív időbeli elhatárolások	-464.342 e Ft

A mérlegen belül a befektetett eszközök állományának változását a következő táblázat mutatja be. A táblázat tartalmaz bizonyos értékeket az összehasonlíthatóság érdekében a tárgyévet megelőző évről is.

							adatok e Ft-ban
megnevezés	immateriális javak	ingatlanok és vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	tenyészállatok	beruházások és felújítások	koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	összesen
tárgyévi nyitó	289 375	27 717 478	2 052 375	1 085	501 872	0	30 562 185
immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	36 249	0	0	0	1 518 247	0	1 554 496
nem aktivált felújítások beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	86 915	0	86 915
térítésmentes átvétel	0	1 975 797	161 358	180	0	0	2 137 335
térítésmentes átvétel	0	152 499	3 793	0	247 097	0	403 389
egyéb növekedés	51 992	28 384	114 519	570	614 217	0	809 682
összes növekedés	88 241	2 156 680	279 670	750	2 466 476	0	4 991 817
értékesítés hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	11 065	28 125	0	0	0	39 190
térítésmentes átadás költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	30	165	2 700	0	2 895
térítésmentes átadás költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	6 355 443	718 188	0	0	0	7 073 631
egyéb csökkenés	51 992	27 911	114 892	0	2 751 552	0	2 946 347
összes csökkenés	51 992	6 394 419	861 235	165	2 754 252	0	10 062 063
bruttó érték összesen	325 624	23 479 739	1 470 810	1 670	214 096	0	25 491 939
terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	270 833	6 844 395	1 440 324	270	0	0	8 555 822
terv szerinti értékcsökkenés növekedése	20 361	509 348	112 492	86	0	0	642 287
terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	644 201	380 369	43	0	0	1 024 613
terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	291 194	6 709 542	1 172 447	313	0	0	8 173 496
terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0	0	122	2 700	0	2 822
terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	122	2 700	0	2 822
értékcsökkenés összesen	291 194	6 709 542	1 172 447	313	0	0	8 173 496

eszközök nettó értéke	34 430	16 770 197	298 363	1 357	214 096	0	17 318 443
teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	274 097	66 604	1 013 687	0	0	0	1 354 388
készletek	0	0	0	0	0	0	0
kisértékű tárgyi eszköz	13 034	2 906	241 095	0	0	0	257 035

Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2023. évben 3 alapítványt támogatott, összesen 1.790 e Ft összeggel.

A támogatott alapítványok az alábbiak:

Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány	290 e Ft
Orosházi Kórházért Alapítvány	100 e Ft
Szarvasért Alapítvány	1.400 e Ft

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

a) 100 %-os részesedés:		
Szarvasi KOMÉP Városgazdálkodási Kft.		87.000 e Ft
Cervinus Teátrum Műv.Szolg.Közh.Nonpr.Kft.		5.660 e Ft
Szarvasi Gyógy-Termál Kft.		32.000 e Ft
Szarvasi Gyermekelelmezési Nonprofit Kft.		11.000 e Ft
Körös-szögi Területf.Ügynökség Nonprofit Kft.		19.900 e Ft
Szarvasi Turisztikai és Városmarketing Kft.		5.000 e Ft
b) 50 %-on felüli részesedés:		
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	51,80 %	11.370 e Ft
c) 25 %-on felüli részesedés		
Regionális Hulladékkezelő Kft.	39,10 %	15.770 e Ft
d) 25 %-on aluli részesedés:		
Dréher Sörgyárak Zrt.	0,004 %	332 e Ft
Körös-menti Települések Fejleszt.Nonproit Kft.	20%	600 e Ft
DAREH Önkormányzati Társulás		821 e Ft
Összesen részesedés		189.453 e Ft

Alapítvány, mint 100 % tulajdon:

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

A személyi juttatások és a létszám alakulása

A költségvetésben 2023. december 31-én engedélyezett létszám 313 fő. A beszámolási időszakban átlagosan 278 foglalkoztatottja volt az önkormányzatnak.

A foglalkoztatottak létszámának megoszlása:

2023. év:

	Létszám
Választott tisztviselők	12 fő
Köztisztviselők	52 fő
Közalkalmazottak	67 fő
Egyéb bérrendszer	147 fő
Összesen	278 fő

ebből közfoglalkoztatott 90 fő

Állami támogatások elszámolása mutatószámok, feladatmutatók állományának alakulása

Az állami támogatások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény alapján **várhatóan 4.027.080 Ft** önkormányzatot megillető pótlólagos támogatása keletkezett az önkormányzatnak az alábbiak szerint:

megnevezés	költségvetési törvény alapján támogatás	évközi változás	tényleges támogatás	Önkormányzatnak járó pótlólagos támogatás
Települési önkormányzatok működésének támogatása	394.047.485	0	394.047.485	0
Köznevelési feladatok	70.063.070	4.932.140	74.995.210	0
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – család és gyermekjóléti szolgálat/központ	40.091.067	0	40.091.067	0
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével	279.370.590	-2.608.180	276.762.410	2.748.690
A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	66.845.010	-4.958.938	61.886.072	0
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	36.366.091	4.286.533	40.652.624	1.243.620
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1.503.090	369.930	1.873.020	34.770
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	129.695.000	8.108.700	137.803.700	0
Összesen	1.017.981.403	10.130.185	1.028.111.588	4.027.080

Az **4.027.080 Ft** pótlólagos támogatásból Szarvas Város Önkormányzatát az étkeztetési feladatokkal kapcsolatban várhatóan 1.278.390 Ft, míg a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulást a szociális feladatellátásra várhatóan 2.748.690 Ft többlettámogatás illeti meg.

Az állami támogatások elszámolása kapcsán fontos megjegyezni, hogy 2016. óta a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása kapcsán vitatott az üzemeltetésre kapott támogatás elszámolása, azaz a beszámolóhoz kiadott kitöltési útmutató ellentmond a hatályos költségvetési törvénynek. A Kúria 2023. március 30-án

megtartott tárgyaláson osztotta álláspontunkat, mely szerint a kitöltési útmutató a jogforrási hierarchiában nem jogszabály, ezért a Szegedi Törvényszék 9.K700.564/2002/6. sorszámú ítéletét hatályon kívül helyezte és az elsőfokú bíróságot új eljárás lefolytatására és új határozat hozatalára kötelezte. Mindezek alapján, mind a 2020. évi, mind a 2021. évi beszámoló kapcsán új eljárást indított a Magyar Államkincstár, és a BÉK-ÁHI/934-2/2023., illetve a BÉK-ÁHI/171-8/2023. határozataival nem állapított meg visszafizetési kötelezettséget. A 2022. évi beszámolóval kapcsolatban az eljárás még nem zárult le.

Amennyiben a 2023. évi beszámoló kapcsán a kitöltési útmutató szerint történt volna az elszámolás, úgy az érintett jogcím esetén **7.093.078 Ft** visszafizetési kötelezettsége lenne az Önkormányzatnak.

Ezt a problémát ismételten jeleztük a Magyar Államkincstár felé.

Összegzés

Az Önkormányzat 2023. évi bevétele és kiadása összesen:

Bevétel	+ 10.107.556 e Ft
Kiadás	- 5.789.990 e Ft
Egyenleg	4.317.566 e Ft

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében „a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Szarvas Város Önkormányzatát a Magyar Államkincstár 2023. évi költségvetést érintő szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzését nem végezte, így ellenőrzési jelentés nem kerül csatolásra.

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Szarvas Város Önkormányzata

2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 24.) rendeletének végrehajtásáról

Elvégeztem a Szarvas Város Önkormányzat 2024. április 05-én rendelkezésemre bocsátott zárszámadási rendelet tervezet vizsgálatát, amelyben az **Önkormányzat a teljesített költségvetési bevételek összegét 10.107.556 eFt-ban, a teljesített költségvetési kiadások összegét 5.789.990 eFt-ban, a maradvány összegét 4.317.566 eFt-ban határozza meg.**

Az ellenőrzés során a feladatom a zárszámadási rendelet tervezet tanácsadói minőségben történő véleményezésére terjedt ki, amit a zárszámadási rendelet tervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi és egyéb előírások betartásának vizsgálatát jelenti. Mindezek értelmében meggyőződtem arról, hogy a zárszámadási rendelet tervezet nem tartalmaz jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. Az ellenőrzés magában foglalta a zárszámadási rendelet tervezet megalapozó számítások áttekintését, az előterjesztésben szereplő számszaki adatok és a szóveges beszámoló összhangjának vizsgálatát. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott véleményem kialakításához.

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

(Eft-ban)

Bevételek	Teljesítés XII.31.	Kiadások	Teljesítés XII.31.
Műk.c.tám.ÁHT-on belülről	1 649 220	Személyi juttatás	1 231 144
Műk.c.visszatér tám. ÁHT-on belülről	0	Munkaa.terh.jár.és szoc.hj.a.	157 128
Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülről	266 110	Fejlesztési hitel kamata	17 675
Közhatalmi bevételek	1 827 770	Dologi kiadás	788 732
Egyéb közhatalmi bevételek	10 001	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 383
Működési bevételek	327 730	Egyéb elvonások befizetések	235 871
Tulajdonosi bevételek	213 397	Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on belülré	0
Működési célú átvett pénzeszköz	2 500	Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülré	488 204
		Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on kívülre	10 000
		Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on kívülre	830 335
		Tartalékok-Működési	0
Kv.működési bevételek	4 296 728	Kv.működési kiadások	3 784 472

Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú önkormányzati tám.	1		
Felh.célú visszat. Tám. ÁHT-on belüli	0		
Egyéb felh.c.tám.bev.ÁHT-on belülről	1 559 879	Tartalékok-Fejlesztési	0
Felhalmozási bevételek	24 118	Beruházások	1 620 855
Felh.c.visszatér.tám.ÁHT-on kívülről	4 844	Felújítások	144 998
Egyéb felh.c.átvett pénzeszközök	9 392	Egyéb felhalmozási célú kiadások	91 486
Kv.felhalmozási bevételek	1 598 234	Kv.felhalmozási kiadások	1 857 339
Kv.bevételek összesen	5 894 962	Kv.kiadások összesen	5 641 811
Maradvány igénybevétele	3 621 164		
Működési finanszírozási bevételek	3 621 164	Működési finanszírozási kiadások	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pü.váll-tól	0	Hosszú lej.hitel, törl.pü.váll-nak	105 644
Maradvány igénybevétele	544 827	ÁHT-on b.megelőlekezés visszaf.	42 535
ÁHT-on belüli megelőlegezések	46 603		
Felhalmozási finanszírozási bevételek	591 430	Felhalmozási finanszírozási kiadások	148 179
Finanszírozási bevételek összesen	4 212 594	Finanszírozási kiadások összesen	148 179
Bevételek mindösszesen	10 107 556	Kiadások mindösszesen	5 789 990

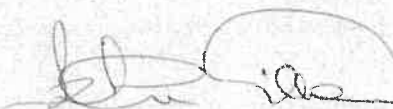
A zárszámadási rendelet tervezet 14.sz. mellékletét képező egyszerűsített mérlegben az eszközök-források egyező főösszege 22.688.840 eFt, a 15. sz. melléklet szerinti eredménykimutatásban a mérleg szerinti eredmény -3.802.858 eFt.

Vélemény:

Véleményem szerint a Szarvas Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítéséről készült zárszámadási rendelet tervezet előterjesztése a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően készült el, tartalma összhangban van az azt megalapozó dokumentumokkal és az azokban szereplő számításokkal, valamint információkkal. Nem jutott a tudomásomra olyan tény, ami az előterjesztésben szereplő számadatok és szöveges információ megalapozottságát kétségessé tenné.

Megítélésem szerint a zárszámadási rendelet tervezet tárgyalásra és elfogadásra alkalmas.

Békéscsaba, 2024. április 08.



Sztán Csilla Ilona
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK 002854

Szarvasi Polgármesteri Hivatal

5540 Szarvas
Szabadság u. 36.

Iktatószám: I. 4161-5/2024

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Készült: Szarvas, Szabadság u. 36. szám alatt, 2024. április 10-én

Ellenőrzés tárgya: A 2023. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás megbízhatósági ellenőrzése.

Ellenőrzés székhelye: Szarvasi Polgármesteri Hivatal
5540 Szarvas, Szabadság u. 36.

Ellenőrzésre vonatkozó felhatalmazás: Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő – Testülete által elfogadott 2024. évi belső ellenőrzési munkaterv.

A vizsgálat célja, feladata: annak megállapítása, hogy a 2023. évről készített költségvetési beszámoló és a zárszámadás elkészítése az előírásoknak megfelelően történt-e.

Az ellenőrzés módszere: A helyszínen szabályszerűségi ellenőrzés.

Rendelkezésre bocsátott okmányok:

- A 2023. évi költségvetési beszámoló munkalapjai, illetve a kapcsolódó szöveges indoklás.
- A 2023. évi normatíva elszámolás adatlapjai és a hozzá kapcsolódó alátámasztó dokumentumok.
- A 2023. évi mérleg és a mérlegesorok alátámasztó dokumentumai.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

Normatíva ellenőrzés:

1.2.1.1. – Óvodaműködtetési támogatás – óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 81,7, a kapcsolódó fajlagos összeg 130 000 Ft, így a kapott támogatás összege 10 621 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.2.2.1 – Pedagógusok átlagbér alapú támogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 8,6, a kapcsolódó fajlagos összeg 5 262 900 Ft, így a kapott támogatás összege 45 260 940 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. évi folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.2.3.1.1.1.1. – Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 1,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 467 690 Ft, így a kapott támogatás összege 467 690 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. évi folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.2.3.1.1.2.2. – Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 1,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 1 970 180 Ft, így a kapott támogatás összege 1 970 180 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.2.5.1.1. – Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 4,3, a kapcsolódó fajlagos összeg 3 878 000 Ft, így a kapott támogatás összege 16 675 400 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

A 2022. évi XXV. Törvény Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről részletesen tartalmazza a normatív támogatások igényléséhez szükséges mutatószámok kiszámításának módszereit. Kiegészítő támogatásokra jogosult az önkormányzat a 68/2023. (III.10.) kormányrendelet – a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról – alapján. A kormányrendeletben meghatározásra kerültek a kiegészítő támogatások fajlagos összegei, a mutatószámok pedig megegyeznek a költségvetési törvény alapján számított mutatószámokkal. A kiegészítő támogatások összege betervezésre került a 2023. évi költségvetésbe és az analitikus nyilvántartás alapján megállapítható, hogy a támogatások összege a normatív alap támogatással egyszerre, havi részletekben érkezett meg az önkormányzat részére.

A normatíva mutatószáma a 2022/23-es tanév 8 hónapjából és a 2023/24-as tanév 4 hónapjából tevődik össze.

A 8 hónapra eső adatok alátámasztó dokumentumaként a rendelkezéseimre bocsátották a 2022. október 01-i és a december 31-i statisztikai kimutatást, mely az elszámolás alapját képezi. A bemutatott dokumentumok és az elszámolás adatlapjaiban található adatok között az egyezőség megtalálható és áttekinthető.

Az ellenőrzés során áttekintésre kerültek a kettő, illetve a három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyerekek szakvéleményei. Az érintett időszakban 9 gyermek rendelkezett szakvéleménnyel az elszámolás szerint; ezek a szakvélemények az intézménynél a helyszíni ellenőrzésnél megtalálhatóak voltak. A két és három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyerekeknél a nyilvántartások adatai egyezők voltak az elszámolások adataival.

A 4 hónapra eső normatíva elszámolásához a 2023. október 01-i statisztikát az ellenőrzés során a rendelkezésemre bocsátották.

A kettő, illetve három főként figyelembe vehető gyermekek száma az érintett időszakban 11 fő. Az ellenőrzés során a szakvéleményeket a rendelkezésemre bocsátották. A két, három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyerekeknél a nyilvántartások adatai egyezők voltak az elszámolások adataival.

Gyermekek száma:	2022/23 nevelési év	2023/24 nevelési év
Nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	69 fő	78 fő
Két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	6 fő	7 fő
Három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	3 fő	4 fő
Összesen:	78 fő	89 fő

Gyermekek száma:	2022/23 nevelési év	2023/24 nevelési év
Gyermekek száma (a szakvéleményekben szereplő 2, illetve 3 főnek számító megfogalmazásokat figyelembe véve)	90 fő	104 fő

Az alátámasztó dokumentumok egységesek és áttekinthetők, az adatai megegyeznek az elszámolási dokumentumok adataival.

A normatíva ellenőrzéséhez a rendelkezésemre bocsátották a megfelelő alátámasztó dokumentumokat és nyilvántartásokat. Az adatok egyezők és áttekinthetők.

1.3.3.1.1. – Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 11,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 6 990 700 Ft, így a kapott támogatás összege 76 897 700 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.3.3.1.2. – Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 8,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 5 453 000 Ft, így a kapott támogatás összege 43 624 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

1.3.3.2. – Bölcsődei üzemeltetési támogatás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban mutatószám nélkül kerül meghatározásra a támogatás, melynek összege 17 282 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

A jogszabályban meghatározottak alapján az ellátottak száma a január 31-én beíratott gyermekek száma. A sajátos nevelési igényű, valamint a korai fejlesztésre, gondozásra jogosult gyermekeket az ellátottak számában két főként kell figyelembe venni.

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a bölcsődébe járó nem sajátos nevelési igényű gyermekek elismert száma 86,0. A bölcsődébe járó sajátos nevelési igényű gyermekek elismert száma 0.

Az ellenőrzés során a rendelkezésekre bocsátották a nyilvántartásokat, a beíratottak listáját. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy a nyilvántartás alapján január 31-én beíratott gyermekek száma 86 fő. A KENYSZI rendszer alapján 54 gyermek volt jelen és 32 hiányzó volt 2023. január 31-én.

1.4.1.1. – Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 9,93, a kapcsolódó fajlagos összeg 2 700 300 Ft, így a kapott támogatás összege 26 813 979 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy az októberi adatszolgáltatásban lévő mutató 9,51, mely alapján a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat

részére 25 679 853 Ft összegben. A Támogatás különbözete a normatíva elszámolás elfogadása után kerül az önkormányzat részére leutalásra.

1.4.1.2. – Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban mutatószám nélkül kerül meghatározásra a támogatás, melynek összege 14 972 771 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2023. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

Intézményi gyermekétkeztetés kiegészítő bértámogatása

A támogatás összege a 68/2023 (III.10.) Kormányrendelet alapján 260 700 Ft/számított létszám összegben meghatározásra.

A helyszíni ellenőrzés során a rendelkezésekre bocsátották az élelmezési nyilvántartás éves összesítő kimutatását, valamint a kapcsolódó havi nyilvántartásokat. Egyértelműen elkülönülnek egymástól a nem támogatott étkezések, az 50 %-ban támogatott étkezések és a 100 %-ban támogatott étkezések.

A nyilvántartásból és a kapcsolódó alátámasztó dokumentumokból szűrőpróbaszerűen került kiválasztásra 8 részletező mutatószám.

Óvodás kórú gyermekeknek a 100 %-os étkezési támogatásban a háromszori étkezésre a mutatószám 42. Az összes étkezések száma 9 155, a kapcsolódó osztószám 220, így a kapott mutatószám 41,61, melynek kerekített értéke a 42 került az elszámolásban rögzítésre. A június havi összesítő alapján 397 étkezés történt. A szeptember havi összesítő alapján 1 206 étkezés történt; 286 a Dózsa utcai óvodában, 920 a Kossuth utcai óvodában. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezés megtalálható.

Óvodás korú gyermek normatív kedvezményben nem részesül a háromszori étkezésre a mutatószám 4. Az összes étkezések száma 888, a kapcsolódó osztószám 220, így a kapott mutatószám 4,03, melynek kerekített értéke a 4 került az elszámolásban rögzítésre. Az éves összesítő alapján megállapításra került, hogy 832 étkezés a Kossuth utcai óvodát érintette, 56 étkezés a Dózsa utcai óvodát érintette.

Általános iskolás gyermekeknek a 100 %-os étkezési támogatásban az egyszeri déli melegétkezésre a mutatószám 3. Az összes étkezések száma 632, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 3,41, melynek kerekített értéke a 3 került az elszámolásban rögzítésre. Az április havi összesítő alapján 17 alsó tagozatos és 58 felső tagozatos étkezés történt. Április hónapban 75 étkezés került rögzítésre. A november havi összesítő alapján 11 alsó tagozatos és 55 felső tagozatos étkezés történt. November hónapban 66 étkezés került rögzítésre.

Általános iskolás gyermekeknek az 50 %-os étkezési támogatásban a háromszori étkezésre a mutatószám 17. Az összes étkezések száma 3 033, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 16,39, melynek kerekített értéke a 17 került az elszámolásban rögzítésre. (A mutató felfelé kerekítése az összesítő érték mutatójához kapcsolódóan technikai kerekítés). A június havi összesítő alapján 188 étkezés történt. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezőség megtalálható.

Általános iskolás gyermekeknek az 50 %-os étkezési támogatásban az egyszeri déli melegétkezésre a mutatószám 7. Az összes étkezések száma 1 212, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 6,55, melynek kerekített értéke a 7 került az elszámolásban rögzítésre. A június havi összesítő alapján 50 étkezés történt. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezőség megtalálható.

Szakközépiskolás gyermek 100 %-os étkezési támogatásban az egyszeri déli melegétkezésre a mutatószám 1. Az összes étkezések száma 87, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 0,47, melynek kerekített értéke a 1 került az elszámolásban rögzítésre. (A mutató felfelé kerekítése az összesítő érték mutatójához kapcsolódóan technikai kerekítés). Az étkezések száma 2023-ban a következőképpen alakult:

Időszak	Étkezések száma
Január	14
Szeptember	21
Október	19
November	19
December	14
Összesen:	87

Szakközépiskolás gyermek 50 %-os étkezési támogatásban az egyszeri déli melegétkezésre a mutatószám 12. Az összes étkezések száma 2 305, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 12,45, melynek kerekített értéke a 12 került az elszámolásban rögzítésre. Az 50 %-os kedvezményben részesülők 3 típusban kerültek rögzítésre:

50 %-os támogatás jogcme:	Étkezések száma:
Gyermekvédelmi támogatásban részesülők	569
3 gyermeket nevelők	1 543
Tartós beteg	193
Összesen:	2 305

Szakközépiskolás gyermek normatív étkezési támogatásban nem részesül az egyszeri déli melegétkezés tekintetében a mutatószám 21. Az összes étkezések száma 3 934, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 21,26, melynek kerekített értéke a 21 került az elszámolásban rögzítésre. A nem támogatott étkezések nyilvántartása és az összesítője az elektronikus nyilvántartási rendszerből részletesen lekérhető. Az étkezési adagszámok 2023-ban:

Időszak:	Adagszám:
Január	515
Február	582
Március	617
Április	425
Május	283
Június	152
Július	0
Augusztus	0
Szeptember	505

Október	318
November	325
December	212
Összesen:	3 934

1.3.2.3.2. – Szociális étkezés – társulás által történő feladatellátás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 119 fő. A kapcsolódó nyilvántartásokat a rendelkezésemre bocsátották. A mutatószámhoz kapcsolódó étkezési napok száma 29 635, mely a nyilvántartás alapján a következőképpen alakul:

Hó	Ellátási napok száma
Január	2 947
Február	2 721
Március	3 020
Április	2 430
Május	2 869
Június	2 964
Július	2 370
Augusztus	2 394
Szeptember	2 166
Október	2 020
November	2 098
December	1 636
Összesen:	29 635

A május adat az éves összefoglaló alapján 2 869 fő. A jelenléti napló alátámasztó dokumentumként becsatolásra került, melyből megállapítható, hogy az adatok egyezők. A jelenlét a következőképpen alakult:

Szarvas	1 853
Kondoros	566
Kardos	450
Összesen:	2 869

1.3.2.4. – Házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás – szociális segítség

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 3 fő.

Az elszámolás adatlapjaiból megállapítható, hogy a Kistérségi Társulás keretein belül Kondorost érinti a szociális segítség. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy az elszámolás adatlapjaiban a mutatószám és az alátámasztó dokumentumok adatai egyezők. 2023. évben a szociális segítség alkalmainak száma 705, melyből szűrőpróbaszerűen kiválasztásra került a május és az október hónap. Az adatok az összesítő táblázatban és a részletes napi

kimutatásban egyezők, részletesen áttekinthetők. A szociális segítség alkalmi a következőképpen alakultak havi megbontásban:

Január	68	Július	67
Február	62	Augusztus	68
Március	51	Szeptember	66
Április	18	Október	65
Május	63	November	66
Június	67	December	44
Összesen:			705

1.3.2.4. – Házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás – Személyi gondozás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 144 fő. Az ellenőrzés során a rendelkezésekre bocsátották az elszámoláshoz kapcsolódó alátámasztó dokumentumokat és nyilvántartásokat. A Kistérségi Társulás keretei között ellátott feladat a következőképpen oszlik meg a települések között:

	Gondozási óra	Kerekített mutatószám	Igényelhető mutatószám	Működési engedély
Szarvas	22 802	92	90	90
Kondoros	10 584	43	43	90
Kardos	2 798	11	11	18
Összesen:	36 184	146	144	198

Szarvas településen a teljesített mutatószám értéke 92, viszont működési engedélye az Intézménynek 90 főre van, ezért az igényelhető maximális támogatás Szarvast érintően a 90-es mutatószám.

Szűrőbaszerűen kiválasztásra került Szarvast érintően a július hónap. A kimutatás alapján a gondozási órák száma 1 911. Az adatok egyezők a nyilvántartások adataival.

1.3.2.5. – Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 36 működési hónap. Az ellenőrzés során a rendelkezésekre bocsátották a BE/15/121-3/2020 azonosítószámú határozatot, melyben szerepelnek a 3 feladatellátási mutatószámnál szereplő gépjárművek, melyre a működési engedélyt kiadták.

1.3.2.6. – Időskorúak nappali Intézményi ellátása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 301 fő. Az ellenőrzés során a kapcsolódó dokumentumokat a rendelkezésekre bocsátották. A nyilvántartás alapján 7 helyen történik a nappali intézményi ellátás három településen. A tényleges teljesítés a 2023. év folyamán a következőképpen alakult:

		Napi jelenlét	Kerekített mutatószám	Igényelhető mutatószám	Működési engedély
Szarvas	Borostyán klub	15 301	61	60	60
	Liliomkert klub	15 308	61	60	60
	Naplemente klub	7 751	31	30	30
	Ezüst évek klub	7 650	31	30	30
	Margaréta klub	15 306	61	60	60
Kondoros		8 948	36	36	50
Kardos		6 275	25	25	25
	Összesen:	76 539	306	301	315

1.3.2.9. – Pszichiátriai betegek nappali Intézményi ellátása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 45 fő. A nyilvántartást a rendelkezésekre bocsátották. 2023. évben teljes évet érintett az ellátás. A működési engedély 50 fő. A nyilvántartás alapján a napi jelenlétek száma 11 093.

Szűrőpróbaszerű ellenőrzés során áttekintésre került a május és az október hónap.

- Május hónapban a beiratkozottak száma 47 fő; a napi jelenlétek száma 922 az igénybevételi napló alapján
- október hónapban a beiratkozottak száma 49 fő; a napi jelenlétek száma 998 az igénybevételi napló alapján

1.3.4. – A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása

A normatíva elszámolás adataiban a bértámogatás fajlagos összege 5 439 900 Ft, a megállapított mutató értéke 8,00. A megállapított támogatás összege 43 519 200 Ft, mely 2023. évben folyamatosan leutalásra került az önkormányzat részére. Az intézményüzemeltetési támogatás összege 18 366 872 Ft, ami automatikusan kerül megállapításra, mely 2023. évben folyamatosan leutalásra került az önkormányzat részére.

A bérintézkedések következtében az önkormányzat további kiegészítésre lett jogosult 7 680 000 Ft összegben, az analitika részletesen kimutatja, hogy a támogatás 2023. évben folyamatosan leutalásra került az önkormányzat részére.

Az ellenőrzés során a rendelkezésekre bocsátották a feladatellátáshoz kapcsolódó pénzforgalmi jelentést részletezőkódonként, illetve COFOG szerinti bontásban. A kimutatásokból a következő került megállapításra:

Kiadás jogcíme	2023. évi teljesítés összege
Személyi juttatások összege	63 489 359
Munkaadókat terhelő járulékok összege	8 648 721
Dologi kiadások	37 536 979
Beruházások	15 908 861
Összesen:	125 583 920

Bevétel jogcíme	2023. évi teljesítés összege
Bértámogatás	43 519 200
Intézményüzemeltetési támogatás	18 366 872
Szociális ágazati pótlék	7 330 500
Kiegészítő bértámogatás	7 680 000
Támogatás összesen:	76 896 572
Térítési díjbevétel	46 490 825
Összesen:	123 387 397

Megállapítható, hogy a bevételek teljes mértékben lefedésre kerültek kiadással, 2 196 523 Ft többlet kiadás keletkezett az érintett feladaton.

A beszámoló űrlapjaiban az adatok feltöltésre kerültek, de az előző évekhez hasonlóan a jogszabály által engedélyezett átcsoportosítást a kitöltő program nem engedélyezte. Ezen észrevételeket az önkormányzat az I. 1257-7/2024 iktatószámú levelével jelezte a Magyar Államkincstár részére.

2023. évi beszámoló

Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje

Az ellenőrzés során egyeztetésre és ellenőrzésre kerültek a beszámolóban szereplő adatok, a záró pénzforgalmi kimutatás, a záró főkönyvi kivonat és az utolsó költségvetés módosítás. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy a dokumentumok között az egyezés megtalálható és áttekinthető. A beszámolóban szereplő adatok alapján az Intézmény előirányzat teljesítése a következőképpen alakult:

	eFt	eFt	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	245 201	227 874	93%
Munkaadókat terhelő járulékok	35 917	31 395	87%
Dologi kiadás	32 494	27 657	85%
Beruházás	678	678	100%
Kiadás összesen:	314 290	287 604	92%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 112	735	66%
Működési bevételek	2 049	2 048	100%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-
Összesen:	3 161	2 783	88%
Előző évi maradvány	370	370	100%
Önkormányzati támogatás	310 759	284 649	92%
Összesen:	311 129	285 019	92%
Bevételek összesen:	314 290	287 802	92%

A bevételek között az önkormányzati támogatás összege tartalmazza az Önkormányzat által átadott állami normatív támogatás összegét is. A teljesülési adatok alapján megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetésben a tervezés és a teljesülés megalapozott és költségghatékony volt.

Az Intézmény 2023. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegesorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 8 848 155 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylatgyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 96 460 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. 12. 20-án készített pénztárjelentés és a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárleltár.
- A Forintszámlák mérlegértéke 0 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlához tartozó utolsó bankszámlakivonat.
- A Követelések mérlegértéke 102 265 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó tételek összesítője.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 391 129 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 430 598 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a kiadások és bevételek ÁFA analitikája, az éves ÁFA bevallás és az elfogadó nyugta.
- Aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 102 167 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került az analitika, valamint a kapcsolódó számlák fénymásolatai.

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

Az ellenőrzés során egyeztetésre és ellenőrzésre kerültek a beszámolóban szereplő adatok, a záró pénzforgalmi kimutatás, a záró főkönyvi kivonat és az utolsó költségvetés módosítás. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy a dokumentumok között az egyezőség megtalálható és áttekinthető. A beszámolóban szereplő adatok alapján az Intézmény előirányzat teljesítése a következőképpen alakult:

	eFt	eFt	Teljesítés %
	Előirányzat	Teljesítés	
Személyi juttatások	123 916	114 707	93%
Munkaadókat terhelő járulékok	15 567	14 093	91%
Dologi kiadás	107 161	73 970	69%
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	378	282	75%
Beruházás	12 666	11 611	92%
Kiadás összesen:	259 688	214 663	83%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	8 655	8 373	97%
Működési bevételek	44 200	39 674	90%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-
Összesen:	52 855	48 047	91%
Előző évi maradvány	17 230	17 230	100%
Önkormányzati támogatás	189 603	170 946	90%
Összesen:	206 833	188 176	91%
Bevételek összesen:	259 688	236 223	91%

A bevételek között az önkormányzati támogatás összege tartalmazza az Önkormányzat által átadott állami normatív támogatás összegét is. A teljesülési adatok alapján megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetésben a tervezés és a teljesülés megalapozott és költséghatékony volt.

Az Intézmény 2023. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegsorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 144 025 096 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylategyeztető listája és a 15/A kimutatás.
- A Forintpénztár mérlegértéke 488 190 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárleltár és címletjegyzék, valamint a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárjelentés.
- A Forintszámlák mérlegértéke 21 032 029 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok; egyenlegértesítők.
- A Követelések mérlegértéke 506 655 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a kapcsolódó számla, valamint az átfutó követeléseket tartalmazó kimutatás.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 13 527 701 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 9 983 933 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. évet érintő ÁFA bevallások és a kapcsolódó egyeztető lista.
- Az aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 541 463 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat és az egyeztető analitikus nyilvántartás.

Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ

Az ellenőrzés során egyeztetésre és ellenőrzésre kerültek a beszámolóban szereplő adatok, a záró pénzforgalmi kimutatás, a záró főkönyvi kivonat és az utolsó költségvetés módosítás. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy a dokumentumok között az egyezőség megtalálható és áttekinthető. A beszámolóban szereplő adatok alapján az Intézmény előirányzat teljesítése a következőképpen alakult:

	eFt	eFt	Teljesítés %
	Előirányzat	Teljesítés	
Személyi juttatások	128 733	124 310	97%
Munkaadókat terhelő járulékok	16 505	15 905	96%
Dologi kiadás	17 498	14 122	81%
Beruházás	1 885	889	47%
Kiadás összesen:	164 621	155 226	94%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	4 586	3 368	73%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	754	754	100%
Működési bevételek	4 082	4 081	-
Összesen:	9 422	8 203	87%
Előző évi maradvány	616	616	100%
Önkormányzati támogatás	154 583	148 860	96%
Összesen:	155 199	149 476	96%
Bevételek összesen:	164 621	157 679	96%

A kiadási előirányzatok teljesülése 94 %, mely a részletes és folyamatos tervezés és gazdálkodás eredménye. Az előirányzatok teljesülése az elvártaknak megfelelően történt. A bevételek teljesülése 96 %.

Az Intézmény 2023. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegsorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 424 789 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylategyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 76 020 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárleltár és címletjegyzék, valamint a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárjelentés.
- A Forintszámlák mérlegértéke 2 146 932 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok.
- A Követelések mérlegértéke 230 225 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, valamint a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó tételek miatti követelések nyilvántartása.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 719 424 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 864 000 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a Főkönyvi kivonat, az éves ÁFA bevallás és a kiadások és a bevételek ÁFA analitikája.
- Aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 325 024 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, az elhatárolással érintett számlákról készített nyilvántartás és a számlák fénymásolatai.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak és azok teljesítésének ellenőrzése során megállapítottam, hogy a beszámoló adatai, a főkönyvi kivonat adatai és a pénzforgalmi jelentés adatai egyezők, átláthatók. Az ellenőrzés során a szükséges nyilvántartásokat és dokumentumokat a rendelkezésemre bocsátották. A Polgármesteri hivatal kiadásainak és bevételeinek a teljesítése a következőképpen alakult.

	eFt	eFt	Teljesítés %
	Előirányzat	Teljesítés	
Személyi juttatások	622 824	556 753	89%
Munkaadókat terhelő járulékok	91 513	79 578	87%
Dologi kiadás	134 190	102 146	76%
Egyéb elvonások befizetések	0	0	-
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülről	4 448	4 448	100%
Beruházás	35 024	14 927	43%
Kiadás összesen:	887 999	757 852	85%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	14 961	14 873	99%
Közhatalmi bevételek	50	0	0%
Működési bevételek	10 760	10 760	100%
Összesen:	25 771	25 633	99%
Előző évi maradvány	31 565	31 565	100%
Önkormányzati támogatás	830 663	749 212	90%
Összesen:	862 228	780 777	91%
Bevételek összesen:	887 999	806 410	91%

A kiadási előirányzatok teljesülése 85 %, mely a részletes és folyamatos tervezés és gazdálkodás eredménye. Az előirányzatok teljesülése az elvártaknak megfelelően történt. A bevételek teljesülése 91 %.

Az Intézmény 2023. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegsorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 16 736 439 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylattegyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 1 806 945 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. 12. 21-i pénztárjelentés, valamint a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárleltár és a hozzá kapcsolódó címletjegyzék.
- A Forintszámlák mérlegértéke 46 211 525 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok és a kapcsolódó egyenlegértesítők.
- A Követelések mérlegértéke 540 002 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, és a kimutatás a munkabérekhez kapcsolódó előlegekről.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 16 618 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 87 269 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, az elkészített ÁFA kimutatás, a 2022. IV. negyedévi ÁFA bevallás.

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2023. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegsorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 17 358 369 704 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylategyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 1 542 515 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2023. 12. 29-én elkészített pénztárjelentés és a pénztárleltár.
- A Forintszámlák mérlegértéke 3 995 797 513 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok, a Magyar Államkincstár által kiadott kincstári számlák egyenlegközlő dokumentuma.
- A Devizaszámlák mérlegértéke 26 936 121 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok.

Követelések; kötelezettségek

A mérleg tartalmazza a követelések és a kötelezettségek összegét.

Intézmény	Követelések összege	Kötelezettségek összege
Szarvasi Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény	230 225	217 743
Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje	102 265	419 174
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár	506 655	534 157
Szarvasi Polgármesteri Hivatal	540 002	5 959 127
Szarvas Város Önkormányzata	1 042 706 956	247 658 693
Összesen:	1 044 086 103	254 788 894

A táblázat az adatokat forint értékben tartalmazza intézményekre lebontva. Jól látható, hogy az intézményeknél az év zárására a kötelezettségek minimalizálására törekedtek.

Az ellenőrzés során megtekintésre került a mérleg minden intézményt érintően és ellenőrzésre kerültek az alátámasztó dokumentumok. Megállapítható, hogy a mérleg érintett soraihoz a részletező kimutatásokat elkészítették és becsatolták az alátámasztó dokumentumok közé. A nyilvántartások egyezők, a bennük szereplő adatok áttekinthetők, kezelhetők.

2023. évi beszámoló

Az önkormányzati mutatószámok, illetve teljesítések az önkormányzatra és a hozzá kapcsolódó intézményekre összesítve kerültek áttekintésre. Az ellenőrzés során megállapítottam, hogy a táblázatok, kimutatások és a kapcsolódó dokumentumok között az egyezőség megtalálható. A kiadások és bevételek teljesülése a következőképpen alakult:

	eFt	eFt	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Önkormányzatok működési támogatásai	1 932 744	1 915 330	99%
Felhalmozási célú támogatások bevételei	1 573 333	1 559 880	99%
Közhatalmi bevételek	1 838 040	1 837 771	100%
Működési bevételek	696 367	541 127	78%
Működési célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500	100%
Felhalmozási bevételek	519 418	24 118	5%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	14 280	14 236	100%
Pénzforgalom nélküli bevételek	4 165 991	4 165 991	100%
ÁHT-n belüli megelőlegezések	46 603	46 603	100%
Hitelfelvétel	0	0	0%
Bevételek összesen:	10 789 276	10 107 556	94%

A bevételek az elvárt módon, időarányosan teljesültek 94 %-os szinten. Megállapítható, hogy kiemelt figyelmet fordítottak a bevételek beszedésére.

	eFt	eFt	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	1 344 578	1 231 144	92%
Munkaadókat terhelő járulékok	177 373	157 128	89%
Dologi kiadások	1 303 152	806 407	62%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 124	25 383	84%

Egyéb működési célú kiadások	2 463 068	1 564 410	64%
Fejlesztési célú tartalék	653 995	0	0%
Beruházások	3 675 833	1 620 855	44%
Felújítások	876 249	144 998	17%
Egyéb felhalmozási kiadások	116 726	91 486	78%
Finanszírozási kiadások	148 178	148 179	100%
Kiadások összesen:	10 789 276	5 789 990	54%

A kiadások 54 %-on teljesültek. A költségvetésben az Önkormányzati Pályázatok magas összegben szerepelnek. A Pályázatok lebonyolítása folyamatosan történik, de a kapcsolódó kifizetések időszakonként történnek, melyek részben torzítják a kiadások teljesüléseit. A működési kiadásokat megtekintve megállapítható, hogy a teljesülések időarányosak, a gazdálkodás megfontolt, takarékos.

Szarvas Város Önkormányzatának 2023. évi beszámolójához elkészítették a kiegészítő mellékleteket, melyeket az ellenőrzés során a rendelkezésemre bocsátottak. A mellékletek, valamint a hozzájuk kapcsolódó főkönyvi kivonatok és pénzforgalmi jelentések adatai között az egyezőség megtalálható.

A kiegészítő melléklet része a mérleg, melyet elkészítettek és a vagyoni helyzetet tükröző mutatókat kiszámították.

Összefoglaló megállapítások és javaslatok:

A 2023. évi beszámoló ellenőrzése során megállapítható, hogy a dokumentumokat az előírásoknak megfelelően elkészítették. Az alátámasztó dokumentumok és nyilvántartások becsatolásra kerültek. Megállapítható, hogy a mérleg, a beszámoló, a pénzforgalmi jelentés, a főkönyvi kivonat és az alátámasztó dokumentumok között az egyezőség megtalálható; az adatok áttekinthetők, ellenőrizhetők.

Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:

Szarvas Város Címzetes Főjegyzője:

Dr. Melis János

Kmf.


Szeljakné Madács Andrea

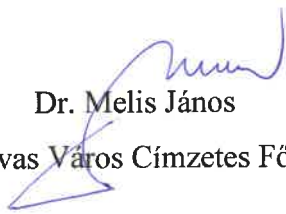
Belső ellenőr

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. évi kormányrendelet 42.§./2/ bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni és azt a jelentéstervezet kézhezvételétől számított 8 naptári napon belül megküldöm az ellenőrzést végző vizsgálatvezető részére,
- észrevételt nem kívánok tenni

Szarvas, 2024. április 10.


Dr. Melis János
Szarvas Város Címzetes Főjegyzője