

## Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(...) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.25.) 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 2022. évi költségvetésének teljesítését  
8.257.040 e Ft költségvetési bevétellel,  
4.091.049 e Ft költségvetési kiadással,  
4.165.991 e Ft maradvánnyal,  
az 1. mellékletben és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.
2. § Az önkormányzat 2022. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről - hitel állományáról - szóló jelentést a 3. mellékletben és 3/a mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
3. § Az önkormányzat 2022. december 31-i mérlegét  
27.072.454 e Ft eszközök  
27.072.454 e Ft források  
főösszeggel, részleteiben a 14. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
4. § A 2022. évi maradvány összege 4.165.991 e Ft, melyről szóló jelentést a 18. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
5. § E rendelet mellékletei:
  - a) Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi bevételi forrásait az **1. melléklet** tartalmazza, az önkormányzat 2022. évi bevételeit az *1/a melléklet*, a Polgármesteri Hivatal 2022. évi bevételeit az *1/b melléklet*, Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi bevételeit, az *1/c melléklet*, a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2022. évi bevételeit az *1/d melléklet*, a Szarvasi Család- és Gyermejkölési Központ 2022. évi bevételeit az *1/e melléklet* tartalmazza
  - b) Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi működési kiadásait a **2. melléklet** tartalmazza, az Önkormányzat 2022. évi kiadásait a *2/a melléklet*, a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiadásait a *2/b melléklet*, Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi kiadásait a *2/c melléklet*, a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2022. évi kiadásait a *2/d melléklet*, a Szarvasi Család- és Gyermejkölési Központ 2022. évi kiadásait a *2/e melléklet* tartalmazza.
  - c) Szarvas Város Önkormányzata 2022. évi hitelállományának, adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulását a **3. melléklet** tartalmazza, a 2022. év

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

- d) Szarvas Város Önkormányzatának 2022. 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 2022. évben az **5. melléklet** tartalmazza.
- f) Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2022-2025. években a **6. melléklet** tartalmazza.
- g) Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi létszámadatait (fő) a **7. melléklet** tartalmazza
- h) A kincstár működési rendjét a **8. melléklet** tartalmazza,
- i) 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a **9. melléklet** tartalmazza,
- j) 2022. évi költségvetés címenkénti összesítését, kiemelt előirányzati bontásban a **10. melléklet** tartalmazza
- k) Tartalékokat a **11. melléklet** tartalmazza, a fejlesztési tartalék részletezését - 2022. év - a *11/a melléklet* tartalmazza, a : Működési tartalék részletezését - 2022. év - a *11/b melléklet* tartalmazza,
- l) Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket 2022. évben a **12. melléklet** tartalmazza,
- m) Kimutatást a közvetett támogatásokról 2022. évben a **13. melléklet** tartalmazza,
- n) Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlegét 2022. év a **14. melléklet** tartalmazza,
- o) Egyszerűsített eredménykimutatást 2022. évben a **15. melléklet** tartalmazza,
- p) Maradványkimutatást 2022. év a **16. melléklet** tartalmazza,
- q) Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést 2022. év a **17. melléklet** tartalmazza,
- r) 2022. évi maradvány és kötelezettségek kimutatását intézményenként a **18. melléklet** tartalmazza,
- s) Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2022. évben a **19. melléklet** tartalmazza,
- t) Az önkormányzat vagyonkimutatását a mérlegben nem szereplő eszközökről 2022. évben a **20. melléklet** tartalmazza

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

**Babák Mihály**  
polgármester

**Dr. Melis János**  
címetes főjegyző

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogaim csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. eljz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogaim csop.	El. Csoport	Kiem. eljz. név	Előir.név	2022. 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	M	N	S	T	
1.						Önkormányzat										
	1.					Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1
		1.				Önkormányzatok működési támogatásai										B11
			1.1.			Önk. átl.működésének és ágazati feladatainak tám.										
				1.1.1.		Önkormányzatok működésének általános támogatása						396 795	396 795	396 795	100%	B111
				1.1.2.		Önkorm. egyes köznevelési felad.tám.						85 267	87 367	87 367	100%	B112
				1.1.3.		Önkorm.szoc.gyermekejölés.gyermekékezt.feladat tám.						521 656	618 789	618 789	100%	B113
				1.1.4.		Önk.kulturális feladatainak tám.						213 540	214 221	214 221	100%	B114
				1.1.		Összesen:						1 197 258	1 297 172	1 297 172	100%	
				1.2.		Műk.c.költségvetési támogatások és kieg.tám.										
					1.2.1.	EU önrerő alap támogatás						0	0	0	0%	B115
					1.2.2.	Érdekeltség-növelő 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						150 000	145 256	145 256	100%	B115
				1.2.		Összesen:						150 000	145 256	145 256	100%	B115
				1.3.		Elszámolásból származó bevételek										
					1.3.1.	2021. évi elszámolások						0	34 392	34 392	100%	B116
						Összesen:						0	34 392	34 392	100%	B116
				1.		Önkormányzatok műk.támogatásai összesen:						1 347 258	1 476 820	1 476 820	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						60 045	227 487	188 647	83%	B18
				I.		Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						1 407 303	1 704 307	1 665 467	98%	B1
				II.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										
					1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0	3	3	100%	B21
					2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről						0	0	0	0%	B23
					3.	Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről						11 594	1 494 311	1 472 235	99%	B25
				II.		Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen						11 594	1 494 314	1 472 238	99%	B2
				III.		Közhatalmi bevételek										
					1.	Vagyoni típusú adók										
						Építményadó						130 000	152 206	152 206	100%	B34
					1.	Összesen:						130 000	152 206	152 206	100%	B34
					2.	Termékek és szolgáltatások adói										
						Iparüzési adó						500 000	1 084 965	1 084 965	100%	B351
						Gépjárműadó						0	0	0	0%	B354
						Idegenforgalmi adó						20 000	33 115	33 115	100%	B355
					2.	Összesen:						520 000	1 118 080	1 118 080	100%	B35
					3.	Egyéb közhatalmi bevételek										
						Bírság, pótlék						2 000	2 012	2 012	100%	B36
						Környezetvédelmi bírság						100	277	277	100%	B38
						Egyéb sajátos bevétel						1 000	1 764	1 764	100%	B36
						Talajterhelési díj						2 000	1 988	1 892	95%	B38
					3.	Összesen:						5 100	6 041	5 845	98%	B38
				III.		Közhatalmi bevételek összesen						655 100	1 276 327	1 276 231	100%	B3
				IV.		Működési bevételek										
					1.	Intézményi működési bevételek						345 370	407 507	190 903	47%	B4
					2.	Pénzügyi befektetések bevételei						0	0	0	0%	B4
					3.	Egyéb tulajdonosi bevételek						109 462	142 648	142 648	100%	B404
				IV.		Működési bevételek összesen						454 832	550 155	333 549	61%	B4
				V.		Felhalmozási bevételek										
					1.	Ingatlanok értékesítése						320 000	12 570	11 699	93%	B52
					2.	Részeselek értékesítése						0	2 430	2 430	100%	B54
				V.		Felhalmozási bevételek összesen						320 000	15 000	14 129	94%	B5
				VI.		Működési célú átvett pénzeszközök										
					1.	Működési célú átvett pénzeszközök						0	0	0	0%	B64
					2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						0	30 745	30 745	100%	B65
				VI.		Működési célú átvett pénzeszközök összesen						0	30 745	30 745	100%	B6
				VII.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
					1.	Felh.c.visszatérítendő tám.kölcs.visszatér.ÁHT-on kiv.										
						Kölcsönök visszatérülése						4 718	5 662	984	18%	B74
					1.	Összesen:						4 718	5 662	984	18%	B74
						Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						100	22 793	22 718	100%	B75
					2.1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						100	22 793	22 718	100%	B75
					2.	Összesen:						100	22 793	22 718	100%	B75
				VII.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen						4 818	28 455	23 712	83%	B7
1.						Önkormányzat összesen						2 853 647	5 099 303	4 816 071	94%	

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport sz.	Előir. csoport sz.	Kiem. előir.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csoport	El. Csoport	Kiem. előir. név	Előir. név	2022. 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					
2.						Polgármesteri Hivatal														
I.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1				
	3.					Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B16				
						Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										15 637	43 019	38 229	89%	B1
II.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2				
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B25				
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										0	0	0	0%	B2
III.						Közhatalmi bevételek										B3				
	3.					Egyéb közhatalmi bevételek										B36				
						Közhatalmi bevételek összesen										50	50	10	20%	B3
IV.						Működési bevételek										B4				
	1.					Intézményi működési bevételek										2 500	4 000	3 793	95%	B4
						Működési bevételek összesen										2 500	4 000	3 793	95%	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										0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen										0	0	0	0%	B7
						Polgármesteri Hivatal összesen										18 187	47 069	42 032	89%	
3.						Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje														
I.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1				
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B16				
						Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										522	2 630	1 677	64%	B1
II.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2				
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B25				
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										0	0	0	0%	B2
IV.						Működési bevételek										B4				
	1.					Intézményi működési bevételek										1 719	1 949	1 924	99%	B4
						Működési bevételek összesen										1 719	1 949	1 924	99%	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										0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen										0	0	0	0%	B7
						Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje összesen										2 241	4 579	3 601	79%	
4.						Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár														
I.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1				
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B16				
						Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										1 283	22 481	22 228	99%	B1
II.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2				
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B25				
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										0	15 850	15 850	100%	B2
IV.						Működési bevételek										B4				
	1.					Intézményi működési bevételek										12 025	18 015	14 552	81%	B4
						Működési bevételek összesen										12 025	18 015	14 552	81%	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										0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen										0	0	0	0%	B7
						Tessedik S. Múzeum és Szárazm. Városi Könyvtár össz.										13 308	56 346	52 630	93%	
5.						Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ														
I.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1				
	3.					Egyéb működési c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B16				
						Műk.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										315	2 807	2 353	84%	B1
II.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2				
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről										B25				
						Felh.c.támogatások államháztartáson belülről összesen										0	0	0	0%	B2
IV.						Működési bevételek										B4				
	1.					Intézményi működési bevételek										150	3 198	3 078	96%	B4
						Működési bevételek összesen										150	3 198	3 078	96%	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										0	0	0	0%	B75
						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen										0	0	0	0%	B7
						Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen										465	6 005	5 431	90%	
5.						Tárgyvetési bevételek jogcímcsoportonként														
I.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről										B1				
	1.					Önkormányzatok működési támogatásai										1 347 258	1 476 820	1 476 820	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										77 802	298 424	253 134	85%	B16
						Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen										1 425 060	1 775 244	1 729 954	97%	B1
II.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										B2				
	1.					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										0	3	3	100%	B21
	2.					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről										0	0	0	0%	B23
	3.					Egyéb felh.c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről										11 594	1 510 161	1 488 085	98%	B25
						Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen										11 594	1 510 164	1 488 088	99%	B2
III.						Közhatalmi bevételek										B3				
	1.					Vagyoni típusú adók										130 000	152 206	152 206	100%	B34
	2.					Termékek és szolgáltatások adói										520 000	1 118 080	1 118 080	100%	B35
	3.					Egyéb közhatalmi bevételek										5 150	6 091	5 955	98%	B36
						Közhatalmi bevételek összesen										655 150	1 276 377	1 276 241	100%	B3
IV.						Működési bevételek										B4				
	1.					Intézményi működési bevételek										361 764	434 889	214 250	49%	B4
	2.					Pénzügyi befektetések bevételei										0	0	0	0%	B4
	3.					Egyéb tulajdonosi bevételek										109 462	142 648	142 646	100%	B404
						Működési bevételek összesen										471 226	577 317	366 896	62%	B4

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogpír. csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogpír. csop.	El. Csoop.	Kiem. el. név	Előir. név	2022. 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	320 000	12 570	11 699	93%	B52
	2.										Részesedések értékesítése	0	2 430	2 430	100%	B54
	<b>V.</b>										<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>320 000</b>	<b>15 000</b>	<b>14 129</b>	<b>94%</b>	<b>B5</b>
	VI.										Működési célú átvett pénzeszközök					B6
	1.										Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%	B64
	2.										Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	30 745	30 745	100%	B65
	<b>VI.</b>										<b>Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>	<b>30 745</b>	<b>30 745</b>	<b>100%</b>	<b>B6</b>
	VII.										Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B7
	1.										Felh. c. visszatérítendő tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	4 718	5 662	994	18%	B74
	2.										Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100	22 793	22 718	100%	B75
	<b>VII.</b>										<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>4 818</b>	<b>28 455</b>	<b>23 712</b>	<b>83%</b>	<b>B7</b>
											<b>Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen</b>	<b>2 887 848</b>	<b>5 213 302</b>	<b>4 919 765</b>	<b>94%</b>	

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi bevételi források

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. elsz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	El. csop.	Kiem. el. név	Előir. név	2022. 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	M	N	S		T				
<b>Tárgyvévi finanszírozási bevételek</b>																				
1.	<b>Önkormányzat</b>																			
	VIII.	Finanszírozási bevételek														B8				
	1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok																		
		1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcs.felv.pénzügyi váll-tól													0	0	0	0%	B8111
		1.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcs.felv.pénzügyi váll-tól													0	0	0	0%	B8113
		1.3.	Even túli lejáratú beföldeli értékpap.kibocsátása													0	0	0	0%	B8124
		1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok összesen													0	0	0	0%	
		2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																	
		2.1.	Maradvány igénybevétele													2 923 592	3 254 106	3 254 106	100%	B813
		2.	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen													2 923 592	3 254 106	3 254 106	100%	
		3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések																	
			2023. évi állami támogatás előlege													0	49 734	49 734	100%	B814
			ÁHT-on belüli megelőlegezések													0	49 734	49 734	100%	B814
	1.	VIII.	Önkormányzat összesen													2 923 592	3 303 840	3 303 840	100%	B8
2.	Polgármesteri Hivatal																			
	VIII.	Finanszírozási bevételek														B8				
	2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																		
		2.1.	Maradvány igénybevétele													661	10 767	10 767	100%	B813
	2.	VIII.	Polgármesteri Hivatal összesen													661	10 767	10 767	100%	B8
3.	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje																			
	VIII.	Finanszírozási bevételek														B8				
	2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																		
		2.1.	Maradvány igénybevétele													788	1 174	1 174	100%	B813
	3.	VIII.	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje összesen													788	1 174	1 174	100%	B8
4.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár																			
	VIII.	Finanszírozási bevételek														B8				
	2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																		
		2.1.	Maradvány igénybevétele													16 027	20 717	20 717	100%	B813
	4.	VIII.	Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.													16 027	20 717	20 717	100%	B8
5.	Szarvasi Család- és Gyermekejéérti Központ																			
	VIII.	Finanszírozási bevételek														B8				
	2.	Pénzforgalom nélküli bevételek																		
		2.1.	Maradvány igénybevétele													478	777	777	100%	B813
	5.	VIII.	Szarvasi Család- és Gyermekejéérti Központ összesen													478	777	777	100%	B8
	<b>Tárgyvévi finanszírozási bevételek mindösszesen</b>											<b>2 941 546</b>	<b>3 337 275</b>	<b>3 337 275</b>	<b>100%</b>	<b>B8</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>											<b>5 829 394</b>	<b>8 550 577</b>	<b>8 267 040</b>	<b>97%</b>					

## Önkormányzat 2022. évi bevételei

Megnevezés	adatok e Ft-ban				
	2022. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	a	
L	M	N	S	T	
<b>Önkormányzatok műk.támogatásai összesen</b>	<b>1 347 258</b>	<b>1 476 820</b>	<b>1 476 820</b>	<b>100%</b>	<b>B11</b>
Gyomaendrődi hulladékátrakó bérleti díj	1 954	1 954	1 954	100%	B16
Mezőőri szolgáltatás támogatás	1 620	2 430	2 430	100%	B16
Hosszabb időtartamú és Start közfoglalkoztatás támogatása 2022.02.28-ig	11 531	11 531	7 313	63%	B16
Hosszabb időtartamú és Start közfoglalkoztatás támogatása 2023.02.28-ig	0	146 954	137 330	93%	B16
Család- és Gy.Központ feladat pályázati támogatás (gyerekház működés)	8 146	9 229	9 229	100%	B16
EFOP-1.5.3-16-2017-00064 Humán szolgáltatások fejlesztése Szarvas térségben	0	0	0	0%	B16
KEHOP-1.2.1-18-00105 Klímastratégia kidolgozása	10 016	10 016	5 512	55%	B16
2020-2022.évi kult.felad.tám.EMMI-K-SZ-0137/000321/2022 Cervinus	0	0	0	0%	B16
MVH támogatások	0	3 475	3 475	100%	B16
Bursa H. támogatása	0	140	140	100%	B16
Kistérségi feladatellátás	0	780	780	100%	B16
Idősbarát Önkormányzati Díj	0	1 500	1 500	100%	B16
Uszodaüzemeltetési támogatás	0	12 700	12 700	100%	B16
Helyi értékteremtés partneri együttműködéssel (Agóra)	26 778	26 778	6 284	23%	B16
<b>Egyéb működési c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről</b>	<b>60 045</b>	<b>227 487</b>	<b>188 647</b>	<b>83%</b>	<b>B16</b>
Lak.közműfejlesztés	0	3	3	100%	B21
Közművelődési érdekeltségnevelő pályázat	0	0	0	0%	B21
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>100%</b>	<b>B21</b>
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>B23</b>
ROHU48 "Határmenti katasztrófahelyzetek..."	2 704	2 704	1 687	62%	B25
VP6-19.2.1.-54-11.21.lkszt.Közösségi ház Ezüstszőlő tetőfelújítás c.pály.	0	7 689	0	0%	B25
TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034.Önk.épületek energetikai korsz.	0	437 869	433 389	99%	B25
TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00047.Élhető települések pály.-Csapadécsatorna ép.	0	266 460	266 460	100%	B25
TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00052.Élhető települések -zöldfel. Önt.rendsz. kial.	0	251 650	251 650	100%	B25
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00050 Élhető településekért - Kerékpárút	0	292 327	292 327	100%	B25
TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00041 Termál II.	0	224	224	100%	B25
TOP-3.2.1-16-BS1-2018-00090 Közbiztonsági centrum	0	2 303	2 303	100%	B25
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 "Pavilon felújítás"	0	210 668	210 668	100%	B25
TOP-3.1.1-16-BS1-2017-00013 Kerékpáros közlekedés fejlesztése Szarvason és Bsza.	0	13 527	13 527	100%	B25
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	8 890	8 890	0	0%	B25
<b>Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről</b>	<b>11 594</b>	<b>1 494 311</b>	<b>1 472 235</b>	<b>99%</b>	<b>B25</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>655 100</b>	<b>1 276 327</b>	<b>1 276 231</b>	<b>100%</b>	<b>B3</b>
Vasút út 46-48., Széchenyi u. 2. orvosi rendelők bevételei	6 000	7 162	7 161	100%	B4
Oktatási intézmények bevételei (Fő téri Ált. Isk. tomat terem, Bethlen G. u. 11/2.)	777	1 629	1 629	100%	B4
Fő téri Ált. Isk. szolgáltatás KLIK	0	4 830	4 830	100%	B4
Osztalékbevételek (Szarvasi Ált. Inf. Kft.)	0	0	0	0%	B4
<b>Egyéb tulajdonosi bevételek</b>	<b>109 462</b>	<b>142 648</b>	<b>142 646</b>	<b>100%</b>	<b>B4</b>
-Termál bérleti díj	21 590	34 290	34 290	100%	B4
-Vízmu bérleti díj	45 000	51 486	51 486	100%	B4
- Önkormányzati bérlakások bevételei	38 300	52 300	52 298	100%	B4
-Hulladékátrakó bérleti díj KOMÉP	4 572	4 572	4 572	100%	B4
Önkormányzati vagyonhasznosítás (egyéb bérl.díj, stb.)	81 179	81 179	80 311	99%	B4
Szent Klára Gyógyfürdő turisztikai fejlesztése	33 750	33 750	19 235	57%	B4
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon	140 046	140 046	7 828	6%	B4
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató	69 876	69 876	3 510	5%	B4
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város	1 639	7 552	4 917	65%	B4
Közmunka program működési bevétele	4 500	6 359	6 359	100%	B4
Étkezési térítési díj	7 303	16 136	16 136	100%	B4
Kamatbevételek	300	38 988	38 987	100%	B4
<b>Működési bevételek</b>	<b>454 832</b>	<b>650 155</b>	<b>333 549</b>	<b>61%</b>	<b>B4</b>
Vagyonértékesítés / Ingatlanok értékesítése	320 000	12 570	11 699	93%	B52
Részvényértékesítés	0	2 430	2 430	100%	B5
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>320 000</b>	<b>15 000</b>	<b>14 129</b>	<b>94%</b>	<b>B5</b>
Körösök Völgye Vidékfejlesztési Egyesület előfinanszírozás visszatérülése	0	0	0	0%	B64
2020-2022.évi kult.felad.tám.EMMI-K-SZ-0137/000321/2022 Cervinus	0	20 000	20 000	100%	B65
2020-2022.évi kult.felad.tám.EMMI-K-SZ-0137/000548/2022 Cervinus	0	10 000	10 000	100%	B65
Adomány háborús menekültek megsegítésére	0	745	745	100%	B65
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>30 745</b>	<b>30 745</b>	<b>100%</b>	<b>B6</b>
Belvízkar kamatmentes kölcsön visszafiz.	50	294	294	100%	B74
Pályázati támogatások megelőlegezésének visszatérülése (Szarvas Kóbor Kutyáért E.)	4 668	4 668	0	0%	B74
Kajak-Kenu Vízisport és Szabadidő Club visszatérítendő támogatás	0	700	700	100%	B74
Gallicoop Zrt. hozzájárulása	0	1 000	1 000	100%	B75
VP6-7.2.1.1-21 Kültéri utak fejl.pály. Hozzájárulás	0	11 747	11 747	100%	B75
Lakosságtól útpítésre átvett pénzeszköz	0	9 946	9 946	100%	B75
Lakossági szennyvízbefizetés	100	100	25	25%	B75
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>4 818</b>	<b>28 455</b>	<b>23 712</b>	<b>83%</b>	<b>B7</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>49 734</b>	<b>49 734</b>	<b>100%</b>	<b>B8</b>
<b>előző évi maradvány</b>	<b>2 923 592</b>	<b>3 264 106</b>	<b>3 264 106</b>	<b>100%</b>	<b>B813</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>5 777 239</b>	<b>8 403 143</b>	<b>8 119 911</b>	<b>97%</b>	

## Polgármesteri Hivatal 2022. évi bevételei

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
L	M	N	S		T
Kistérségi Iroda munkaszervezet	10 000	13 202	13 202	100%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 661	1 661	100%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2021.03.01-2022.02.28.	437	437	406	93%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.09.01-2023.02.28.	0	831	814	98%	B16
TOP-7.1.1-16-2016-00048	4 729	4 729	0	0%	B16
TOP-foglalkoztatási pályázat	471	471	458	97%	B16
GINOP-foglalkoztatási pályázat	0	600	600	100%	B16
Országgyűlési képviselőválasztás, népszavazás	0	7 197	7 197	100%	B16
Népszámlálás	0	13 891	13 891	100%	B16
Nyári diákmunka támogatása	0	0	0	0%	B16
<b>Működési célú támogatások áht-on belülről</b>	<b>15 637</b>	<b>43 019</b>	<b>38 229</b>	<b>89%</b>	<b>B16</b>
egyéb közhatalmi bevételek	50	50	10	20%	B3
<b>közhatalmi bevételek</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>10</b>	<b>20%</b>	<b>B3</b>
Egyéb bevételek	800	1 750	1 554	89%	B4
Családi ünnepek szervezése	1 700	2 250	2 239	100%	B4
<b>Működési bevételek</b>	<b>2 500</b>	<b>4 000</b>	<b>3 793</b>	<b>95%</b>	<b>B4</b>
<b>előző évi maradvány</b>	<b>661</b>	<b>10 767</b>	<b>10 767</b>	<b>100%</b>	<b>B813</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>677 042</b>	<b>677 042</b>	<b>617 382</b>	<b>91%</b>	<b>B816</b>
ebből - állami támogatás	197 615	197 615	197 615	100%	B816
- önkormányzati támogatás	479 427	479 427	419 767	88%	B816
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>695 890</b>	<b>734 878</b>	<b>670 181</b>	<b>91%</b>	



## Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi bevételei

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
L	M	N	S		T
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.03.01-2022.08.31.	0	2 108	1 384	66%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2021.03.01-2022.02.28.	522	522	293	56%	B16
<b>Működési célú támogatások áht-on belülről</b>	<b>522</b>	<b>2 630</b>	<b>1 677</b>	<b>64%</b>	<b>B16</b>
egyéb bevétel	0	30	27	90%	B4
Bölcsődei étkezési térítési díj bevétele	1 719	1 919	1 897	99%	B4
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 719</b>	<b>1 949</b>	<b>1 924</b>	<b>99%</b>	<b>B4</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>B6</b>
<b>előző évi maradvány</b>	<b>788</b>	<b>1 174</b>	<b>1 174</b>	<b>100%</b>	<b>B813</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>239 768</b>	<b>243 405</b>	<b>226 361</b>	<b>93%</b>	<b>B816</b>
ebből - állami támogatás Óvoda	65 267	67 365	67 365	100%	B816
- állami támogatás Bölcsőde	127 262	134 997	134 997	100%	B816
- önkormányzati támogatás Óvoda	20 733	19 566	8 256	42%	B816
- önkormányzati támogatás Bölcsőde	26 506	21 477	15 743	73%	B816
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>242 797</b>	<b>249 158</b>	<b>231 136</b>	<b>93%</b>	

## Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2022. évi bevételei

Megnevezés	2022. évi	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés	Rovat
	Eredeti ei.	XII.31.	XII.31.	%-a	
L	M	N	S		T
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2021.03.01-2022.02.28.	679	679	679	100%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.03.01-2022.08.31.	0	2 108	1 853	88%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.09.01-2023.02.28.	0	319	319	100%	B16
GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	0	1 980	1 982	100%	B16
EMMI bértámogatási pályázat	0	12 641	12 641	100%	B16
NKA-Könyvtár	604	604	604	100%	B16
Szarvas 300 kiállítás pályázat	0	4 150	4 150	100%	B16
Diákmunka	0	0	0	0%	B16
<b>Működési célú támogatások áht-on belülről</b>	<b>1 283</b>	<b>22 481</b>	<b>22 228</b>	<b>99%</b>	<b>B16</b>
Szarvas 300 kiállítás pályázat	0	15 850	15 850	100%	B25
<b>Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei ÁHT-on belülről</b>	<b>0</b>	<b>15 850</b>	<b>15 850</b>	<b>100%</b>	<b>B25</b>
Intézményi működési bevételek (Múzeum)	5 900	5 900	5 689	96%	B4
Intézményi működési bevételek (Könyvtár)	1 125	1 715	1 715	100%	B4
Szarvas 300 kiállítás pályázat	0	5 400	5 219	97%	B4
Régészet egyéb	5 000	5 000	1 929	39%	B4
<b>Működési bevételek</b>	<b>12 025</b>	<b>18 015</b>	<b>14 552</b>	<b>81%</b>	<b>B4</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>B6</b>
<b>előző évi maradvány</b>	<b>16 027</b>	<b>20 717</b>	<b>20 717</b>	<b>100%</b>	<b>B813</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>118 333</b>	<b>107 298</b>	<b>103 423</b>	<b>96%</b>	<b>B816</b>
ebből - állami támogatás Múzeum	15 430	15 430	15 430	100%	B816
- állami támogatás Könyvtár	11 430	12 111	12 111	100%	B816
- önkormányzati támogatás Múzeum	52 007	44 448	40 744	92%	B816
- önkormányzati támogatás Könyvtár	39 466	35 309	35 138	100%	B816
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>147 668</b>	<b>184 361</b>	<b>176 770</b>	<b>96%</b>	

## Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi bevételei

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
L	M	N	S		T
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2021.03.01-2022.02.28.	315	315	128	41%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 661	1 618	97%	B16
Munkaügyi Központ támogatás (közmunka) 2022.09.01-2023.02.28.	0	831	607	73%	B16
<b>Működési célú támogatások áht-on belülről</b>	<b>315</b>	<b>2 807</b>	<b>2 353</b>	<b>84%</b>	<b>B16</b>
Erzsébet tábor	0	3 048	3 048	100%	B4
bérleti díj/egyéb bevétel	150	150	30	20%	B4
<b>Működési bevételek</b>	<b>150</b>	<b>3 198</b>	<b>3 078</b>	<b>96%</b>	<b>B4</b>
<b>előző évi maradvány</b>	<b>478</b>	<b>777</b>	<b>777</b>	<b>100%</b>	<b>B813</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>96 800</b>	<b>132 047</b>	<b>129 226</b>	<b>98%</b>	<b>B816</b>
ebből - állami támogatás Központ	36 842	59 063	59 063	100%	B816
- állami támogatás Szolgálat	9 745	19 808	19 808	100%	B816
- állami támogatás Gyerekház	8 146	11 049	11 049	100%	B816
- önkormányzati támogatás Központ	25 731	25 741	23 316	91%	B816
- önkormányzati támogatás Szolgálat	14 964	15 014	15 014	100%	B816
- önkormányzati támogatás Gyerekház	1 372	1 372	976	71%	B816
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>97 743</b>	<b>138 829</b>	<b>135 434</b>	<b>98%</b>	

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi működési kiadásai

Cím sz. Alkalm. sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. el. sz.	Cím neve Alkalm. csop. Jogcím csop. El. Csoj Kiem. el. név	Előir. név	2022. évi		Teljesítés		Rovat								
			Eredeti el.	Mód. el. XII.31.	XII.31.	% a									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	S	T
<b>1. Önkormányzat</b>															
<b>Működési kiadások</b>															
1.1.	Személyi juttatás										118 096	206 882	191 158	92%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										11 086	16 698	14 757	88%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási										5 000	23 288	17 570	75%	K353
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										575 025	786 299	372 816	47%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										580 025	809 587	390 486	48%	K3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai										30 836	30 590	24 099	79%	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások														
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések										86 410	99 518	99 518	100%	K502
1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belőlr										0	0	0	0%	K504
1.5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlr										402 758	452 582	406 807	90%	K506
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülre										0	0	0	0%	K508
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre										574 322	685 851	588 638	88%	K512
1.5.6.	Működési célú tartalék										98 888	535 888	0	0%	K513
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen										1 172 377	1 753 857	1 095 063	82%	K5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat összesen</b>										<b>1 912 419</b>	<b>2 817 414</b>	<b>1 715 561</b>	<b>61%</b>	
<b>2. Polgármesteri Hivatal</b>															
<b>Működési kiadások</b>															
1.1.	Személyi juttatás										474 705	503 699	453 052	90%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										70 415	73 874	65 780	89%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										125 370	130 744	112 896	86%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										125 370	130 744	112 896	86%	K3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai										0	0	0	0%	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások														
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések										0	0	0	0%	K502
1.5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlr										0	1 060	1 050	100%	K506
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen										0	1 060	1 050	100%	K5
<b>2.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>										<b>670 490</b>	<b>709 477</b>	<b>632 788</b>	<b>89%</b>	
<b>3. Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje</b>															
<b>Működési kiadások</b>															
1.1.	Személyi juttatás										193 372	197 743	184 355	93%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										27 171	27 614	26 176	95%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										20 227	21 574	18 290	85%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										20 227	21 574	18 290	85%	K3
1.5.	Egyéb működési célú kiadások														
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések										0	0	0	0%	K502
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen										0	0	0	0%	K5
<b>3.</b>	<b>Szarvas Város Övodája és Bölcsődéje összesen</b>										<b>240 770</b>	<b>246 931</b>	<b>228 821</b>	<b>93%</b>	
<b>4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</b>															
<b>Működési kiadások</b>															
1.1.	Személyi juttatás										93 591	98 916	93 558	95%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										12 271	12 942	11 979	93%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										30 387	40 054	28 496	71%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										30 387	40 054	28 496	71%	K3
<b>4.</b>	<b>Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár ösz.</b>										<b>136 249</b>	<b>151 912</b>	<b>134 033</b>	<b>88%</b>	
<b>5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ</b>															
<b>Működési kiadások</b>															
1.1.	Személyi juttatás										79 129	111 308	108 138	97%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										10 375	14 493	14 073	97%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										8 112	12 323	12 009	97%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										8 112	12 323	12 009	97%	K3
<b>5.</b>	<b>Szarvasi Család és Gyermekjóléti Központ összesen</b>										<b>97 616</b>	<b>138 124</b>	<b>134 220</b>	<b>97%</b>	
<b>Működési kiadások összesen</b>															
1.1.	Személyi juttatás										958 802	1 119 548	1 030 259	92%	K1
1.2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó										131 318	145 721	132 765	91%	K2
1.3.	Dologi kiadások														
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási										5 000	23 288	17 570	76%	K353
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások										759 121	890 994	544 607	55%	K3
1.3.	Dologi kiadások összesen										764 121	1 014 282	562 177	55%	K3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai										30 836	30 590	24 099	79%	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások														
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések										98 410	99 518	99 518	100%	K502
1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belőlr										0	0	0	0%	K504
1.5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belőlr										402 758	463 652	407 967	90%	K506
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülre										0	0	0	0%	K508
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre										574 322	685 851	588 638	88%	K512
1.5.6.	Működési célú tartalék										98 888	535 888	0	0%	K513
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen										1 172 377	1 754 117	1 096 123	62%	K5
<b>1.</b>	<b>Működési kiadások mindösszesen</b>										<b>3 057 544</b>	<b>4 083 858</b>	<b>2 845 423</b>	<b>70%</b>	

Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi felhalmozási kiadásai

2.melléklet a.../2023.(I.)...önkormányzati rendelethez

Cím sz.	Alkalm. sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alkalm. csop.	Jogcím csop.	El. Csoport	Kiem. el. név	Előir. név	2022. 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	M	N	S	T		
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>																	
<b>2.1. Fejlesztési célú tartalék</b>												<b>388 576</b>	<b>483 172</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K513</b>	
<b>2.2. Beruházások</b>																	
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon												36 319	519 729	278 826	54%	K8	
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató												726 658	726 658	32 004	4%	K6	
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város												68 955	68 955	57 470	83%	K6	
Szent Klára Gyóvívűtő tiszszikai fejlesztése												158 750	158 750	82 865	52%	K6	
TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 csepelkivíz csatorna												473 725	473 203	0	0%	K6	
TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önk. épületek energetikai korsz.												0	380 722	19 418	5%	K6	
TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00047 Éilhető települések pály.-Csap.csat. ép.												0	248 353	7 038	3%	K6	
TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00052 Éilhető települések -zöldfelületi önt. kial.												0	235 982	2 273	1%	K6	
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00050 Éilhető településekért - Kerékpárút												0	272 152	1 130	0%	K6	
Vízis�inház bástyák és páholok kialakításához engedély és kivitteli tervek												6 096	6 096	0	0%	K6	
Kossuth u. 44. ingatlan megvásárlása												105 000	105 000	105 000	100%	K6	
Csabai út 7. ingatlan megvásárlása												0	5 800	5 800	100%	K6	
Damjanich u. 86/1. ingatlan megvásárlása												0	4 100	3 800	93%	K6	
Szarvas, 2094/A/2 ingatlan megvásárlása												0	9 100	0	0%	K6	
Szarvas, Szabadság út 25-27. árusító pavilon megvásárlása												0	127	127	100%	K6	
Virágos u., Arborétum u. út, parkoló építés												0	9 519	9 519	100%	K6	
Havvédelmi sportközpont, és útelítés												0	37 698	37 698	100%	K6	
Közfoglalkoztatás eszközök												0	5 441	5 441	100%	K6	
Közvilágítás, díszvilágítás												3 000	1 679	1 679	100%	K6	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												12 700	22 752	9 455	42%	K6	
<b>2.2. Beruházások összesen</b>												<b>1 591 203</b>	<b>3 289 784</b>	<b>659 499</b>	<b>20%</b>	<b>K6</b>	
<b>2.3. Felújítások</b>																	
Alföldvíz Zrt. vízrekonstrukciós munkái												45 000	119 887	61 737	52%	K7	
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon												483 257	0	0	0%	K7	
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város												48 454	48 454	47 785	99%	K7	
VP6-19.2.1-54-11-21 Helvi fejlesztések (Ézostszőlő)												0	8 208	593	7%	K7	
VP6-7.2.1.1-21-11 Kültéri utak fejlesztése												0	190 684	190 684	100%	K7	
Béke u. felújítása												57 090	57 090	57 090	100%	K7	
Fácán u. útfelújítás												0	2 908	2 908	100%	K7	
Dűlőbástány felújítása												0	7 785	7 785	100%	K7	
Táncos-Kazinczy-Wesselényi útfelújítás												0	8 520	8 520	100%	K7	
Akácos u. felújítás												0	10 782	10 782	100%	K7	
Malom u. felújítás												0	6 852	6 852	100%	K7	
bériakások felújítása												26 780	71 731	61 429	86%	K7	
egyéb felújítások												0	574	415	72%	K7	
Közfoglalkoztatási program felújítások												0	2 960	2 960	100%	K7	
<b>2.3. Felújítások összesen</b>												<b>660 581</b>	<b>538 715</b>	<b>459 850</b>	<b>86%</b>	<b>K7</b>	
<b>2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																	
<b>2.4.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																	
Egyéb felhalmozási célú kiadások												13 869	18 107	4 238	23%	K84	
TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00041 Termál II.												13 869	13 869	0	0%	K84	
TOP-1.2.1-15-BS1-2018-00025 Múzeum												0	47	47	100%	K84	
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város												0	3 468	3 468	100%	K84	
TOP-3.2.1-16-BS1-2018-00090 Önk. ép. Energia korsz.												0	453	453	100%	K84	
<b>2.4.2. Béke utcai útfelújítás</b>																	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-on kívülre												0	270	270	100%	K84	
<b>2.4.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																	
Egyéb felhalmozási célú kiadások												0	2 313	2 313	100%	K89	
Szarvasi Evangélikus Egyházközség támogatása												0	1 000	1 000	100%	K89	
Szarvasi Nagycsaládosok Baráti Köre támogatása												0	1 310	1 310	100%	K89	
Lakossági köznevelési fejlesztés támogatás												0	3	3	100%	K89	
<b>2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>												<b>13 869</b>	<b>20 420</b>	<b>8 551</b>	<b>32%</b>	<b>K8</b>	
<b>1. Önkormányzat összesen</b>												<b>2 654 228</b>	<b>4 340 091</b>	<b>1 125 900</b>	<b>26%</b>		
<b>2. Polgármesteri Hivatal</b>																	
<b>2.2. Felhalmozási kiadások</b>																	
<b>Beruházások</b>																	
Informaticai fejlesztés/egyéb eszközbeszerzés												25 400	25 400	5 828	23%	K6	
TOP-7.1.1-16-2016-00048												0	0	0	0%	K6	
<b>2.2. Polgármesteri Hivatali összesen</b>												<b>25 400</b>	<b>25 400</b>	<b>5 828</b>	<b>23%</b>		
<b>3. Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje</b>																	
<b>Felhalmozási kiadások</b>																	
<b>Beruházások</b>																	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												2 027	2 227	1 945	87%	K6	
<b>3. Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje összesen</b>												<b>2 027</b>	<b>2 227</b>	<b>1 945</b>	<b>87%</b>		
<b>4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</b>																	
<b>Felhalmozási kiadások</b>																	
<b>Beruházások</b>																	
Kisértékű/nagyértékű tárgyi eszköz vásárlás												11 419	32 449	25 507	79%	K6	
<b>2.3. Felújítások</b>																	
Felújítások												0	0	0	0%	K7	
<b>4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár összesen</b>												<b>11 419</b>	<b>32 449</b>	<b>25 507</b>	<b>79%</b>		
<b>5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ</b>																	
<b>Felhalmozási kiadások</b>																	
<b>Beruházások</b>																	
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás												127	705	599	85%	K6	
<b>5. Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen</b>												<b>127</b>	<b>705</b>	<b>599</b>	<b>85%</b>		
<b>2.1. Fejlesztési célú tartalék</b>												<b>388 576</b>	<b>483 172</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K513</b>	
<b>2.2. Beruházások</b>												<b>1 630 176</b>	<b>3 360 565</b>	<b>893 378</b>	<b>21%</b>	<b>K6</b>	
<b>2.3. Felújítások</b>												<b>660 581</b>	<b>538 715</b>	<b>459 850</b>	<b>86%</b>	<b>K7</b>	
<b>2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>												<b>13 869</b>	<b>20 420</b>	<b>8 551</b>	<b>32%</b>	<b>K8</b>	
<b>2. Felhalmozási kiadások mindösszesen</b>												<b>2 693 202</b>	<b>4 400 872</b>	<b>1 159 779</b>	<b>26%</b>		

Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási kiadásai

2.melléklet a.../2023./...1.Önkormányzati rendelethez

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csoport sz.	Előir. csoport sz.	Kiem. előir. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csoport	El. Csoport	Kiem. előir. név	Előir. név	2022. évi Eredeti előir.	Mód. előir. 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										
	3.					Finanszírozási kiadások										K9
		3.1.				Hítel törlesztése										
						OTP Nyrt. Városrehabilitáció hitel						2 902	2 902	2 902	100%	K911
						AKÜ - TOP I. hitel						4 370	4 370	4 370	100%	K811
						AKÜ - TOP II. hitel						34 728	34 728	34 728	100%	K911
		3.2.				ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése										
						2022. évi 00. havi állami támogatás megelőlegezése/megelőlegezés						36 648	43 847	43 847	100%	K914
1.						Önkormányzat összesen						78 648	85 847	85 847	100%	K911
	3.					Finanszírozási kiadások mindösszesen						78 648	85 847	85 847	100%	K911
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>												<b>5 829 394</b>	<b>8 550 577</b>	<b>4 091 049</b>	<b>48%</b>	

Önkormányzat 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi		Mód. el. XII.31.	Teljesítés XII.31.		Teljesítés % a	Rovat
	Eredeti m.	L		H	S		
<b>Személyi juttatások</b>	<b>60 951</b>	<b>63 001</b>	<b>62 994</b>	<b>100%</b>	<b>K1</b>		
Egyéb feladatok személyi juttatása	25 264	26 574	26 570	100%	K1		
Polgármesteri alap I. (repräsentatív)	0	52	52	100%	K1		
Helyi értéktartomány partneri együttműködésével (Agóra)	4 295	4 295	3 17	7%	K1		
Hozzájáruló időtartamú és start költségvetés személyi juttatása 2022.02.28-ig	27 585	27 585	23 615	86%	K1		
Hozzájáruló időtartamú és start költségvetés személyi juttatása 2023.02.28-ig	0	85 375	77 808	91%	K1		
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>118 095</b>	<b>206 882</b>	<b>191 166</b>	<b>92%</b>	<b>K1</b>		
Munkaadókat terh. befiz. köt.	4 648	4 649	3 820	82%	K2		
Egyéb feladatok munkaadókat terh. jár. szoc. h. adó	3 983	3 983	3 786	95%	K2		
Polgármesteri alap I. (repräsentatív)	0	0	0	0%	K2		
Helyi értéktartomány partneri együttműködésével (Agóra)	558	558	0	0%	K2		
Hozzájáruló időtartamú és start költségvetés személyi juttatása 2022.02.28-ig	1 898	1 898	1 844	97%	K2		
Hozzájáruló időtartamú és start költségvetés járulékok 2023.02.28-ig	0	5 612	5 307	95%	K2		
<b>Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájáruló összesen</b>	<b>11 086</b>	<b>16 898</b>	<b>14 757</b>	<b>88%</b>	<b>K2</b>		
Dologi kiadások	109 835	122 404	82 853	76%	K3		
Ingenián hasznosítás (KOMÉP Régi + új bérletek)	28 000	32 057	19 824	62%	K3		
Vízárnyéltartás	485	485	485	100%	K3		
<b>Város- és községi önkormányzati szolg.</b>	<b>18 200</b>	<b>17 727</b>	<b>4 880</b>	<b>28%</b>	<b>K3</b>		
- Mezei őrszolgálat	2 200	2 200	1 722	78%	K3		
- Szűnyög-, kullanca-, patkányirtás	10 000	8 821	2 737	28%	K3		
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	6 000	6 001	101	2%	K3		
Települési vízellátás (közifolyó, Vízme)	2 844	2 844	1 072	38%	K3		
Köztisztaság, szennyvízelvezetés	47 000	48 433	48 433	100%	K3		
Vasút út 46-48., Széchenyi u. 2. oszlop rendelők fenntartási ktsge	7 000	8 255	6 255	100%	K3		
Intézmények fenntartási kiadásai (Fő tér, Ped. szak.)	8 400	8 400	3 517	42%	K3		
Gyermekéktartás	50 000	50 000	46 984	94%	K3		
Közfoglalkoztatás dologi kiadások nem elszámolható	5 000	7 407	7 407	100%	K3		
Közfoglalkoztatás önév. + támogatás (dologi kiadások)	1 825	29 203	29 203	100%	K3		
Segélyek dologi kiadásai (postaköltség stb.)	800	740	208	28%	K3		
TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 Pavilon	136 181	141 197	1 226	1%	K3		
TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsaszó	88 781	88 727	1 158	1%	K3		
TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00042 csapadékvíz csatorna	14 845	15 678	15 678	100%	K3		
TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város	203	6 186	6 186	100%	K3		
TOP-3.1.1-16-BS1-2017-00013 Kerekpáros közlekedés	0	380	383	98%	K3		
TOP_Plusz-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önk. épületek energiatakarék. korsz.	0	53 192	11 057	21%	K3		
TOP_Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00047 Élhető települések pály.-Csapadékosatorma ép.	0	23 904	3 797	16%	K3		
TOP_Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00082 Élhető települések szennyvízelvezető rendszer kiép.	0	18 945	3 651	19%	K3		
TOP_Plusz-1.2.1-21 "Élhető települések" Kacsaszó-Álmafa u. - Hármaskörös kerékpárút	0	24 720	6 157	25%	K3		
TOP_Plusz-3.3.1-21-BS1-2022-00023 Gyermeknevel. tám.infr.fejleszt.Óvoda-Bölcsőde	0	5 194	1 785	34%	K3		
TOP_Plusz-3.3.2-21 "Helyi egészségügyi és szociális inf. fejl." fogorvos	0	2 887	2 887	100%	K3		
TOP_Plusz-3.3.2-21 "Helyi egészségügyi és szociális inf. fejl." védőnők	0	381	381	100%	K3		
TOP_Plusz-1.2.3-21. Bejárati utak fejlesztése	0	2 540	2 540	100%	K3		
KEHOP-1.2.1-18-00105 Klímastratégia kidolgozása	1 800	1 800	1 582	88%	K3		
EFOP-1.2.11-16-2017-00060. "Eszély Otthon/Szarvas Hazavár	0	889	889	100%	K3		
Helyi értéktartomány partneri együttműködésével (Agóra)	17 148	17 148	8 970	52%	K3		
EMT-TE-B-A-21-0717 Roma táncos tehetségdöntő program	5 000	5 000	5 000	100%	K3		
VPE-19.2.1-16-11-21 "Helyi fejlesztések (Eszébazsók)	0	1 089	279	26%	K3		
VPE-7.2.1-21 Kültéri utak fejlesztése	0	2 508	2 506	100%	K3		
Szent Klára Gyógyfürdő turisztikai fejlesztése	0	7 785	7 785	100%	K3		
Béke u. útfelújítás	0	254	275	108%	K3		
Honvédelmi Sportközpont infrastruktúra	0	6 845	148	2%	K3		
TP/21/000425-3/2021 zöldfelületek gazdagítása	0	500	500	100%	K3		
Helyi autóbusszövezet kiépítése	12 000	12 000	9 731	81%	K3		
polgármesteri alap	0	14	14	100%	K3		
Vagyonbiztosítás	5 000	5 000	3 528	71%	K3		
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	12 000	12 000	11 285	94%	K3		
Kamatfizetés	5 000	23 288	17 670	75%	K353		
- felhalmozási hitel kamat	5 000	23 288	17 670	75%	K353		
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>580 025</b>	<b>809 587</b>	<b>380 488</b>	<b>48%</b>	<b>K3</b>		
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>30 838</b>	<b>30 890</b>	<b>24 099</b>	<b>78%</b>	<b>K4</b>		
előző évi elszámolásból származó kiadások	0	3 108	3 108	100%	K502		
szociális hozzájárulási adó	98 410	98 410	98 410	100%	K502		
<b>Egyéb elvonások befizetések</b>	<b>98 410</b>	<b>98 410</b>	<b>98 410</b>	<b>100%</b>	<b>K502</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on belülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K604</b>		
Többc. Társ. Szociális intézmény	59 600	58 442	20 201	36%	K506		
Többc. Társ. Támogatása feladatellátáshoz	15 000	15 780	8 823	56%	K506		
Többc. Társ. Normatív támogatás (Héberkomp., szoc. ágazati pótlék)	320 185	371 531	371 531	100%	K506		
Béke M. Önkormányzatok Ivóvízminőség-javító Társulás műk.tám.	0	0	0	0%	K506		
DAREH Önk. Társulás működési támogatás	0	0	0	0%	K506		
Gyomaendrőd Önkormányzata - szennygyűjtés	0	478	478	100%	K506		
Bursa ösztöndíj	3 000	3 140	853	27%	K506		
Közvetítés megtérítés	500	648	648	100%	K506		
Szlovák Önkormányzat támogatása	3 174	3 174	3 174	100%	K506		
Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 400	1 400	1 400	100%	K506		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülre</b>	<b>402 788</b>	<b>482 892</b>	<b>408 907</b>	<b>98%</b>	<b>K506</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K508</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K608</b>		
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	35 000	48 002	35 198	73%	K512		
Rákóczi Szövetség támogatása	250	250	250	100%	K512		
ChF szervezetek támogatása	2 000	2 000	2 000	100%	K512		
Polgármesteri támogatás	1 500	1 500	250	17%	K512		
Köznevelési ellátásnak támogatása (KOMÉP)	158 417	188 981	168 981	100%	K512		
Cervinus Teátrum Színház támogatás	11 000	11 000	11 000	100%	K512		
Cervinus Teátrum Művelődési Központ támogatás	58 800	58 800	58 800	100%	K512		
Cervinus Teátrum Művelődési Központ egyéb városi rendezvények	0	0	0	0%	K512		
Cervinus Teátrum Művelődési Központ NMI támogatás - 20 m	0	20 000	20 000	100%	K512		
Cervinus Teátrum Művelődési Központ NMI támogatás - 10 m	0	10 000	10 000	100%	K512		
Gyógy-Termál támogatása 2021. évi kötelezettség	38 000	39 000	39 000	100%	K512		
Gyógy-Termál támogatás	44 000	44 000	2 900	7%	K512		
Gyógy-Termál támogatása uszoda üzemeltetésének támogatása	0	12 700	12 700	100%	K512		
Körös-szögi Nonprofit Kft. 2021. évi kötelezettség	400	400	400	100%	K512		
Körös-szögi Nonprofit Kft.	4 800	4 800	4 800	100%	K512		
Gyermekéktartás Kft. 2021. évi kötelezettség	3 000	3 000	3 000	100%	K512		
Gyermekéktartás Kft.	17 000	17 000	13 000	76%	K512		
Turisztikai Kft.	14 000	14 000	14 000	100%	K512		
Szent István Filharmonikusok Nkft.	175 250	175 250	161 230	92%	K512		
Szarvas Kóbor és Elvezett Kutyaért Állatvédő Egyesület	2 700	2 700	2 700	100%	K512		
Újtemplomi Evangélikus Egyházakozság	0	200	200	100%	K512		
Körös Dragon Sárkányhajós és Szabadidős Egyesület	0	1 010	1 010	100%	K512		
Szarvasi Történelmi Emléktábla Alapítvány	500	781	531	68%	K512		
Málnavirág Alapítvány	100	100	0	0%	K512		
Regőczi István Alapítvány támogatása	0	100	100	100%	K512		
"Szarvasért" Alapítvány	0	400	400	100%	K512		
Városnap díjak	1 200	2 800	2 800	100%	K512		
háziorszok	3 105	3 105	2 400	77%	K512		
segélyek - védőoltások	4 000	3 712	732	20%	K512		
Futball Klub támogatás	0	20 228	20 228	100%	K512		
Polgármesteri alap I.	500	434	430	99%	K512		
<b>Ellátottak működési célú támogatások ÁHT-on kívülre</b>	<b>574 322</b>	<b>666 851</b>	<b>688 638</b>	<b>88%</b>	<b>K512</b>		
Tartalék (működési)	98 886	535 896	0	0%	K513		
Tartalék (felhalmozási)	368 576	483 172	0	0%	K513		
<b>Tartalék</b>	<b>467 462</b>	<b>1 019 068</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K513</b>		
<b>Ellátottak működési célú kiadások összesen</b>	<b>1 880 953</b>	<b>2 238 829</b>	<b>1 895 083</b>	<b>83%</b>	<b>K6</b>		
<b>Beruházások</b>	<b>1 591 203</b>	<b>3 289 784</b>	<b>859 499</b>	<b>20%</b>	<b>K8</b>		
<b>Felújítás</b>	<b>880 681</b>	<b>538 715</b>	<b>489 850</b>	<b>88%</b>	<b>K7</b>		
<b>Ellátottak felhalmozási kiadások</b>	<b>13 889</b>	<b>20 420</b>	<b>6 651</b>	<b>32%</b>	<b>K8</b>		

## Önkormányzat 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi	Mód. el.	Teljesítés	Teljesítés %	Rovat
	Eredeti el.	XII.31.	XII.31.	a	
L	M	N	S	T	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 210 691</b>	<b>1 245 639</b>	<b>1 182 239</b>	<b>83%</b>	<b>K9</b>
hitelfelkészítés	42 000	42 000	42 000	100%	K911
ÁHT-on belüli megelőlegezések	36 848	43 847	43 847	100%	K913
Intézmények finanszírozása	1 131 943	1 159 792	1 076 392	93%	K915
ebből - állami támogatás Hivatal	197 615	197 615	197 615	100%	K915
- önkormányzati támogatás Hivatal	478 427	479 427	419 767	88%	K915
- állami támogatás Óvoda	65 267	67 365	67 365	100%	K915
- állami támogatás Bölcsőde	127 262	134 997	134 997	100%	K915
- önkormányzati támogatás Óvoda	20 733	19 566	9 258	42%	K915
- önkormányzati támogatás Bölcsőde	26 506	21 477	15 743	73%	K915
- állami támogatás Múzeum	15 430	15 430	15 430	100%	K915
- állami támogatás Könyvtár	11 430	12 111	12 111	100%	K915
- önkormányzati támogatás Múzeum	52 007	44 448	40 744	92%	K915
- önkormányzati támogatás Könyvtár	39 488	35 308	35 138	100%	K915
- állami támogatás Központ	36 842	59 063	59 063	100%	K915
- állami támogatás Szolgálat	9 745	19 808	19 808	100%	K915
- állami támogatás Gyerekház	8 146	11 049	11 049	100%	K915
- önkormányzati támogatás Központ	25 731	25 741	23 316	91%	K915
- önkormányzati támogatás Szolgálat	14 964	15 014	15 014	100%	K915
- önkormányzati támogatás Gyerekház	1 372	1 372	976	71%	K915
<b>Kiadások összesen</b>	<b>5 777 239</b>	<b>8 403 144</b>	<b>4 003 700</b>	<b>48%</b>	



## Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés % a	Rovat
L	M	N	S		T
munkabérek	471 339	476 774	426 359	89%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2021.03.01-2022.02.28.	1 027	1 027	1 023	100%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 560	1 560	100%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.09.01-2023.02.28.	0	780	765	98%	K1
GINOP-foglalkoztatási pályázat	0	531	531	100%	K1
Országgyűlési képviselőválasztás, népszavazás	0	5 758	5 758	100%	K1
Népszámlálás	0	11 734	11 734	100%	K1
AGÓRA pályázat	0	3 322	3 322	100%	K1
TOP-7.1.1-16-2016-00048	2 339	2 213	2 000	90%	K1
<b>Személyi juttatások</b>	<b>474 705</b>	<b>503 699</b>	<b>453 052</b>	<b>90%</b>	<b>K1</b>
munkabérek terhelő járulékok	69 710	70 492	62 976	89%	K2
közmunka program kiadásai 2021.03.01-2022.02.28.	71	71	71	100%	K2
közmunka program kiadásai 2022.03.01-2022.08.31.	0	102	102	100%	K2
közmunka program kiadásai 2022.09.01-2023.02.28.	0	51	47	92%	K2
GINOP-foglalkoztatási pályázat	0	69	69	100%	K2
Országgyűlési képviselőválasztás, népszavazás	0	840	840	100%	K2
Népszámlálás	0	1 497	1 152	77%	K2
AGÓRA pályázat	0	356	356	100%	K2
TOP-7.1.1-16-2016-00048	634	496	167	34%	K2
<b>Munkaadókat terh.befiz.köt.</b>	<b>70 415</b>	<b>73 974</b>	<b>65 780</b>	<b>89%</b>	<b>K2</b>
Dologi kiadások	120 415	124 028	107 784	87%	K3
TOP-7.1.1-16-2016-00048	1 755	2 019	2 019	100%	K3
Országgyűlési képviselőválasztás, népszavazás	0	598	598	100%	K3
Népszámlálás	0	660	660	100%	K3
AGÓRA pályázat	0	239	239	100%	K3
Biztosítási díjak	700	700	467	67%	K3
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	2 500	2 500	1 129	45%	K3
<b>Dologi kiadások</b>	<b>125 370</b>	<b>130 744</b>	<b>112 896</b>	<b>86%</b>	<b>K3</b>
talált tárgyak bevétel továbbutalása	0	0	0	0%	K502
<b>Egyéb elvonások befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>K502</b>
Kistérségnek átadott pénzeszköz	0	1 060	1 060	100%	K506
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>0</b>	<b>1 060</b>	<b>1 060</b>	<b>100%</b>	<b>K506</b>
TOP-7.1.1-16-2016-00048	0	0	0	0%	K6
tárgyi eszközök beszerzése	25 400	25 400	5 828	23%	K6
<b>Beruházások</b>	<b>25 400</b>	<b>25 400</b>	<b>5 828</b>	<b>23%</b>	<b>K6</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>695 890</b>	<b>734 877</b>	<b>638 616</b>	<b>87%</b>	

## Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
L	M	N	S		T
munkabérek (Óvoda)	66 955	66 955	58 824	88%	K1
munkabérek (Bölcsőde)	125 191	127 582	123 224	97%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 980	1 300	66%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2021.03.01-2022.02.28.	1 226	1 226	1 007	82%	K1
<b>Személyi juttatások</b>	<b>193 372</b>	<b>197 743</b>	<b>184 355</b>	<b>93%</b>	<b>K1</b>
munkabérek terhelő járulékok (Óvoda)	9 487	9 487	8 455	89%	K2
munkabérek terhelő járulékok (Bölcsőde)	17 600	17 915	17 560	98%	K2
közmunka program munkaadói járulékok 2022.03.01-2022.08.31.	0	128	86	67%	K2
közmunka program munkaadói járulékok 2021.03.01-2022.02.28.	84	84	75	89%	K2
<b>Munkaadókat terh.befiz.köt.</b>	<b>27 171</b>	<b>27 614</b>	<b>26 176</b>	<b>95%</b>	<b>K2</b>
Dologi kiadások (Óvoda)	8 201	8 404	6 155	73%	K3
Dologi kiadások (Bölcsőde)	12 026	12 226	11 201	92%	K3
Kultúr Óvoda pályázat	0	944	934	99%	K3
<b>Dologi kiadások</b>	<b>20 227</b>	<b>21 574</b>	<b>18 290</b>	<b>85%</b>	<b>K3</b>
tárgyi eszközök beszerzése (Óvoda)	1 357	1 557	1 293	83%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Bölcsőde)	670	670	652	97%	K6
<b>Beruházások</b>	<b>2 027</b>	<b>2 227</b>	<b>1 945</b>	<b>87%</b>	<b>K6</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>242 797</b>	<b>249 158</b>	<b>230 766</b>	<b>93%</b>	

## Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %- a	Rovat
L	M	N	S		T
munkabérek (Múzeum)	51 329	51 429	46 761	91%	K1
munkabérek (Könyvtár)	33 850	33 850	33 401	99%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2021.03.01-2022.02.28.	1 596	1 596	1 596	100%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 980	1 739	88%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.09.01-2023.02.28.	0	300	300	100%	K1
GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	0	1 752	1 752	100%	K1
Régészet egyéb	6 816	8 009	8 009	100%	K1
<b>Személyi juttatások</b>	<b>93 591</b>	<b>98 916</b>	<b>93 558</b>	<b>95%</b>	<b>K1</b>
munkabéreket terhelő járulékok (Múzeum)	6 880	6 880	6 075	88%	K2
munkabéreket terhelő járulékok (Könyvtár)	4 383	4 598	4 456	97%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2021.03.01-2022.02.28.	110	110	110	100%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2022.03.01-2022.08.31.	0	129	113	88%	K2
közmunka program munkaadói járulékai 2022.09.01-2023.02.28.	0	19	19	100%	K2
GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	0	228	228	100%	K2
Régészet egyéb	898	978	978	100%	K2
<b>Munkaadókat terh.befiz.köt.</b>	<b>12 271</b>	<b>12 942</b>	<b>11 979</b>	<b>93%</b>	<b>K2</b>
Dologi kiadások (Múzeum)	13 659	14 614	12 086	83%	K3
Dologi kiadások (Könyvtár)	10 943	11 318	7 827	69%	K3
Szarvas 300 kiállítás pályázat	0	5 271	4 933	94%	K3
Régészet egyéb	5 785	8 851	3 650	41%	K3
<b>Dologi kiadások</b>	<b>30 387</b>	<b>40 054</b>	<b>28 496</b>	<b>71%</b>	<b>K3</b>
tárgyi eszközök beszerzése (Múzeum)	1 470	1 690	1 494	88%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Könyvtár)	3 449	4 130	3 884	94%	K6
Szarvas 300 kiállítás pályázat	0	20 129	20 129	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (régészet)	6 500	6 500	0	0%	K6
<b>Beruházások</b>	<b>11 419</b>	<b>32 449</b>	<b>25 507</b>	<b>79%</b>	<b>K6</b>
Felújítás (Múzeum)	0	0	0	0%	K7
Felújítás	0	0	0	0%	K7
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>147 668</b>	<b>184 361</b>	<b>159 540</b>	<b>87%</b>	

## Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi kiadásai

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat
L	N	N	S		T
munkabérek (Központ)	51 195	70 537	67 957	96%	K1
munkabérek (Szolgálat)	20 362	29 252	29 218	100%	K1
munkabérek (Gyerekház)	6 830	8 437	8 307	98%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2021.03.01-2022.02.28.	742	742	566	76%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.03.01-2022.08.31.	0	1 560	1 512	97%	K1
közmunka program személyi kiadásai 2022.09.101-2023.02.28.	0	780	578	74%	K1
<b>Személyi juttatások</b>	<b>79 129</b>	<b>111 308</b>	<b>108 138</b>	<b>97%</b>	<b>K1</b>
munkabérek terhelő járulékok (Központ)	6 736	9 318	8 956	96%	K2
munkabérek terhelő járulékok (Szolgálat)	2 687	3 858	3 848	100%	K2
munkabérek terhelő járulékok (Gyerekház)	901	1 113	1 094	98%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2021.03.01-2022.02.28.	51	51	39	76%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2022.03.01-2022.08.31.	0	102	98	96%	K2
közmunka program munkaadói járulékokai 2022.09.01-2023.02.28.	0	51	38	75%	K2
<b>Munkaadókat terh.befiz.köt.</b>	<b>10 375</b>	<b>14 493</b>	<b>14 073</b>	<b>97%</b>	<b>K2</b>
Dologi kiadások (Központ)	4 665	5 163	5 129	99%	K3
Dologi kiadások (Szolgálat)	1 660	1 660	1 633	98%	K3
Dologi kiadások (Gyerekház)	1 787	2 870	2 617	91%	K3
Erzsébet tábor	0	2 630	2 630	100%	K3
<b>Dologi kiadások</b>	<b>8 112</b>	<b>12 323</b>	<b>12 009</b>	<b>97%</b>	<b>K3</b>
tárgyi eszközök beszerzése (Központ)	127	227	144	63%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Szolgálat)	0	123	123	100%	K6
tárgyi eszközök beszerzése (Gyerekház)	0	7	7	100%	K6
Erzsébet tábor	0	348	325	93%	K6
<b>Beruházások</b>	<b>127</b>	<b>705</b>	<b>599</b>	<b>85%</b>	<b>K6</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>97 743</b>	<b>138 829</b>	<b>134 819</b>	<b>97%</b>	

## Szarvas Város Önkormányzata 2022. évi hitelállományának, adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

## Önkormányzat hitelállománya

Hitel megnevezése	2022. év				2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
	nyitó	felvét	törlesztés	záró						
OTP Nyrt. Városrehabilitáció kölcsön	2 902	0	2 902	0	0	0	0	0	0	0
AKÜ hitel - TOP pályázatokhoz I.	24 032	0	4 370	19 662	4 370	4 370	4 370	4 370	2 182	19 662
AKÜ hitel - TOP pályázatokhoz II.	190 166	0	34 728	155 438	34 728	34 728	34 728	34 728	16 526	155 438
<b>Hitel összesen</b>	<b>217 100</b>	<b>0</b>	<b>42 000</b>	<b>175 100</b>	<b>39 098</b>	<b>39 098</b>	<b>39 098</b>	<b>39 098</b>	<b>18 708</b>	<b>175 100</b>
<b>2022. évi kamatfizetés</b>			<b>17 570</b>							

## Önkormányzati kezességvállalás és lízing

Megnevezés	2022. év	Összesen
	0	0

## Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása

Megnevezés	Sor-szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő							
			2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	
			4	5	6	7	8	9	10	
Helyi adók	1	1 270 285 986	670 000 000	670 000 000	670 000 000	670 000 000	670 000 000	670 000 000	670 000 000	670 000 000
Tulajdonosi bevételek	2	126 567 932	110 000 000	112 000 000	114 000 000	116 000 000	118 000 000	120 000 000	122 000 000	122 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	5 954 809	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	14 129 040	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
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>8</b>	<b>1 416 937 767</b>	<b>785 150 000</b>	<b>787 150 000</b>	<b>789 150 000</b>	<b>791 150 000</b>	<b>793 150 000</b>	<b>795 150 000</b>	<b>797 150 000</b>	<b>797 150 000</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>9</b>	<b>708 468 664</b>	<b>392 675 000</b>	<b>393 675 000</b>	<b>394 675 000</b>	<b>395 675 000</b>	<b>396 675 000</b>	<b>397 675 000</b>	<b>397 675 000</b>	<b>398 675 000</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)</b>	<b>10</b>	<b>59 570 036</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>23 708 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	59 570 036	67 098 000	67 098 000	67 098 000	67 098 000	23 708 000	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	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
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	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
Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>28</b>	<b>59 570 036</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>67 098 000</b>	<b>23 708 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>29</b>	<b>648 898 848</b>	<b>326 477 000</b>	<b>326 477 000</b>	<b>327 477 000</b>	<b>328 477 000</b>	<b>372 867 000</b>	<b>397 675 000</b>	<b>398 675 000</b>	<b>398 675 000</b>

## 2022. év hosszabb idejű kötelezettségvállalás állománya és alakulása

## Szarvas Város Önkormányzata

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2022 (Bruttó)	Megjegyzés	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (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 128Ft + Áfa	15 150 000	-	15 150 000	-	15 150 000	-	-
Allianz	Vagyonbiztosítás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Kötvény alapján	948 857 Ft/negyedév	948 857 Ft/n.éves	3 795 428	Unica biztosító 2023.	3 800 000	-	3 800 000	-	3 800 000
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	22 265Ft/hó	267 180	267 180	22 265Ft/hó	267 180	22 265Ft/hó	267 180	22 265Ft/hó	267 180
E.ON Kft., Alföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	közüzemi díjak, lakások	38 706 000	38 706 000	-	38 000 000	-	38 000 000	-	38 000 000
KalászNet	internet - Budai N. A. u.	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.11.05-től	9 945 Ft + Áfa	119 340 Ft + Áfa	151 561	-	151 561	-	151 561	-	151 561
Konica Minolta Magyarország Kft.	fénymásolás költsége - Budai N. A. u.	Közfoglalkoztatás nem elszámolható költségei	2026.07.01-ig	584 780 Ft + Áfa	584 780 Ft + Áfa	742 671	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	210 630 Ft + Áfa/hó	2 527 560 Ft + Áfa	2 942 500	210 630 Ft+ Áfa	2 942 500	-	-	-	-
Mol Nyrt.	Mol kártyával történő kedvezményes üzemanyag vásárlás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	aktuális üzemanyag árak	-	-	1 957 189	-	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	-	-	4 206 000	-	4 206 000	-	4 206 000	-	4 206 000
E.ON Energiakereskedelmi Kft./ Audax Renewables Kft.	áramdíj, rendszerhasználati díj - Közvilágítás	Működési kiadások - Közvilágítás	évente új szerződés	-	-	40 838 000	-	40 838 000	-	40 838 000	-	40 838 000
NHKV	szemét szállítás- Közmunka Központ	Közfoglalkoztatás nem elszámolható költségei	Szerződés alapján	-	61 803 Ft/ né.	247 212	-	247 212	-	247 212	-	247 212
Ősztöndíj	Ősztöndíj támogatás - 2 fő tanévre	Ellátottak pénzbeli juttatásai	változó	5 000 Ft/hó/fő	2 fő 2022.06.30,1 fő 2024.06.30.	80 000	1 fő 2024. 06.30.	50 000	1 fő 2024. 06.30.	50 000	1 fő 2024. 06.30.	50 000
PLH Közvilágítás Kft.	közvilágítás karbantartás	Működési kiadások - Közvilágítás	évente új szerződés	Szolg. Szerződés szerint - jelentett hibakár	3 535 426 Ft	3 535 426	-	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 Rágcsálóirtó 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 Gyermekelelmezési Kft.	tanulók étkezés térítési díja	Működési kiadások - Gyermekelelmezés	2013.01.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	-	43 223 353	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	45 000 000	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	45 000 000	Szolgáltatási szerződés szerint - fogyasztás jelentés	45 000 000
Szarvasi Komép Városgazdálkodási Kft.	közfeladatok ellátásának támogatása	Működési célú pe. átadás - Közfeladatok ellátásának támogatása	2009.02.20-tól	Preambulum	-	168 981 300	-	168 981 300	-	168 981 300	-	168 981 300
Szarvasi Komép Városgazdálkodási Kft.	Vasút u. 46-48. és Széchenyi u. 2. gondnoki feladatok ellátása	Működési kiadás - Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktje	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
Kovács Krisztina	Tanácsadói díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2022.08.31-ig	250 000 Ft/hó	2 000 000 Ft	1 250 000	-	0	-	0	-	0
Szemp Air Kft.	Biológiai és kémiai, földi gépes és légi úton történő csipőszűnyog lárvá, illetve imágóirtás komplex elvégzése	Város- és községgazdálkodási szolg. - Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	évente új szerződés	2 540 + Áfa/Ft/ha/alkalom , 1 651 + Áfa/Ft/ha/alkalom , 1 397 + Áfa/Ft/ha/alkalom	1.920.000 Ft + Áfa	2 438 400	-	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	-	1 800 000	-	1 800 000	-	1 800 000
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 költés 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 költés	-	23 537 Ft/hó 29 570 Ft/hó (10-től) 2023.01-től 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/Telenor Magyarország Zrt.	Egyedi szolgáltatási szerződés alapján kedvezményes mobiltelefon díj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	Szerződés alapján	-	484 676	480 Ft/km	-	500 000	-	500 000	-	500 000
Volánbusz Zrt.	személy szállítási szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2022.06.30-ig	nettó 350 Ft/km + Áfa	nettó 350 Ft/km + Áfa	5 848 731	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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.	Hír6 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	nettó 377 953 Ft/hó	5 760 000	5 760 000	-	-	-	-	-	-

**Szarvasi Polgármesteri Hivatal**

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2022 (Bruttó)	Megjegyzés	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)
5N Számítástechnikai és Szolgáltató Kft.	szakértői felügyelet	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.03.01-től	42 000 Ft + Áfa/hó	504 000 Ft + Áfa/év	640 080	504 000 Ft + Áfa/év	640 080	504 000 Ft + Áfa/év	640 080	504 000 Ft + Áfa/év	640 080
AB Holding Kft.	Számítástechnikai szolgáltatás - weboldal üzemeltetés	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2016.01.01.-től	45 000 Ft + Áfa	540 000 Ft + Áfa	685 800	540 000 Ft + Áfa	685 800	540 000 Ft + Áfa	685 800	540 000 Ft + Áfa	685 800
Békés Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	távfelügyelet - Béke u. 1., Szabadság u.36.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2015.09.15-től	nettó159 600 Ft/hnegyedév	638 400 Ft + Áfa/év	810 767	638 400 Ft + Áfa/év	810 768	638 400 Ft + Áfa/év	810 768	638 400 Ft + Áfa/év	810 768
Blue Key Kft.	Informatikai biztonsági szakember a 2013. évi L-es törvény szerint	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
Csaba Talk Kft.	Hő és füst elvezető rendszer karbantartása - Szarvas Béke u. 1.	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2014.11.01-től	24 000 Ft + Áfa/félév	51 700 Ft + Áfa	60 960	24 000 Ft + Áfa/félév	60 960	24 000 Ft + Áfa/félév	60 960	24 000 Ft + Áfa/félév	60 960
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
E.ON Kft., Alföldvíz Zrt, MVM Szarvasi Gyógyterem Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	Szerződés alapján	-	-	3 299 582	-	4 000 000	-	4 000 000	-	4 000 000
eKÖZIG Regionális Informatikai Szolgáltató Központ Zrt.	helyi népeesség nyilvántartó rendszer	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	102 000 Ft + 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/félév	102 000 Ft + Áfa	129 540	51 000 Ft + Áfa/félév	129 540	51 000 Ft + Áfa/félév	129 540	51 000 Ft + Áfa/félév	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/félév	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 beemelése	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2016.07.28-től	29 700 Ft + Áfa/hnegyedév	118 800 Ft + Áfa/év	150 876	29 700 Ft + Áfa/hnegyedév	150 876	29 700 Ft + Áfa/hnegyedév	150 876	29 700 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.	-	100 000 Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000 Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000 Ft + Áfa/hó	1 524 000	100 000 Ft + Áfa/hó	1 524 000
Kécskei és Társa Műszaki Szolgáltató és Pedagógiai Bt.	mémőki tevékenység, úszaki tanácsadás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2021.01.01.-2022.12.31.	200 000 Ft/hó	2 400 000 Ft	2 400 000	-	0	-	0	-	0
Kenzo Kft.	foto dokumentáció	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
Klimaj Attila	műszaki tevékenység	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2022.08.31-ig	650 000 Ft/hó	650 000 Ft/hó - + Áfa	9 906 000	-	0	-	0	-	0
Klimaj Attila	műszaki tevékenység	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2022.08.31-ig	650 000 Ft/h.n.év + ÁFA	650 000 Ft/h.n.év	1 651 000	-	0	-	0	-	0



Konica Minolta Kft.	fénymásolók költsége	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások		TITÁN rendszer alapján	4 867 397 Ft + Áfa/év	6 181 595	4 867 397 Ft + Áfa/év	6 181 595	4 867 397 Ft + Áfa/év	6 181 595	4 867 397 Ft + Áfa/év	6 181 595
Lechner Nonprofit Kft.	ingatlan nyilvántartási adatszolgáltatás	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2007.05.09-től	talajdoni lap, térkép másolat 1 000 Ft/db	-	199 600	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	6128 Ft + Áfa/hó	73 536 Ft + Áfa	93 384	6 618 Ft + Áfa/hó	100 860	6 618 Ft + Áfa/hó	100 860	6 618 Ft + Áfa/hó	100 860
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	-	5 700 861	-	5 700 000	-	5 700 000	-	5 700 000
Magyar Telekom Nyrt.	internet előfizetés	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2010.01.22-től	3 449 Ft + Áfa/hó	41 388 Ft + Áfa/év	43 452	41 388 Ft + Áfa/év	43 452	41 388 Ft + Áfa/év	43 452	41 388 Ft + Áfa/év	43 452
Mediacenter Hungary Kft.	www.szarvas.hu, kef.szarvas.hu, ifjusag.szarvas.hu tárhely	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	-	12 900 Ft + Áfa/év	12 900 Ft + Áfa/év	16 383	-	18 923	32 900 Ft + Áfa/év	41 783	32 900 Ft + Áfa/év	41 783
Microsec Kft.	e-signo	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2012.06.02-től	29 900 Ft + Áfa/év	29 900 Ft + Áfa/év	37 973	29 900 Ft + Áfa/év	37 973	29 900 Ft + Áfa/év	37 973	29 900 Ft + Áfa/év	37 973
Mol Nyrt.	Mol kártyával történő kedvezményes üzemanyag vásárlás MAP-605, MÍG-948	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	aktuális üzemanyagárak	-	-	1 712 108	-	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	-	345 247	-	350 000	-	350 000	-	350 000
NHKV Zrt.	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	157 593 Ft + Áfa/hó	1 891 116 Ft + Áfa/év	2 401 716	1 891 116 Ft + Áfa/év	2 401 716	1 891 116 Ft + Áfa/év	2 401 716	1 891 116 Ft + Áfa/év	2 401 716
Szarvasi Általános Informatikai Kft.	Szuperinfó és Képűrság Hirdetések	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	évente új szerződés	314 961,- Ft+Áfa/hó	314.961,-Ft + Áfa/hó	4 800 000	314 961,- Ft+Áfa/hó	4 800 000	314 961,- Ft+Áfa/hó	4 800 000	314 961,- Ft+Áfa/hó	4 800 000
Yettel/Telenor Magyarország Zrt.	Egyedi szolgáltatási szerződés alapján kedvezményes mobiltelefon díj	Igazgatási tevékenység - Dologi Kiadások	2011.06.16-től	-	-	2 519 394	-	2 600 000	-	2 600 000	-	2 600 000
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	2022 (Bruttó)	Megjegyzés	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)
Békés megyei Katasztrófa védelem	Távfelügyeleti díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.07.20- tól	szerződés szerint	68 580 Ft/n.év	274 320	szerződés szerint	274 320	szerződés szerint	274 320	szerződés szerint	274 320
Biofilter Környezetvédelmi Zrt.	Ételhulladék elszállítás - Bölcsöde	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2014.02.06- tól	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

E.ON Kft., Alföldvíz 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
ÉMI-TÜV-SÜD Kft.	lift karbantartás ellenőrzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	65 021	Szolgáltatási szerződés szerint	65 021	Szolgáltatási szerződés szerint	65 021	Szolgáltatási szerződés szerint	65 021
Garai Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	Tűzjelző karbantartás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.01.01- től	Szolgáltatási szerződés szerint	83 540 Ft + Áfa	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	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	109 593	Szolgáltatási szerződés szerint	109 593	Szolgáltatási szerződés szerint	110 000	Szolgáltatási szerződés szerint	110 000
Kőrös-szögi Kistérség Többcélú Társulása	közüzemi díjak tovább számlázása	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.03.26 -től	Szerződés szerint	1 064 412	Szerződés szerint	1 064 412	Szerződés szerint	1 000 000	Szerződés szerint	1 000 000
Print Solutions Szolgáltató Kft	Fénymásoló üzemdíja CANNON	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.11.01- től	Szolgáltatási szerződés szerint	697 509	Szolgáltatási szerződés szerint	697 509	Szolgáltatási szerződés szerint	700 000	Szolgáltatási szerződés szerint	700 000
Kalásznét	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.08.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint	143 243	Szolgáltatási szerződés szerint	143 243	Szolgáltatási szerződés szerint	143 243	Szolgáltatási szerződés szerint	143 243
Szarvasi Ergo-med Egészségügyi Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.02.20-től	Szerződés szerint	166 500	Szerződés szerint	166 500	Szerződés szerint	166 500	Szerződés szerint	166 500
Szarvasi Kenyér Kft	Élelmiszer beszerzés - Bőlcsoke konyha	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2014.01.01-től	Szerződés szerint	3 751 043	Szerződés szerint	3 751 043	Szerződés szerint	3 800 000	Szerződés szerint	3 800 000
Szarvasi Tüdőgyógyász Kft	Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013.02.18-től	2 000,- Ft/fő/alkalom	18 500 Ft	2 000,- Ft/fő/alkalom	18 500	2 000,- Ft/fő/alkalom	20 000	2 000,- Ft/fő/alkalom	20 000
Szarvasi Gyermekélelmezési Kft.	Élelmiszer beszerzés - diétás étkezés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	197 777 Ft	Szolgáltatási szerződés szerint	197 777	Szolgáltatási szerződés szerint	250 000	-	250 000
Szarvas Hús Kft.	Élelmiszer beszerzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	671 099 Ft	Szolgáltatási szerződés szerint	671 099	Szolgáltatási szerződés szerint	680 000	-	680 000
Balczó Sándomé	gyógytárgy	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szolgáltatási szerződés szerint	752 000 Ft	Szolgáltatási szerződés szerint	752 000	Szolgáltatási szerződés szerint	752 000	-	752 000
Yettel/Telenor Magyarország Kft	Telefondíj Bőlcsoke	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2013-05-29-től	Szolgáltatási szerződés szerint	41 280 Ft	Szolgáltatási szerződés szerint	41 280	Szolgáltatási szerződés szerint	45 000	Szolgáltatási szerződés szerint	45 000

### Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2022 (Bruttó)	Megjegyzés	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)
Alföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződések alapján	-	-	6 607 093	-	6 600 000	-	6 600 000	-	6 600 000
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 Mítrovsky Kastély is	771 144	4 000 Ft + áfa/hó 2017.11.01.-től Mítrovsky Kastély is	771 144	4 000 Ft + áfa/hó 2017.11.01.-től Mítrovsky Kastély is	771 144
Invitech Megoldások Zrt.	telefon szolgáltatási díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződések alapján	TITÁN rendszer alapján	-	110 458	-	130 000	-	130 000	-	130 000

Konica minolta Magyarország Kft.	fénymásolás költsége	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szerződés alapján	Szerződés szerinti nyomatdíj	-	647 638	Szerződés szerinti nyomatdíj	700 000	Szerződés szerinti nyomatdíj	700 000	-	700 000
Könyvtárellátó Nonprofit Kft.	könyv- és folyóiratbeszerzés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Évente újra megkötésre kerül	TITÁN rendszer alapján	-	1 527 955	-	1 500 000	-	1 500 000	-	1 500 000
Magyar Posta Zrt.	küldeményforgalmi szolgáltatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások		TITÁN rendszer alapján	-	342 145	-	350 000	-	350 000	-	350 000
Mobil Adat Kft.	kiskassza díjcsomag	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	6 000 Ft + Áfa/hó	72 000 Ft + Áfa	91 440	-	91 440	-	91 440	-	91 440
Monguz Informatótechnológiai Kft.	szoftvertámogatás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	-	732 450 Ft + Áfa	930 212	-	930 212	-	930 212	-	930 212
Kalásznét	közüzem - internet	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	29 528 Ft + Áfa/hegyedév Szárazmalom, Molnár ház 2017.10.11. - től Ruzsicskay 2017.10.10. - től	TITÁN rendszer alapján	481 840	-	500 000	-	500 000	-	500 000
NHKV	közüzem - szemétszállítás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Határozatlan idejű	-	TITÁN rendszer alapján	172 692	-	180 000	-	180 000	-	180 000

### Szarvasi Család és Gyermekeiéleti Központ

Partner	Megnevezés	Kiadásnem	Határidő	Megjegyzés	Éves díj	2022 (Bruttó)	Megjegyzés	2023 (Bruttó)	Megjegyzés	2024 (Bruttó)	Megjegyzés	2025 (Bruttó)
E.ON.Kft., Alföldvíz Zrt, MVM, Szarvasi Gyógytermál Kft.	közüzemi díjak	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	1 700 000	-	1 700 000	-	1 700 000	-	1 700 000
N-System távközlési Zrt.	telefon előfizetési díj	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	12 604	12 604	-	15 000	-	15 000	-	15 000
Kalásznét	internet előfizetés	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2018.08.01-től	Szolgáltatási szerződés szerint	-	80 225	-	90 000	-	90 000	-	90 000
Szarvasi Ergo-Med Kft	Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	2016.01.01-től	4 000 Ft/év - 2 fő, 8 600 Ft - 11 fő	-	116 300	-	120 000	-	120 000	-	120 000
NHKV	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	-	-	1 055 644	-	1 100 000	-	1 100 000	-	1 100 000
Mol Nyrt.	üzemanyag vásárlás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	1 153 320	-	1 200 000	-	1 200 000	-	1 200 000
Magyar Posta Zrt.	postai feladás	Igazgatási tevékenység - dologi kiadások	Szolgáltatási szerződés szerint	-	-	299 040	-	300 000	-	300 000	-	300 000



## Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása államgazdasági, kötelező-önként vállalt feladatok szerinti bontásban 2022. évben

L		M			P		Q		R		SZ		adatok eFI-ban	
		2022. évi Eredeti el.	Mód. el. XII.31.	Államig. feladat	Kötelező feladat	Önként v. feladat	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a	Rovat					
<b>BEVÉTELEK</b>														
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 347 258	1 476 820	0	1 476 820	0	1 476 820	100%	B1					
2.	Működési c. visszatérítendő tám. visszat. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%	B11					
3.	Egyéb működési c. támogatások bevételai ÁHT-on belülről	77 802	298 424	0	232 956	65 468	253 134	85%	B16					
I.	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	1 425 060	1 775 244	0	1 709 776	65 468	1 729 954	97%	B1					
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	3	0	3	0	3	100%	B2					
2.	Felhalmozási c. visszatérítendő tám. visszat. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%	B21					
3.	Egyéb felh. c. támogatások bevételai ÁHT-on belülről	11 594	1 510 161	0	0	1 510 161	1 488 085	99%	B25					
II.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen	11 594	1 510 164	0	3	1 510 161	1 488 088	99%	B2					
III.	Közhatalmi bevételek													
1.	Vagyon típusú adók	130 000	152 206	0	152 206	0	152 206	100%	B34					
2.	Termékek és szolgáltatások adói	520 000	1 118 080	0	1 118 080	0	1 118 080	100%	B35					
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 150	6 091	0	6 091	0	5 955	98%	B36					
III.	Közhatalmi bevételek összesen	655 150	1 276 377	0	1 276 377	0	1 276 241	100%	B3					
IV.	Működési bevételek													
1.	Intézményi működési bevételek	361 764	434 669	0	42 878	391 691	214 250	49%	B4					
2.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%	B4					
3.	Egyéb tulajdonosi bevételek	109 462	142 648	0	142 648	0	142 646	100%	B4					
IV.	Működési bevételek összesen	471 226	577 317	0	185 526	391 691	356 896	62%	B4					
V.	Felhalmozási bevételek													
1.	Ingatlanok értékesítése	320 000	12 570	0	0	12 570	11 698	93%	B52					
2.	Részesedések értékesítése	0	2 430	0	0	2 430	2 430	100%	B54					
V.	Felhalmozási bevételek összesen	320 000	15 000	0	0	15 000	14 129	94%	B5					
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök													
1.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%	B54					
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	30 745	0	0	30 745	30 745	100%	B55					
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	30 745	0	0	30 745	30 745	100%	B55					
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
1.	Felh. c. visszatérítendő tám. kölcs. visszatér. áht. kiv.	4 718	5 682	0	0	5 682	894	16%	B74					
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100	22 793	0	0	22 793	22 716	100%	B75					
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	4 818	28 475	0	0	28 475	23 712	83%	B74					
VIII.	Finanszírozási bevételek													
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0%	B811					
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek	2 941 546	3 287 541	0	3 287 851	19 690	3 287 541	100%	B813					
3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések	0	49 734	0	49 734	0	49 734	100%	B814					
VIII.	Finanszírozási bevételek összesen	2 941 546	3 337 275	0	3 337 585	19 690	3 337 275	100%	B8					
	Bevételek összesen	5 829 394	8 550 577	0	6 489 367	2 061 210	8 257 040	97%						
<b>KIADÁSOK</b>														
1.	Működési kiadások													
1.1.	Személyi juttatás	958 892	1 118 548	84 923	910 601	123 024	1 030 258	82%	K1					
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	131 318	145 721	11 131	118 156	16 434	132 765	81%	K2					
1.3.	Dologi kiadások													
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási	5 000	23 288	0	0	23 288	17 570	75%	K353					
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások	759 121	890 984	0	408 118	582 876	544 607	55%	K3					
1.3.	Dologi kiadások összesen	764 121	1 014 282	0	408 118	606 164	562 177	55%	K3					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 838	30 590	0	30 590	0	24 099	79%	K4					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások													
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések	96 410	99 518	0	99 518	0	99 518	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	402 769	453 652	0	453 652	0	407 867	80%	K506					
1.5.4.	Működési c. visszat. támogatások ÁHT-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%	K508					
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülről	574 322	665 851	0	168 981	496 870	588 838	88%	K512					
1.5.6.	Működési célú tartalék	98 898	535 696	0	535 696	0	0	0%	K513					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 172 377	1 754 717	0	1 257 847	496 870	1 096 123	82%	K5					
1.	Működési kiadások mindösszesen	3 057 544	4 083 858	96 054	2 725 312	1 242 492	2 845 423	70%						
2.	Felhalmozási kiadások													
2.1.	Feljesztési célú tartalék	388 576	483 172	0	483 172	0	0	0%	K513					
2.2.	Beruházások	1 630 176	3 360 565	0	39 582	3 320 983	693 378	21%	K6					
2.3.	Felújítások	660 581	536 716	0	122 827	413 888	459 850	86%	K7					
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 869	20 420	0	3	20 417	6 551	32%	K8					
2.	Felhalmozási kiadások mindösszesen	2 693 202	4 400 872	0	645 584	3 755 288	1 159 779	26%						
3.	Finanszírozási kiadások													
3.1.	Hitel törlesztése	42 000	42 000	0	42 000	0	42 000	100%	K911					
3.2.	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	36 848	43 847	0	43 847	0	43 847	100%	K914					
3.	Finanszírozási kiadások összesen	78 848	85 847	0	85 847	0	85 847	100%	K91					
	Kiadások összesen	5 829 394	8 550 577	96 054	3 456 743	4 997 780	4 091 049	48%						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 829 394	8 550 577	0	6 489 367	2 061 210	8 257 040	97%						
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 829 394	8 550 577	96 054	3 456 743	4 997 780	4 091 049	48%						

## Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2022-2025. években

L		T				
BEVÉTELEK		2022. évi	2023. év	2024. év	2025. év	Rovat
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					B1
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 476 820	618 576	618 576	618 576	B11
2.	Működési célú visszatérítendő tám. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	B14
3.	Egyéb működési c. támogatások bevételei áht-on belülről	253 134	10 985	10 985	10 985	B16
I.	<b>Működési célú támogatások ÁHT-on belülről összesen</b>	<b>1 729 954</b>	<b>629 561</b>	<b>629 561</b>	<b>629 561</b>	<b>B1</b>
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					B2
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3	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	1 488 085	0	0	0	B25
II.	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről összesen</b>	<b>1 488 088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>B2</b>
III.	Közhatalmi bevételek					B3
1.	Vagyoni típusú adók	152 206	130 000	130 000	130 000	B34
2.	Termékek és szolgáltatások adói	1 118 080	540 000	540 000	540 000	B35
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 955	5 100	5 100	5 100	B36
III.	<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>1 276 241</b>	<b>675 100</b>	<b>675 100</b>	<b>675 100</b>	<b>B3</b>
IV.	Működési bevételek					B4
1.	Intézményi működési bevételek	214 250	283 120	297 276	297 276	B4
2.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	B4
3.	Egyéb tulajdonosi bevételek	142 646	110 000	112 000	114 000	B404
IV.	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>356 896</b>	<b>393 120</b>	<b>409 276</b>	<b>411 276</b>	<b>B4</b>
V.	Felhalmozási bevételek					B5
1.	Ingatlanok értékesítése	11 699	0	0	0	B52
2.	Részesedések értékesítése	2 430	0	0	0	B54
V.	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>14 129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>B5</b>
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök					
1.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	B64
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	30 745	0	0	0	B65
VI.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>30 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>B6</b>
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B74
1.	Felh.c.visszatérítendő tám.kölc.s.visszatér.áht.kív.	994	600	500	500	B74
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	22 718	160	150	150	B75
VII.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>23 712</b>	<b>760</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>B7</b>
VIII.	Finanszírozási bevételek					B8
1.	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0	
2.	Pénzforgalom nélküli bevételek	3 287 541	535 099	542 636	567 656	
3.	ÁHT-on belüli megelőlegezések	49 734	0	0	0	
VIII.	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>3 337 275</b>	<b>535 099</b>	<b>542 636</b>	<b>567 656</b>	<b>B8</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>8 257 040</b>	<b>2 233 640</b>	<b>2 257 223</b>	<b>2 284 243</b>	
<b>KIADÁSOK</b>						
1.	<b>Működési kiadások</b>					
1.1.	Személyi juttatás	1 030 259	870 150	890 200	910 100	K1
1.2.	Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	132 765	135 965	137 500	139 120	K2
1.3.	Dologi kiadások					K3
1.3.1.	Kamatkiadások-Felhalmozási	17 570	5 000	5 000	5 000	K353
1.3.2.	Egyéb dologi kiadások	544 607	425 200	430 100	435 600	K3
1.3.	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>562 177</b>	<b>430 200</b>	<b>435 100</b>	<b>440 600</b>	<b>K3</b>
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 099	33 000	33 000	33 000	K4
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.5.1.	Egyéb elvonások befizetések	99 518	0	0	0	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	407 967	325 000	325 000	325 000	K506
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-on kívülről	0	0	0	0	K508
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülről	588 638	389 423	389 423	389 423	K512
1.5.6.	Működési célú tartalék	0	0	0	0	K513
1.5.	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>1 096 123</b>	<b>714 423</b>	<b>714 423</b>	<b>714 423</b>	<b>K5</b>
1.	<b>Működési kiadások mindösszesen</b>	<b>2 845 423</b>	<b>2 183 738</b>	<b>2 210 223</b>	<b>2 237 243</b>	
2.	<b>Felhalmozási kiadások</b>					
2.1.	Fejlesztési célú tartalék	0	0	0	0	K513
2.2.	Beruházások	693 378	5 000	5 000	5 000	K6
2.3.	Felújítások	459 850	0	0	0	K7
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 551	0	0	0	K8
2.	<b>Felhalmozási kiadások mindösszesen</b>	<b>1 159 779</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	
3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>					<b>K911</b>
3.1.	Hitel törlesztése	42 000	44 902	42 000	42 000	K911
3.2.	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	43 847	0	0	0	K914
3.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>85 847</b>	<b>44 902</b>	<b>42 000</b>	<b>42 000</b>	<b>K91</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 091 049</b>	<b>2 233 640</b>	<b>2 257 223</b>	<b>2 284 243</b>	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>8 257 040</b>	<b>2 233 640</b>	<b>2 257 223</b>	<b>2 284 243</b>	
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>4 091 049</b>	<b>2 233 640</b>	<b>2 257 223</b>	<b>2 284 243</b>	

## Szarvas Város Önkormányzatának 2022. évi létszámadatai (fő)

Megnevezés		eredeti ei.			Teljesítés					
L		M			SZ					
		Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok		Összesen	Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok		Összesen	Telj. %-a
			Kötelező feladat	Önként vállalt			Kötelező feladat	Önként vállalt		
<b>Szarvas Város Önkormányzata</b>										
	Polgármester		1		119				116	97%
	Alpolgármester		1					1		
	Képviselő		10					1		
	Bizottsági tag		13					10		
	Köztisztviselő		0					13		
	Szakmai (mezőőr)		3					0		
	Közfoglalkoztatás		91				3	0		
								88		
<b>Szarvasi Polgármesteri Hivatal</b>										
	Köztisztviselők	12	50,5		92,5	12	41		78	84%
	Ügyviteli dolgozók		4				3			
	Fizikai dolgozók		17				17			
	Közfoglalkoztatás szervezők			5					3	
	TOP-7.1.1-16-2016-00048			1					0	
	Közfoglalkoztatottak		3						2	
<b>Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje</b>										
	Óvodapedagógus		7		43		7		40	93%
	Óvodapedagógust segítő		7				6			
	Technikai		0				1			
	Bölcsőde szakmai		17				17			
	Bölcsőde technikai		8				7			
	Közfoglalkoztatottak		4						2	
<b>Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</b>										
	Szakmai (múzeum)		0	7	29				25	86%
	Szakmai (könyvtár)		7	0				6		
	Technikai		2	8			6			
	Közfoglalkoztatottak		0	5			2	8		
								3		
<b>Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ</b>										
	Szakmai (Központ)		12		24				24	100%
	Szakmai (Szolgálat)		6				12			
	Szakmai (Gyerekház)		2				6			
	Technikai (Központ)		2				2			
	Közfoglalkoztatottak		2				2			
									2	
<b>Szarvas Város Önkormányzata összesen:</b>		<b>12</b>	<b>269,5</b>	<b>26</b>	<b>307,5</b>	<b>12</b>	<b>132</b>	<b>139</b>	<b>283</b>	<b>92%</b>

## **8 melléklet az .../2023.(...) önkormányzati rendelethez**

### **A kincstár működési rendje**

#### **I.**

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet feladata az önállóan működő teljes jogkörű intézmények pénzellátási, gazdálkodási, könyvvizelési feladatainak ellátása.
- (2) Az önkormányzat az általa fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek pénzeszközeit a helyi önkormányzat költségvetési elszámolási 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 esedékességekor, 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 szervezetileg önálló osztály.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi Szervezet szakmai önállósága és különleges feladatellátása a gazdálkodási feladatok megszervezésére vonatkozik oly módon, hogy semmilyen módon nem korlátozhatja az önállóan működő intézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.
- (3) A városi kincstári feladatokat ellátó Pénzügyi szervezet nem rendelkezik az önállóan működő intézmények 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 könyvvizsgálattal, 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.

## 2022. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	adatok eFt-ban összesen
<b>Bevételek</b>														
1.	Működési bevételek ÁHT-on belülről	149 665	123 348	176 184	115 402	134 474	198 807	95 513	113 540	128 422	189 193	149 773	155 633	1 729 954
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0	4 589	951 499	0	0	15 250	292 327	0	3	224 195	225	0	1 488 088
3.	Közhatalmi bevételek	2 276	4 811	358 504	5 417	208 916	18 787	9 066	12 761	599 764	19 027	21 033	15 879	1 276 241
4.	Működési bevételek	51 571	34 188	42 076	14 627	13 420	17 817	9 880	23 857	39 041	25 123	22 935	62 361	356 896
5.	Felhalmozási bevételek	0	900	5 000	4 019	0	0	0	1 658	122	0	0	2 430	14 129
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	30	715	0	0	0	30 000	0	0	0	0	0	30 745
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2	12	708	2 714	12	1 146	521	13 480	4 534	66	344	173	23 712
8.	Finanszírozási bevételek	3 276 774	0	10 767	7 199	0	0	0	0	0	0	0	42 535	3 337 275
9.	<b>Bevételek összesen (1+...+8)</b>	<b>3 480 288</b>	<b>167 878</b>	<b>1 545 453</b>	<b>149 378</b>	<b>356 822</b>	<b>251 807</b>	<b>437 307</b>	<b>165 296</b>	<b>771 886</b>	<b>457 604</b>	<b>194 310</b>	<b>279 011</b>	<b>8 257 040</b>
<b>Kiadások</b>														
10.	Személyi juttatás	64 736	81 594	74 499	85 303	89 588	76 348	84 833	82 324	75 612	76 590	84 073	154 759	1 030 259
11.	Munkaadókat terh. jár.	9 959	10 875	8 839	13 496	11 055	9 191	11 280	9 211	9 463	11 012	9 645	18 739	132 765
12.	Dologi kiadások	34 718	44 852	41 637	58 536	47 199	32 010	46 823	64 318	37 650	39 470	56 875	58 089	562 177
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 497	2 300	3 036	884	3 123	1 011	1 605	2 261	504	1 777	2 753	3 348	24 099
14.	Egyéb működési célú kiadások	79 722	66 841	76 675	65 868	117 866	97 652	87 869	82 970	108 973	70 916	134 215	106 556	1 096 123
15.	Tartalék (működési és felhalmozási)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Beruházások	22 845	106 464	7 709	29 208	46 357	5 136	120 531	22 608	119 004	39 604	137 990	35 922	693 378
17.	Felújítások	72 449	21 551	26 404	0	21 725	9 003	12 910	6 947	46 270	27 939	917	213 735	459 850
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	500	0	0	0	0	3	270	4 468	1 310	6 551
19.	Finanszírozási kiadások	36 648	0	11 226	7 199	0	11 225	0	0	9 774	0	0	9 775	85 847
20.	<b>Kiadások összesen (10+...+19.)</b>	<b>322 574</b>	<b>334 477</b>	<b>250 025</b>	<b>260 994</b>	<b>336 913</b>	<b>241 576</b>	<b>365 851</b>	<b>270 639</b>	<b>407 253</b>	<b>267 578</b>	<b>430 936</b>	<b>602 233</b>	<b>4 091 049</b>
	<b>Egyenleg (9-20)</b>	<b>3 157 714</b>	<b>-166 599</b>	<b>1 295 428</b>	<b>-111 616</b>	<b>19 909</b>	<b>10 231</b>	<b>71 456</b>	<b>-105 343</b>	<b>364 633</b>	<b>190 026</b>	<b>-236 626</b>	<b>-323 222</b>	<b>4 165 991</b>

## 2022. évi költségvetés címenkénti összesítése, kiemelt előirányzati bontásban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzat 1 cím	Polgármesteri Hivatal 2 cím	Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje 3 cím			Tessedik Sámuel Múzeum és Százmalom, Városi Könyvtár 4 cím			Szarvasi Család- és Gyermekjóléti Központ 5 cím	Mindösszesen XII.31.	Rovat
			Óvoda	Bölcsőde	Összesen	Múzeum	Könyvtár	Összesen			
Személyi juttatások	191 156	453 052	61 131	123 224	184 355	60 157	33 401	93 558	108 138	1 030 259	K1
Munkaadókat terh. jár.szócho	14 757	65 780	8 616	17 560	26 176	7 523	4 456	11 979	14 073	132 765	K2
Dologi kiadás	372 916	112 896	7 089	11 201	18 290	20 669	7 827	28 496	12 009	544 607	K3
Kamatkiadások - Felh.	17 570	0	0	0	0	0	0	0	0	17 570	K3
Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 099	0	0	0	0	0	0	0	0	24 099	K4
Egyéb elvonások befizetések	99 518	0	0	0	0	0	0	0	0	99 518	K502
Működési célú vissztér. Támogatások ÁHT-on belülré	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K504
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülré	406 907	1 060	0	0	0	0	0	0	0	407 967	K506
Működési célú vissztér. Támogatások ÁHT-on kívülré	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K508
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülré	588 638	0	0	0	0	0	0	0	0	588 638	K512
Működési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K513
Műk.kiadás össz.	1 715 561	632 788	76 836	151 985	228 821	88 349	45 684	134 033	134 220	2 845 423	
Fejlesztési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	K513
Beruházások	659 499	5 828	1 293	652	1 945	21 623	3 884	25 507	599	693 378	K6
Felújítások	459 850	0	0	0	0	0	0	0	0	459 850	K7
Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 551	0	0	0	0	0	0	0	0	6 551	K8
Hitel törlesztése	42 000	0	0	0	0	0	0	0	0	42 000	K911
ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	43 847	0	0	0	0	0	0	0	0	43 847	K914
Felhalmozási kiadás	1 211 747	5 828	1 293	652	1 945	21 623	3 884	25 507	599	1 245 626	
Kiadás mindössz.	2 927 308	638 616	78 129	152 637	230 766	109 972	49 568	159 540	134 819	4 091 049	
Önkormányzatok működési támogatásai	968 611	197 615	67 365	134 997	202 362	15 430	12 111	27 541	80 691	1 476 820	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	188 647	38 229	1 677	0	1 677	17 467	4 761	22 228	2 353	253 134	B16
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3	0	0	0	0	0	0	0	0	3	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	1 472 235	0	0	0	0	15 850	0	15 850	0	1 488 085	B25
Közhatalmi bevételek	1 276 231	10	0	0	0	0	0	0	0	1 276 241	B3
Működési bevételek	333 549	3 793	27	1 897	1 924	12 837	1 715	14 552	3 078	356 896	B4
Felhalmozási bevételek	14 129	0	0	0	0	0	0	0	0	14 129	B5
Működési célú átvett pénzeszközök	30 745	0	0	0	0	0	0	0	0	30 745	B6
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	23 712	0	0	0	0	0	0	0	0	23 712	B7
Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	B8111
Pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány)	3 254 106	10 767	1 174	0	1 174	20 717	0	20 717	777	3 287 541	B813
ÁHT-on belüli megelőlegezések	49 734	0	0	0	0	0	0	0	0	49 734	B814
<b>Bevétel összesen</b>	<b>7 611 702</b>	<b>250 414</b>	<b>70 243</b>	<b>136 894</b>	<b>207 137</b>	<b>82 301</b>	<b>18 587</b>	<b>100 888</b>	<b>86 899</b>	<b>8 257 040</b>	
Támogatási igény	-3 666 049	585 817	75 251	150 740	225 991	43 101	43 092	86 193	128 611		
Norm.felüli tám.	-4 634 660	388 202	7 886	15 743	23 629	27 671	30 981	58 652	38 691		
Támogatás %	-158%	61%	10%	10%	10%	25%	63%	37%	29%		



## Működési tartalék részletezése 2022. év

	adatok Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata: 2022.01.01.	98 886 245
Működési tartalék előirányzata I. módosítás: 2022.03.31.	131 031 704
Működési tartalék előirányzata II. módosítás: 2022.08.30.	187 267 297
Működési tartalék előirányzata III. módosítás: 2022.09.30.	158 575 283
Működési tartalék előirányzata IV. módosítás: 2022.12.31	626 847 580
Működési tartalék előirányzata V. módosítás: 2022.12.31.	535 696 141
Múzeum Ruzsicskay közgyűtemény működési kiadásai	229 259
Ruzsicskay Alapítvány pénzkészlet	280 360
Mobilizációs Hét támogatása 2018-2021. év	2 404 088
Legjobb önkormányzati gyakorlat program támogatása	338 400
810/2017. (IX.14.) "Mindennapi hőseink" képeskönyv támogatása (Kiss János)	50 000
Közfoglalkoztatás előlege 2022.03.01-2023.02.28	20 435 220
35 millió kulturális támogatás NMI	19 361 634
Adomány háborús menekültek megsegítésére	745 000
Idősbarát Önkormányzati díj	1 500 000
2023. évi állami támogatás előlege	42 535 137
381/2022. (VI.30.) Cervinus - Város Napján tűzijáték max. 700.000 Ft+ÁFA	889 000
2023. évi egyensúlyi alap (2021. évi maradvány +5.675.977 Ft)	446 930 045

## Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2022. évben

adatok e Ft-ban

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 fejlesztése	547 966	12 623	535 343	8 325	543 668
511/2020.(XII.11.)	TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Fenntartható turizmusfejlesztés Szarvason - a Kacska tó és környezetének komplex fejlesztése	759 883	38 773	721 110	8 890	730 000
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
353/2016.(VI.03.)	TOP-7.1.1-16-2016-00048 Szarvasi Helyi Közösség Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiája	37 500	0	0	0	37 500
510/2017.(VII.31.)	TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld infrastruktúra fejlesztése Szarvason a fenntartható fejlődés érdekében	487 554	0	0	12 446	500 000
141/2018.(III.22.)	KEHOP-1.2.1-18-2018-000105 Klímastratégia kidolgozása és szemléletformáló klímakampány Szarvas, Csabacsúd és Hunya településeken	10 015	0	0	0	10 015
7/2022.(I.12.)	TOP-PLUSZ 2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	439 975	2 106	437 869	10 131	448 000
1/2022.(I.12.)	TOP-PLUSZ 1.2.1-BS1-2022-00047 Csapadékcatorna építés VIII. ütem	275 273	8 813	266 460	2 540	269 000
512/2021.(XI.18.)	TOP-PLUSZ 1.2.1-21-BS1-2022-00050 Kerékpárút fejlesztése Szarvason	295 229	2 902	292 327	6 350	298 677
5/2022.(I.12.)	TOP-PLUSZ 1.2.1-21-BS1-2022-00052 Zöldfelületi öntözőrendszer kialakítása	253 428	1 778	251 650	6 350	258 000
	Összesen	3 595 393	66 995	2 993 329	66 462	3 594 860



**Kimutatás a közvetett támogatásokról  
2022. év**

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	adatok eFt-ban
		2022. évi kedvezmény, mentesség tényleges összege
A	B	C
Építményadó 41/2009. (XII. 18.)	65. évét betöltött egyedülálló	11 543
Helyi iparüzési adó 1/2016. (I.22.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások	27 674
	orvosok	821
	kutatás-fejlesztés	40 474
Idégenforgalmi adó 40/2009. (XII.18.)	70. életévét betöltött magánszemélyek	2 935
	<b>Támogatás összesen</b>	<b>83 447</b>

Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege  
2022. év

adatok eFt-ban

sor-szám	Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
<b>1</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK (=2+7+24)</b>	<b>21 910 065</b>	<b>0</b>	<b>22 244 149</b>
<b>2</b>	<b>I. Immateriális javak (=3+6)</b>	<b>28 423</b>	<b>0</b>	<b>18 543</b>
<b>3</b>	<b>Törzsvagyon (=4+5)</b>	<b>28 423</b>	<b>0</b>	<b>18 543</b>
4	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0
5	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	28 423	0	18 543
<b>6</b>	<b>Forgalomképes (üzleti) immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>II. Tárgyi eszközök (=8+13+18+19)</b>	<b>21 645 199</b>	<b>0</b>	<b>21 987 819</b>
<b>8</b>	<b>1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok (=9+12)</b>	<b>20 732 924</b>	<b>0</b>	<b>20 873 082</b>
<b>9</b>	<b>Törzsvagyon (=10+11)</b>	<b>18 591 688</b>	<b>0</b>	<b>18 606 254</b>
10	Forgalomképtelen ingatlanok	7 222 295	0	7 232 066
11	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	11 369 393	0	11 374 188
<b>12</b>	<b>Forgalomképes (üzleti) ingatlanok</b>	<b>2 141 236</b>	<b>0</b>	<b>2 266 828</b>
<b>13</b>	<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (=14+17)</b>	<b>720 144</b>	<b>0</b>	<b>612 050</b>
<b>14</b>	<b>Törzsvagyon (=15+16)</b>	<b>447 883</b>	<b>0</b>	<b>383 276</b>
15	Forgalomképtelen gépek, berendezések, járművek	0	0	0
16	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, járművek	447 883	0	383 276
<b>17</b>	<b>Forgalomképes (üzleti) gépek, berendezések, járművek</b>	<b>272 261</b>	<b>0</b>	<b>228 774</b>
<b>18</b>	<b>3. Tenyészállatok</b>	<b>981</b>	<b>0</b>	<b>815</b>
<b>19</b>	<b>4. Beruházások, felújítások (=20+23)</b>	<b>191 150</b>	<b>0</b>	<b>501 872</b>
<b>20</b>	<b>Törzsvagyon (=21+22)</b>	<b>191 150</b>	<b>0</b>	<b>495 929</b>
21	Forgalomképtelen beruházások, felújítások	45 112	0	54 042
22	Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	146 038	0	441 887
<b>23</b>	<b>Forgalomképes (üzleti) beruházások, felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 943</b>
<b>24</b>	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (=25+26+27)</b>	<b>236 443</b>	<b>0</b>	<b>237 787</b>
25	1. Tartós részesedések	236 443	0	237 787
26	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28				
<b>29</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=30+31)</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>232</b>
30	I. Készletek	176	0	232
31	II. Értékpapírok	0	0	0
32				
<b>33</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 393 907</b>	<b>0</b>	<b>4 168 961</b>
34				
<b>35</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=36+37+38)</b>	<b>455 538</b>	<b>0</b>	<b>639 516</b>
36	I. Költségvetési évben esedékes követelések	44 410	0	40 485
37	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	392 481	0	513 659
38	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	18 647	0	85 372
39				
<b>40</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>17 389</b>	<b>0</b>	<b>18 706</b>
41				
<b>42</b>	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>675</b>	<b>0</b>	<b>890</b>
43				
<b>44</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=1+29+33+35+40+42)</b>	<b>25 777 750</b>	<b>0</b>	<b>27 072 454</b>

sor-szám	Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
<b>1</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>18 401 141</b>	<b>0</b>	<b>18 461 954</b>
2				
<b>3</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=4+5+6)</b>	<b>568 669</b>	<b>0</b>	<b>371 204</b>
4	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	414	0	309
5	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	443 604	0	281 688
6	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	124 651	0	89 207
7				
8	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
9				
10	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
11				
12	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 807 940	0	8 239 296
13				
<b>14</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 777 750</b>	<b>0</b>	<b>27 072 454</b>

**15 melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez**

**Egyszerűsített eredménykimutatás  
2022. év**

adatok eFt-ban

	<b>Megnevezés</b>	<b>előző időszak</b>	<b>módosítások</b>	<b>tárgyi időszak</b>
1	Közhatalmi eredményszámlázatú bevételek	845 373	0	1 278 554
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	101 267	0	95 453
3	Tevékenység egyéb eredményszámlázatú bevételei	148 739	0	122 732
<b>4</b>	<b>Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele (=1+...+3)</b>	<b>1 095 379</b>	<b>0</b>	<b>1 496 739</b>
5	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
6	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
7	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (=5+6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Központi működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	2 120 126	0	2 553 211
9	Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	297 827	0	283 880
10	Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	457 844	0	329 751
11	Különbéle egyéb eredményszámlázatú bevételek	177 751	0	75 673
12	<b>Egyéb eredményszámlázatú bevételek</b>	<b>3 053 548</b>	<b>0</b>	<b>3 242 515</b>
13	Anyagköltség	37 300	0	44 771
14	Igénybe vett szolgáltatások értéke	393 701	0	358 996
15	Eladott áruk beszerzési értéke	176	0	104
16	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 971	0	9 827
17	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>445 148</b>	<b>0</b>	<b>413 698</b>
18	Béreköltség	760 376	0	896 007
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	115 658	0	144 453
20	Bérfeladások	127 897	0	132 834
21	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=18+...+20)</b>	<b>1 003 931</b>	<b>0</b>	<b>1 173 294</b>
22	Értékcsökkenési leírás	729 802	0	730 136
23	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 173 075</b>	<b>0</b>	<b>2 386 353</b>
24	<b>Tevékenységek eredménye (4+7+11-17-21-22-23)</b>	<b>-203 029</b>	<b>0</b>	<b>35 773</b>
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	Részesedésekből származó eredményszámlázatú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	1 756
27	Egyén kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	224	0	40 032
28	Pénzügyműveletek egyéb eredményszámlázatú bevételei	673	0	804
29	<b>Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=25+26+27+28)</b>	<b>897</b>	<b>0</b>	<b>42 592</b>
30	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	56 861	0	0
31	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 239	0	17 570
32	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-56 861	0	-18
33	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	580	0	0
34	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=30+31+32+33)</b>	<b>5 819</b>	<b>0</b>	<b>17 552</b>
35	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (=29-34)</b>	<b>-4 922</b>	<b>0</b>	<b>25 040</b>
36	<b>Mérleg szerinti eredmény (=24+35)</b>	<b>-207 951</b>	<b>0</b>	<b>60 813</b>

**Maradványkimutatás  
2022. év**

adatok eFt-ban

sor sz.	Megnevezés	Előző évi kölségvetési beszámoló záróadatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záróadatai
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 519 946	4 919 765
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 323 070	4 005 202
<b>3</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)</b>	<b>1 196 876</b>	<b>914 563</b>
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 073 190	6 913 667
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	982 525	3 662 239
<b>6</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)</b>	<b>2 090 665</b>	<b>3 251 428</b>
<b>7</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=3+6)</b>	<b>3 287 541</b>	<b>4 165 991</b>
8	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	3 259 697	4 132 454
9	Alaptevékenység szabad maradványa (=7-8)	27 844	33 537

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés  
2022. év

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	telj. %-a
1	Személyi juttatások	958 892	1 118 548	1 030 259	92
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	131 318	145 721	132 765	91
3	Dologi kiadások	764 121	1 014 282	562 177	55
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 836	30 590	24 099	79
5	Egyéb működési célú kiadások	1 560 953	2 237 889	1 096 123	49
6	Beruházások	1 630 176	3 360 565	693 378	21
7	Felújítások	660 581	536 715	459 850	86
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 869	20 420	6 551	32
9	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>5 750 746</b>	<b>8 464 730</b>	<b>4 005 202</b>	<b>47</b>
10	Felhalmozási hitel törlesztése	42 000	42 000	42 000	100
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	36 648	43 847	43 847	100
12	<b>Finanszírozási kiadások összesen: (10+11)</b>	<b>78 648</b>	<b>85 847</b>	<b>85 847</b>	<b>100</b>
13	<b>Kiadások összesen (9+12)</b>	<b>5 829 394</b>	<b>8 550 577</b>	<b>4 091 049</b>	<b>48</b>
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 425 060	1 775 244	1 729 954	97
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 594	1 510 164	1 488 088	99
16	Közhatalmi bevételek	655 150	1 276 377	1 276 241	100
17	Működési bevételek	471 226	577 317	356 896	62
18	Felhalmozási bevételek	320 000	15 000	14 129	94
19	Működési célú átvett pénzeszközök	0	30 745	30 745	100
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 818	28 455	23 712	83
21	<b>Költségvetési bevételek összesen (14...+20)</b>	<b>2 887 848</b>	<b>5 213 302</b>	<b>4 919 765</b>	<b>94</b>
22	Hitelek, kölcsönök, értékpapírok	0	0	0	0
23	Pénzforgalom nélküli bevételek	2 941 546	3 287 541	3 287 541	100
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	49 734	49 734	100
25	<b>Finanszírozás bevételei összesen (22+...24)</b>	<b>2 941 546</b>	<b>3 337 275</b>	<b>3 337 275</b>	<b>100</b>
26	<b>Bevételek összesen (21+25)</b>	<b>5 829 394</b>	<b>8 550 577</b>	<b>8 257 040</b>	<b>97</b>

## 2022. évi maradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

adatok Ft-ban

	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Múzeum és Könyvtár	Család- és Gyermekjóléti Központ	Összesen
1 Költségvetési bevétel	4 816 070 472	42 031 780	3 601 203	52 629 807	5 431 536	4 919 764 798
2 Költségvetési kiadás	2 841 461 950	638 615 890	230 766 446	159 539 539	134 818 470	4 005 202 295
<b>3 Költségvetési egyenleg</b>	<b>1 974 608 522</b>	<b>-596 584 110</b>	<b>-227 165 243</b>	<b>-106 909 732</b>	<b>-129 386 934</b>	<b>914 562 503</b>
4 Finanszírozási bevétel	5 803 840 203	628 149 400	227 535 410	124 139 943	130 002 349	6 913 667 305
5 Finanszírozási kiadás	3 662 238 726	0	0	0	0	3 662 238 726
<b>6 Finanszírozási egyenleg</b>	<b>2 141 601 477</b>	<b>628 149 400</b>	<b>227 535 410</b>	<b>124 139 943</b>	<b>130 002 349</b>	<b>3 251 428 579</b>
<b>7 Összes maradvány</b>	<b>4 116 209 999</b>	<b>31 565 290</b>	<b>370 167</b>	<b>17 230 211</b>	<b>615 415</b>	<b>4 165 991 082</b>
8 Kötelezettséggel terhelt maradvány	4 116 209 999	14 529 532	0	1 514 131	200 000	4 132 453 662
9 Szabad maradvány	0	17 035 758	370 167	15 716 080	415 415	33 537 420

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	134 295		235 872										370 167
2	Múzeum és Könyvtár	1 148 877	149 354	15 554 208			377 772							17 230 211
3	Polgármesteri Hivatal	10 451 990	2 052 883	4 988 724			4 447 573			9 624 120				31 565 290
4	Család- és Gyermekjóléti Központ			615 415										615 415
5	Önkormányzat	19 188 000	1 247 220	613 294 263	60 000		48 959 200	137 036 588	585 850 439	2 569 698 013	35 073 679	63 267 460	42 535 137	4 116 209 999
<b>6</b>	<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>30 923 162</b>	<b>3 449 457</b>	<b>634 688 482</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>53 784 545</b>	<b>137 036 588</b>	<b>585 850 439</b>	<b>2 579 322 133</b>	<b>35 073 679</b>	<b>63 267 460</b>	<b>42 535 137</b>	<b>4 165 991 082</b>

## Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2022. 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
<b>tárgyévi nyitó</b>	<b>282 487</b>	<b>27 024 326</b>	<b>2 092 510</b>	<b>1 238</b>	<b>191 150</b>	<b>0</b>	<b>29 591 711</b>
immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	11 285	0	0	0	618 589	0	629 874
nem aktivált felújítások	0	0	0	0	290 934	0	290 934
beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	557 355	40 599	0	0	0	597 954
tértésmentes átvétel	0	153 798	897	0	0	0	154 695
egyéb növekedés	103 841	97 487	254 173	0	15 510	0	471 011
<b>összes növekedés</b>	<b>115 126</b>	<b>808 640</b>	<b>295 669</b>	<b>0</b>	<b>925 033</b>	<b>0</b>	<b>2 144 468</b>
értékesítés	0	1 099	2 997	0	0	0	4 096
hiány, selejtezés, megsemmisülés	3 912	15 746	69 769	153	847	0	90 427
tértésmentes átadás	0	321	417	0	0	0	738
költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	1 320	0	15 183	0	0	0	16 503
egyéb csökkenés	103 006	98 322	247 438	0	613 464	0	1 062 230
<b>összes csökkenés</b>	<b>108 238</b>	<b>115 488</b>	<b>335 804</b>	<b>153</b>	<b>614 311</b>	<b>0</b>	<b>1 173 994</b>
<b>bruttó érték összesen</b>	<b>289 375</b>	<b>27 717 478</b>	<b>2 052 375</b>	<b>1 085</b>	<b>501 872</b>	<b>0</b>	<b>30 562 185</b>
<b>terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>254 064</b>	<b>6 291 402</b>	<b>1 372 366</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 918 089</b>
terv szerinti értékcsökkenés növekedése	49 864	559 378	156 309	90	0	0	765 641
terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	33 095	6 385	88 351	77	0	0	127 908
<b>terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>270 833</b>	<b>6 844 395</b>	<b>1 440 324</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 555 822</b>
terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	9 894	0	79	846	0	10 819
terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	9 894	0	79	846	0	10 819
<b>értékcsökkenés összesen</b>	<b>270 833</b>	<b>6 844 395</b>	<b>1 440 324</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 555 822</b>
<b>eszközök nettó értéke</b>	<b>18 542</b>	<b>20 873 083</b>	<b>612 051</b>	<b>815</b>	<b>501 872</b>	<b>0</b>	<b>22 006 363</b>
<b>teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke</b>	<b>250 568</b>	<b>46 480</b>	<b>1 052 504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 349 552</b>
készletek	0	0	0	232	0	0	232
kisértékű tárgyi eszköz	3 085	3 069	187 899	0	0	0	194 053

**Az önkormányzat vagyonkimutatása a mérlegben nem szereplő eszközökről  
2022.**

**Kimutatás "0"-ig leírt eszközökről**

		adatok e Ft-ban	
sorszám	eszközök	bruttó érték	nettó érték
<b>1</b>	<b>Immateriális javak (2+3)</b>	<b>250 568</b>	<b>0</b>
2	"0"-ra leírt, de használatban lévő	250 568	0
3	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
<b>4</b>	<b>Tárgyi eszközök (5+8+11+14)</b>	<b>1 098 984</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)</b>	<b>46 480</b>	<b>0</b>
6	"0"-ra leírt, de használatban lévő	46 480	0
7	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
<b>8</b>	<b>Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)</b>	<b>1 052 504</b>	<b>0</b>
9	"0"-ra leírt, de használatban lévő	1 052 504	0
10	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
<b>11</b>	<b>Tenyészállatok (12+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0
13	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
<b>14</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0
16	"0"-ra leírt, használaton kívül	0	0
<b>17</b>	<b>ÖSSZESEN (=1+4)</b>	<b>1 349 552</b>	<b>0</b>

**Kimutatás kulturális és régészeti leletek állományáról**

**Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár**

		db
Könyvtár	könyvállomány	59 101
	hanganyagok	5 829
	egyéb	917
Múzeum	régészeti leletek	486 861
	képzőművészeti alkotások	2 590
	egyéb	39 485



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**(szöveges indoklás)**

**Szarvas Város Önkormányzata**

**2022. évi beszámolójához**


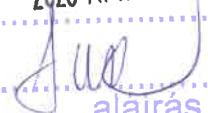

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐ!

Szarvas, 2022. április 12.



  
**Babák Mihály**  
polgármester

Pénzügyi ellenjegyzés  
Szarvas, 2023. APR 13.

  
  
alíráás  


# 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 Gyermejkölési Központ

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

#### A/ BEVÉTELEK

Bevételi jogcímek	Eredeti ei.	Eredeti ei. %	Mód. ei.	Mód. ei. %	Teljesítés	Teljesítés %
I. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 425 060	25%	1 775 244	21%	1 729 954	21%
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	11 594	0%	1 510 164	18%	1 488 088	18%
III. Közhatalmi bevételek	655 150	11%	1 276 377	15%	1 276 241	16%
IV. Működési bevételek	471 226	8%	577 317	7%	356 896	5%
V. Felhalmozási bevételek	320 000	5%	15 000	0%	14 129	0%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0%	30 745	0%	30 745	0%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 818	0%	28 455	0%	23 712	0%
VIII. Finanszírozási bevételek	2 941 546	51%	3 337 275	39%	3 337 275	40%
<b>Összesen:</b>	<b>5 829 394</b>	<b>100%</b>	<b>8 550 577</b>	<b>100%</b>	<b>8 257 040</b>	<b>100%</b>

Az önkormányzat 2022. évi bevételi eredeti előirányzat 5.829.394 e Ft volt, a módosítások után 8.550.577 e Ft-ra változott. A teljesítés 8.257.040 e Ft. A módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 147 %, míg a teljesítés mértéke 142 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 97 %.

**Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:**

**I. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről:**

<b><u>1. Önkormányzatok működési támogatásai</u></b>	<b>1.476.820 e Ft</b>	
– Állami támogatás	1.217.540 e Ft	100%
– Szociális ágazati pótlék	78.950 e Ft	100%
– 25ezer főnél nem nagyobb tel. kieg.tám.	145.256 e Ft	100%
– Előző évi támogatás elszámolás alapján	34.393 e Ft	100%
– könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	681 e Ft	100%

Eredeti előirányzat 1.347.258 e Ft, a módosított előirányzat 1.476.820 e Ft, a teljesítés 100%-os, 1.476.820 e Ft.

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

**3. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről** 253.134 e Ft

<b><u>Szarvas Város Önkormányzata</u></b>	<b>188.647 e Ft</b>	
– Mezőöri szolgáltatás támogatása	2.430 e Ft	100%
– Gyomaendrődi hulladéklerakó bérleti díja	1.954 e Ft	100%
– Közfoglalkoztatás támogatás	144.643 e Ft	91%
– Gyerekház támogatása	9.229 e Ft	100%
– Idősbarát Önkormányzat díj	1.500 e Ft	100%
– Uszodaüzemeltetési támogatás	12.700 e Ft	100%
– Kistérség feladatellátás	780 e Ft	100%
– KEHOP-1.2.1-18-00105 Klímastr. Tám.	5.512 e Ft	55%
– MHV támogatások	3.475 e Ft	100%
– Bursa Hungarica pályázat	140 e Ft	100%
– Agóra – Helyi értékteremtés együttműk.	6.284 e Ft	23%

Az önkormányzatnál az eredeti előirányzat 60.045 e Ft, a módosított előirányzat 227.487 e Ft, a teljesítés 188.647 e Ft, amely 83%-ot mutat.

<b><u>Szarvasi Polgármesteri Hivatal</u></b>	<b>38.229 e Ft</b>	
– Kistérségi munkaszervezet	13.202 e Ft	100%
– Közfoglalkoztatás támogatása	2.881 e Ft	98%
– GINOP foglalkoztatási pályázat tám.	1.058 e Ft	99%
– Országgyűlési választás, népszavazás	7.197 e Ft	100%
– népszámlálás	13.891 e Ft	100%

A Hivatalnál az eredeti előirányzat 15.637 e Ft, a módosított előirányzat 43.019 e Ft, a teljesítés 38.229 e Ft, amely 89%-ot mutat.

<b><u>Szarvasi Város Óvodája és Bölcsődéje</u></b>	<b>1.677 e Ft</b>	
– Közfoglalkoztatás támogatása	1.677 e Ft	64%

Az Óvodánál az eredeti előirányzat 522 e Ft, a módosított előirányzat 2.630 e Ft, a teljesítés 1.677 e Ft, amely 64%-ot mutat.

<b><u>Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár</u></b>		<b>22.228 e Ft</b>
– Közfoglalkoztatás támogatása	2.851 e Ft	92%
– GINOP foglalkoztatás támogatása	1.982 e Ft	100%
– NKA Könyvtár támogatása	604 e Ft	100%
– EMMI bértámogatás	12.641 e Ft	100%
– Szarvas 300 kiállítás pályázat	4.150 e Ft	100%

A Múzeumnál az eredeti előirányzat 1.283 e Ft, a módosított előirányzat 22.481 e Ft, a teljesítés 22.228 e Ft, amely 99%-ot mutat.

<b><u>Szarvasi Család- és Gyermekiöléti Központ</u></b>		<b>2.353 e Ft</b>
– Közfoglalkoztatás támogatása	2.353 e Ft	84%

Az eredeti előirányzat 315 e Ft, a módosított előirányzat 2.807 e Ft, a teljesítés 2.353 e Ft, amely 84%-t mutat.

**A működési célú támogatások ÁHT-on belülről jogcím eredeti előirányzata 1.425.080 e Ft, a módosított előirányzat 1.775.244 e Ft, a teljesítés 1.729.954 e Ft, amely 97%-ot mutat.**

## **II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről:**

<b><u>1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</u></b>		<b>3 e Ft</b>
– Lakossági közműfejlesztési támogatás	3 e Ft	100%

**Az eredeti előirányzat 0 e Ft, a módosított előirányzat 3 e Ft, a teljesítés 3 e Ft, 100%-ban teljesült.**

<b><u>3. Egyéb felhalm.c. támogatások bevételei ÁHT-on belülről</u></b>		<b>1.488.085 e Ft</b>
– ROHU48 „Határmenti katasztrófavédelmi...”	1.687 e Ft	62%
– TOP-3.1.1-16-BS1-2017-00013 Kerékpáros közlekedés	13.527 e Ft	100%
– TOP-1.2.1-16-BS1-2018-00010 „Pavilon felúj.”	210.668 e Ft	100%
– TOP-3.2.1-16-BS1-2018-00090 Közbizt.centrum	2.303 e Ft	100%
– TOP-3.2.1-16-BS1-2017-00041 Termál II.	224 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00034 Önk.ép.en.	433.389 e Ft	99%
– TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00047 csap.csat.	266.460 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00052 öntöző.rend.	251.650 e Ft	100%
– TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00050 kerékpárút	292.327 e Ft	100%

### **Múzeum:**

– Szarvas 300 kiállítás pályázat	15.850 e Ft	100%
----------------------------------	-------------	------

**Az eredeti előirányzat 11.594 e Ft, a módosított előirányzat 1.510.161 e Ft, a teljesítés 1.488.085 e Ft, amely 99%-ot mutat.**

**A felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről jogcím eredeti előirányzata 11.594 e Ft, a módosított előirányzat 1.510.164 e Ft, a teljesítés 1.488.088 e Ft, amely 99%-ot mutat.**

**III. Közhatalmi bevételek:** **1.276.241 e Ft**

**1. Vagyoni típusú adók** **152.206 e Ft**

- |                        |              |      |
|------------------------|--------------|------|
| – Építményadó bevétele | 152.206 e Ft | 100% |
|------------------------|--------------|------|

Eredeti előirányzat 130.000 e Ft, módosított előirányzat 152.206 e Ft, a teljesítés 152.206 e Ft, amely 100%-os.

**2. Termékek és szolgáltatások adói** **1.118.080 e Ft**

- |                               |                |      |
|-------------------------------|----------------|------|
| – Iparüzési adó bevétele      | 1.084.965 e Ft | 100% |
| – Idegenforgalmi adó bevétele | 33.115 e Ft    | 100% |

Eredeti előirányzat 520.000 e Ft, módosított előirányzat 1.118.080 e Ft, a teljesítés 1.118.080 e Ft, amely 100%-os.

**3. Egyéb közhatalmi bevételek** **5.955 e Ft**

- |  |            |      |
|--|------------|------|
| – Bíróság, pótlék                          | 2.012 e Ft | 100% |
| – Egyéb sajátos bevételek                  | 2.041 e Ft | 100% |
| – Talajterhelési díj bevétele              | 1.892 e Ft | 100% |
| – Igazgatási szolgáltatási díjak (Hivatal) | 10 e Ft    | 20%  |

Eredeti előirányzat 5.150 e Ft, a teljesítés 5.955 e Ft, amely 98%-os.

**A közhatalmi bevételek jogcím eredeti előirányzata 655.150 e Ft, a módosított előirányzat 1.276.377 e Ft, a teljesítés 1.276.241 e Ft, amely 100%-ot mutat.**

**IV. Működési bevételek:** **356.896 e Ft**

**1. Intézményi működési bevételek** **214.250 e Ft**

**Szarvas Város Önkormányzata** **190.903 e Ft**

- |   |             |      |
|---|-------------|------|
| – Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei | 7.161 e Ft  | 100% |
| – Oktatási intézmények bevételei            | 6.459 e Ft  | 100% |
| – Önkormányzati vagyonhasznosítás bev.      | 80.311 e Ft | 99%  |
| – Közmunka program működési bevétele        | 6.359 e Ft  | 100% |
| – Étkezési térítési díjak bevételei         | 16.136 e Ft | 100% |
| – Kamatbevételek                            | 38.987 e Ft | 100% |
| – TOP-1.2-1-16-BS1-2018-00010 Pavilon       | 7.828 e Ft  | 6%   |
| – TOP-2.1.2-16-BS1-2017-00010 Zöld város    | 4.917 e Ft  | 65%  |
| – TOP-1.2.1-16-BS1-2020-00011 Kacsató       | 3.510 e Ft  | 5%   |
| – Szent Klára Gyógyfürdő tur.fejl.          | 19.235 e Ft | 57%  |

Az önkormányzatnál az eredeti előirányzat 345.370 e Ft, a módosított előirányzat 407.507 e Ft, a teljesítés 190.903 e Ft, amely 47%-ot mutat.

**Szarvasi Polgármesteri Hivatal** **3.793 e Ft**

- |                              |            |      |
|------------------------------|------------|------|
| – Egyéb bevételek            | 1.554 e Ft | 89%  |
| – Családi ünnepek szervezése | 2.239 e Ft | 100% |

A Hivatalnál az eredeti előirányzat 2.500 e Ft, a módosított előirányzat 4.000 e Ft, a teljesítés 3.793 e Ft, amely 95%-ot mutat.

**Szarvasi Város Óvodája és Bölcsődéje 1.924 e Ft**

– Étkezési térítési díj bevételek (Bölcsőde)	1.897 e Ft	99%
– egyéb bevételek	27 e Ft	90%

Az Óvodánál az eredeti előirányzat 1.719 e Ft, a módosított előirányzat 1.949 e Ft, a teljesítés 1.924 e Ft, amely 99%-ot mutat.

**Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár 14.552 e Ft**

– Működési bevételek (Könyvtár)	1.715 e Ft	100%
– Működési bevételek (Múzeum)	5.689 e Ft	96%
– Szarvas 300 kiállítás pályázat	5.219 e Ft	97%
– régészet egyéb	1.929 e Ft	39%

A Könyvtárnál az eredeti előirányzat 1.125 e Ft, a módosított előirányzat 1.715 e Ft, a teljesítés 1.715 e Ft. A Múzeumnál az eredeti előirányzat 10.900 e Ft, a módosított előirányzat 16.300 e Ft, a teljesítés 12.837 e Ft, melyből a régészeti feladatokkal kapcsolatos bevételek 1.929 e Ft.

**Szarvasi Család- és Gyermejjóléti Központ 3.078 e Ft**

– Működési bevételek	30 e Ft	20%
– Erzsébet-tábor bevétele	3.048 e Ft	100%

Az eredeti előirányzat 150 e Ft, a módosított előirányzat 3.198 e Ft, a teljesítés 3.078 e Ft, 96%-os.

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

**3. Egyéb tulajdonosi bevételek 142.646 e Ft**

– Termál bérleti díj	34.290 e Ft	100%
– Vízmű bérleti díj	51.486 e Ft	100%
– Önkormányzati bérlakások bevételei	52.298 e Ft	100%
– Hulladékátrakó bérleti díj	4.572 e Ft	100%

A működési bevételek jogcím eredeti előirányzata 109.462 e Ft, a módosított előirányzat 142.648 e Ft, a teljesítés 142.646 e Ft, amely 100%-ot mutat.

**V. Felhalmozási bevételek: 14.129 e Ft**

**1. Ingatlanok értékesítése 11.699 e Ft**

– ingatlan értékesítése	11.699 e Ft	93%
-------------------------	-------------	-----

**2. Részesedések értékesítése 2.430 e Ft**

– részesedések értékesítése	2.430 e Ft	100%
-----------------------------	------------	------

A felhalmozási bevételek jogcím eredeti előirányzata 320.000 e Ft, a módosított előirányzat 15.000 e Ft, a teljesítés 14.129 e Ft, amely 94%-ot mutat.

**VI. Működési célú átvett pénzeszközök:** **30.745 e Ft**

**1. Működési célú átvett pénzeszközök** **0 e Ft**

**2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** **30.745 e Ft**

– K-SZ-0137/000321/2022 Cervinus	20.000 e Ft	100%
– K-SZ-0137/000548/2022 Cervinus	10.000 e Ft	100%
– Adomány háborús menekülteknek	745 e Ft	100%

A működési célú átvett pénzeszközök jogcím eredeti előirányzata 0 e Ft, a módosított előirányzat 30.745 e Ft, a teljesítés 30.745 e Ft, amely 100%-ot mutat.

**VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:** **23.712 e Ft**

**1. Felhalmozási célú visszatérítendő tám. ÁHT-on kívülről** **994 e Ft**

– Belvízkár kamatmentes kölcsön visszatér.	294 e Ft	100%
– Kajak-kenu Vízisport és Szab. Egy.	700 e Ft	100%

**2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** **22.718 e Ft**

– Szennyvízberuházás lakossági befiz.	25 e Ft	25%
– Lakosságtól útépitésre átvett pénzeszköz	9.946 e Ft	100%
– VP6-7.2.1.1-21 Külter.út.pály. hozzájár.	11.747 e Ft	100%
– Gallicoop Zrt. hozzájár.körf.terv.	1.000 e Ft	100%

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcím eredeti előirányzata 4.818 e Ft, a módosított előirányzat 28.455 e Ft, a teljesítés 23.712 e Ft, amely 83%-ot mutat.

**VIII. Finanszírozási bevételek:** **3.337.275 e Ft**

**2. Pénzforgalom nélküli bevételek** **3.287.541 e Ft**

– 2021. évi maradvány (Önkormányzat)	3.254.106 e Ft	100%
– 2021. évi maradvány (Hivatal)	10.767 e Ft	100%
– 2021. évi maradvány (Óvoda)	1.174 e Ft	100%
– 2021. évi maradvány (Múzeum)	20.717 e Ft	100%
– 2021. évi maradvány (Családsegítő)	777 e Ft	100%

**3. ÁHT-on belüli megelőlegezések** **49.734 e Ft**

– 2023. évi állami támogatás megelőlegezése	49.734 e Ft	100%
---	-------------	------

A finanszírozási bevételek jogcím eredeti előirányzata 2.941.546 e Ft, a módosított előirányzat 3.337.275 e Ft, a teljesítés 3.337.275 e Ft, amely 100%-ot mutat.

## B/ KIADÁSOK

adatok e Ft

Kiadási jogcímek	Eredeti ei.	Eredeti ei. %	Mód. ei.	Mód. ei. %	Teljesítés	Teljesítés %
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>3 057 544</b>	<b>52%</b>	<b>4 063 858</b>	<b>48%</b>	<b>2 845 423</b>	<b>70%</b>
1.1. Személyi juttatás	958 892	16%	1 118 548	13%	1 030 259	25%
1.2. Munkaadókat terh. jár. és szoc.hozzájár. adó	131 318	2%	145 721	2%	132 765	3%
1.3. Dologi kiadások	764 121	13%	1 014 282	12%	562 177	14%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 836	1%	30 590	0%	24 099	1%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	1 172 377	20%	1 754 717	21%	1 096 123	27%
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 693 202</b>	<b>46%</b>	<b>4 400 872</b>	<b>51%</b>	<b>1 159 779</b>	<b>28%</b>
2.1. Fejlesztési célú tartalék	388 576	7%	483 172	6%	0	0%
2.2. Beruházások	1 630 176	28%	3 360 565	39%	693 378	17%
2.3. Felújítások	660 581	11%	536 715	6%	459 850	11%
2.4. Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 869	0%	20 420	0%	6 551	0%
<b>3. Finanszírozási kiadások</b>	<b>78 648</b>	<b>2%</b>	<b>85 847</b>	<b>1%</b>	<b>85 847</b>	<b>2%</b>
3.1. Felhalmozási hitel törlesztése	42 000	1%	42 000	1%	42 000	1%
3.2. ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	36 648	1%	36 648	0%	36 648	1%
<b>Kiadás összesen</b>	<b>5 829 394</b>	<b>100%</b>	<b>8 550 577</b>	<b>100%</b>	<b>4 091 049</b>	<b>100%</b>

Az önkormányzat 2022. évi kiadás eredeti előirányzata **5.829.394 e Ft** volt, a módosítások után ez **8.550.577 e Ft-ra** változott. A teljesítés **4.091.049 e Ft**. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke **48%**.

### Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

A **Személyi juttatások** eredeti előirányzata **958.892 e Ft**, a módosított előirányzat **1.118.548 e Ft**, a teljesítés **1.030.259 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 **131.318 e Ft**, módosított előirányzat **145.721 e Ft**, a teljesítés **132.765 e Ft**, mely **91%-os**.

A **Dologi kiadások** eredeti előirányzata **764.121 e Ft**, a módosított előirányzata **1.014.282 e Ft**, a teljesítés **562.177 e Ft**, mely **55%-os**.

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

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai kiadását** tárgyévre **30.836 e Ft** összeggel terveztünk. A módosított előirányzat **30.590 e Ft**. A teljesítés **24.099 e Ft**, mely **79%-os**.

### Egyéb működési célú kiadások az alábbiak szerint teljesültek:

#### 1.5.1. Egyéb elvonások befizetések

– szolidaritási hozzájárulás

**99.518 e Ft**

**96.410 e Ft**



- 2021. évi állami támogatás visszafizetése 3.108 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** 407.967 e Ft

- Kistérség állami támogatása 371.531 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 30.084 e Ft
- Nemzetiségi önkormányzatok támogatása 4.574 e Ft
- Gyomaendrőd Önk. (szűnyogyérintés) 479 e Ft
- Köztemetések (önkormányzatoknak átadott pénzeszk.) 646 e Ft
- Bursa Hungarica ösztöndíj 653 e Ft

**1.5.4. Működési célú visszatérít. támogatások ÁHT-on kívülre** 0 e Ft

**1.5.5. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre** 588.638 e Ft

- Ifjúsági és Sportfeladatok támogatása 35.198 e Ft
- Rákóczi Szövetség támogatása 250 e Ft
- civil szervezetek támogatása 2.000 e Ft
- Polgárőrség támogatása 250 e Ft
- KOMÉP közfeladatok támogatása 168.981 e Ft
- Cervinus Teátrum támogatása 99.800 e Ft
- Fürdő támogatása 54.600 e Ft
- Gyermekélelmezési Nkft. támogatása 16.000 e Ft
- Körös-szögi Nonprofit Kft 5.000 e Ft
- Polgármesteri alap 430 e Ft
- Szarvasi Turisztikai Kft. támogatás 14.000 e Ft
- Szent István Filharmonikusok támogatása 161.230 e Ft
- Szarvasi Újtemplomi Egy. támogatása 200 e Ft
- Körös Dragon Sárkányhajós Egy. 1.010 e Ft
- Alapítványok támogatása 1.031 e Ft
- Szarvas Kóbor és Elveszett Kutyaíért Állatvédő Egy. 2.700 e Ft
- Szarvasi Futball Klub támogatása 20.226 e Ft
- Városnapi díjak 2.600 e Ft
- védőoltások 732 e Ft
- házi orvosok támogatása 2.400 e Ft

**1.5.6. Működési célú tartalék** 0 e Ft

- Eredeti előirányzat 98.886 e Ft, a módosított előirányzata 535.696 e Ft, mely nem lett felhasználva, beépítésre kerül a 2023. évi költségvetésbe.

A **Fejlesztési célú tartalék** eredeti előirányzata **388.576 e Ft** volt, a módosított előirányzata **483.172 e Ft**, mely a fejlesztési kötelezettségeken túl magában foglalja a kockázatkezelési tartalékként képzett összeget is.

A **Beruházási kiadásaink** eredeti előirányzata **1.630.176 e Ft**, a módosított előirányzat **3.360.565 e Ft**, a teljesítés **693.378 e Ft**, mely **21%-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 **660.581 e Ft**, a módosított előirányzat **536.715 e Ft**, a teljesítés **459.850 e Ft**, amely **86%-os**. A részleteket a 2. melléklet tartalmazza.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** módosított előirányzata **20.420 e Ft**, a teljesítés **6.551 e Ft**, mely **32%-ot** mutat. Az előirányzat tartalmazza a lakossági közműfejlesztési támogatást 3 e Ft összegben, az Evangélikus Egyházközség támogatása 1.000 e Ft, a Nagycsaládosok Egyesületének támogatása 1.310 e Ft volt. Mindezek mellett a pályázatok támogatásának visszafizetése 4.238 e Ft volt.

A **Finanszírozási kiadások** előirányzata 85.847 e Ft, a teljesítés **85.847 e Ft**, amely magában foglalja a hitel törlesztését 42.00 e Ft-ban, valamint a 2022. évi állami támogatás előleg felhasználását 43.847 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 költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
<b>1</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK (=2+7+24)</b>	<b>21 910 065</b>	<b>0</b>	<b>22 244 149</b>
<b>2</b>	<b>I. Immateriális javak (=3+6)</b>	<b>28 423</b>	<b>0</b>	<b>18 543</b>
<b>3</b>	<i>Törzsvagyron (=4+5)</i>	<i>28 423</i>	<i>0</i>	<i>18 543</i>
4	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0
5	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	28 423	0	18 543
<b>6</b>	<i>Forgalomképes (üzleti) immateriális javak</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>7</b>	<b>II. Tárgyi eszközök (=8+13+18+19)</b>	<b>21 645 199</b>	<b>0</b>	<b>21 987 819</b>
<b>8</b>	<b>1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok (=9+12)</b>	<b>20 732 924</b>	<b>0</b>	<b>20 873 082</b>
<b>9</b>	<i>Törzsvagyron (=10+11)</i>	<i>18 591 688</i>	<i>0</i>	<i>18 606 254</i>
10	Forgalomképtelen ingatlanok	7 222 295	0	7 232 066
11	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	11 369 393	0	11 374 188
<b>12</b>	<i>Forgalomképes (üzleti) ingatlanok</i>	<i>2 141 236</i>	<i>0</i>	<i>2 266 828</i>
<b>13</b>	<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (=14+17)</b>	<b>720 144</b>	<b>0</b>	<b>612 050</b>
<b>14</b>	<i>Törzsvagyron (=15+16)</i>	<i>447 883</i>	<i>0</i>	<i>383 276</i>
15	Forgalomképtelen gépek, berendezések, járművek	0	0	0
16	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, járművek	447 883	0	383 276
<b>17</b>	<i>Forgalomképes (üzleti) gépek, berendezések, járművek</i>	<i>272 261</i>	<i>0</i>	<i>228 774</i>
<b>18</b>	<b>3. Tenyészállatok</b>	<b>981</b>	<b>0</b>	<b>815</b>
<b>19</b>	<b>4. Beruházások, felújítások (=20+23)</b>	<b>191 150</b>	<b>0</b>	<b>501 872</b>
<b>20</b>	<i>Törzsvagyron (=21+22)</i>	<i>191 150</i>	<i>0</i>	<i>495 929</i>
21	Forgalomképtelen beruházások, felújítások	45 112	0	54 042
22	Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	146 038	0	441 887
<b>23</b>	<i>Forgalomképes (üzleti) beruházások, felújítások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 943</i>
<b>24</b>	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (=25+26+27)</b>	<b>236 443</b>	<b>0</b>	<b>237 787</b>
25	1. Tartós részesedések	236 443	0	237 787
26	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
27	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28				
<b>29</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=30+31)</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>232</b>
30	I. Készletek	176	0	232
31	II. Értékpapírok	0	0	0
32				
<b>33</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 393 907</b>	<b>0</b>	<b>4 168 961</b>
34				
<b>35</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=36+37+38)</b>	<b>455 538</b>	<b>0</b>	<b>639 516</b>
36	I. Költségvetési évben esedékes követelések	44 410	0	40 485

37	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	392 481	0	513 659
38	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	18 647	0	85 372
39				
40	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>17 389</b>	<b>0</b>	<b>18 706</b>
41				
42	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>675</b>	<b>0</b>	<b>890</b>
43				
44	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=1+29+33+35+40+42)</b>	<b>25 777 750</b>	<b>0</b>	<b>27 072 454</b>

sor-szám	Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Módosítások (+/-)	Tárgyév beszámoló záróadatai
1	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>18 401 141</b>	<b>0</b>	<b>18 461 954</b>
2				
3	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=4+5+6)</b>	<b>568 669</b>	<b>0</b>	<b>371 204</b>
4	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	414	0	309
5	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	443 604	0	281 688
6	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	124 651	0	89 207
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	6 807 940	0	8 239 296
13				
14	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 777 750</b>	<b>0</b>	<b>27 072 454</b>

### Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

Mutató		Előző év (2021.)	Tárgyévi záró (2022.)	Változás (nyitó – záró)
Nemzeti vagyonba befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/1.)	85,00	82,17	-2,83
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/2.)	0,001	0,001	-0,0002
Pénzeszközök aránya $= \frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/3.)	13,17	15,4	2,23
Követelések aránya $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	(I/4.)	1,77	2,36	0,59
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}} \times 100$	(I/5.)	2,21	1,37	-0,84
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/6.)	71,38	68,19	-3,19

#### A számviteli politika főbb vonásai

Az önkormányzatnál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét az intézmények számlarendje tartalmazza. A könyvelés módja a módosított teljesítés szemléletű kettős könyvvitel. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás a befektetett eszközökről 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 szabállyal, 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 %
<b>Vagyoni értékű jog</b>	16 %
<b>Szellemi termék</b>	33 %
<b>Épületek:</b>	
-Hosszú élettartamú szerkezetből	2 %
-Közepes élettartamú szerkezetből	3 %
-Rövid élettartamú szerkezetből	6 %
<b>Építmények:</b>	
-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 %
-Alagút és földalatti építmény (a bányászati építmény kivételével)	1 %
-Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %
-Hulladékártató	20 %
-Kizárólag film- és videogyártást szolgáló építmény	15 %
-Minden egyéb építmény	2 %
-ebből : a hulladékhasznosító létesítmény	15 %
<b>Ültetvények:</b>	
-1.csoport: alma, körte, birs, naspolya, cseresznye, meggy, szilva, szőlő, szőlőanyatelep, mandula, mogyoró	6 %
-2.csoport: őszibarack, kajszli, köszméte, ribiszke, komló, gyümölcsanyatelep, fűztelep	10 %
-3.csoport: spárga, málna, szeder, torma	10 %
-4.csoport: dió, gesztenye	15 %
-5.csoport: egyéb ültetvény	4 %
<b>Gépek, berendezések, felszerelések, járművek, tenyészállatok</b>	
a)	
1. A HR 8456-8465, 8479 vtsz.-okból a programvezérlésű, számvezérlésű gépek, berendezések.	
2. A HR 8471, 8530, 8537 vtsz.-okból az irányítástechnikai és általános rendeltetésű számítástechnikai gépek, berendezések.	
3. A HR 84. és 85. árucsoportból az ipari robotok.	
4. A HR 9012, 9014-90174, 9024-9032 vtsz.-okból az átviteltechnikai , az ipari különleges vizsgálóműszerek és a komplex elven működő különleges mérő- és vizsgáló berendezések.	
5. A HR 8469, 8470, 8472, 9009 vtsz-ok, valamint a HR 8443 5100 00 vtsz.-alszám.	
6. A HR 8419 11 00 00, 8541 40 90 00 vtsz.-alszámok.	
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. A HR 8417 80 10 00 vtsz.-alszám, valamint a HR 8514 vtsz.-ből a hulladékmegsemmisítő, -feldolgozó, -hatástalanító és -hasznosító berendezések.	
9. A HR 8421 21 vtsz.-alszámok.	
10. A HR 8419, 8421 vtsz.-okból a szennyezőanyag leválasztását, szűrését szolgáló berendezések.	
11. A HR 8421 31, 8421 39 vtsz.-alszámok.	
12. A HR 8419 20 00 00 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 vagyona 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-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárát.

**A mérleg fő összegének 2 %-a 2022. december 31-én 541.449 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 24.433 e Ft, ebből helyi adók 21.089 e Ft és egyéb működési bevételek értékvesztése 3.345 e Ft.



## Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 27.072.454 e Ft volt záráskor, ami 1.294.704 e Ft-os emelkedést mutat a 2021. évi záró adatokhoz képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	-9.880 e Ft
Tárgyi eszközök	342.620 e Ft
Befektetett pénzügyi eszközök	1.344 e Ft
Forgóeszközök	56 e Ft
Pénzeszközök	775.054 e Ft
Követelések	183.978 e Ft
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1.317 e Ft
Aktív időbeli elhatárolások	215 e Ft

A forrásoldal változása az alábbi:

Saját tőke	60.813 e Ft
Kötelezettségek	-197.465 e Ft
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0 e Ft
Passzív időbeli elhatárolások	1.431.356 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, vagyonnevelés be adott eszközök	összesen
<b>tárgyévi nyitó</b>	<b>282 487</b>	<b>27 024 326</b>	<b>2 092 510</b>	<b>1 238</b>	<b>191 150</b>	<b>0</b>	<b>29 591 711</b>
immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	11 285	0	0	0	618 589	0	629 874
nem aktivált felújítások beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	290 934	0	290 934
térítésmentes átvétel	0	557 355	40 599	0	0	0	597 954
egyéb növekedés	0	153 798	897	0	0	0	154 695
<b>összes növekedés</b>	<b>103 841</b>	<b>97 487</b>	<b>254 173</b>	<b>0</b>	<b>15 510</b>	<b>0</b>	<b>471 011</b>
értékesítés hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	1 099	2 997	0	0	0	4 096
térítésmentes átadás költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonnevelésbe adás miatti átadás, vagyonnevelői jog visszaadása	3 912	15 746	69 769	153	847	0	90 427
egyéb csökkenés	0	321	417	0	0	0	738
egyéb csökkenés	1 320	0	15 183	0	0	0	16 503
egyéb csökkenés	103 006	98 322	247 438	0	613 464	0	1 062 230

<b>összes csökkenés</b>	<b>108 238</b>	<b>115 488</b>	<b>335 804</b>	<b>153</b>	<b>614 311</b>	<b>0</b>	<b>1 173 994</b>
<b>bruttó érték összesen</b>	<b>289 375</b>	<b>27 717 478</b>	<b>2 052 375</b>	<b>1 085</b>	<b>501 872</b>	<b>0</b>	<b>30 562 185</b>
<b>terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>254 064</b>	<b>6 291 402</b>	<b>1 372 366</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 918 089</b>
terv szerinti értékcsökkenés növekedése	49 864	559 378	156 309	90	0	0	765 641
terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	33 095	6 385	88 351	77	0	0	127 908
<b>terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>270 833</b>	<b>6 844 395</b>	<b>1 440 324</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 555 822</b>
terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	9 894	0	79	846	0	10 819
terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	9 894	0	79	846	0	10 819
<b>értékcsökkenés összesen</b>	<b>270 833</b>	<b>6 844 395</b>	<b>1 440 324</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 555 822</b>
<b>eszközök nettó értéke teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke</b>	<b>18 542</b>	<b>20 873 083</b>	<b>612 051</b>	<b>815</b>	<b>501 872</b>	<b>0</b>	<b>22 006 363</b>
<b>eszközök bruttó értéke</b>	<b>250 568</b>	<b>46 480</b>	<b>1 052 504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 349 552</b>
készletek	0	0	0	232	0	0	232
kisértékű tárgyi eszköz	3 085	3 069	187 899	0	0	0	194 053

### Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2022. évben 3 alapítványt támogatott, összesen 1.031 e Ft összeggel.

#### **A támogatott alapítványok az alábbiak:**

Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány	531 e Ft
Regős István Alapítvány	100 e Ft
Szarvasért Alapítvány	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 Gyermekélelmezési 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
Alföldvíz Zrt	2,17%	27.825 e Ft
DAREH Önkormányzati Társulás		821 e Ft

Összesen részesedés

217.278 e Ft

Alapítvány, mint 100 % tulajdon:

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

#### A személyi juttatások és a létszám alakulása

A költségvetésben 2022. december 31-én engedélyezett létszám 307,5 fő. A beszámolási időszakban átlagosan 283 foglalkoztatottja volt az önkormányzatnak.

#### A foglalkoztatottak létszámának megoszlása:

2022. év:

	<u>Létszám</u>
Választott tisztviselők	12 fő
Köztisztviselők	56 fő
Közalkalmazottak	63 fő
Egyéb bérrendszer	152 fő
<b>Összesen</b>	<b>283 fő</b>

*ebből közfoglalkoztatott 97 fő*

#### Állami támogatások elszámolása mutatószámok, feladatmutatók állományának alakulása

Az állami támogatások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény alapján **várhatóan 3.467.252 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	389.419.396	7.375.335	396.794.731	0
Köznevelési feladatok	58.631.100	8.735.410	67.366.510	0
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – család és gyermekjóléti szolgálat/központ	32.956.524	7.618.940	40.575.464	0
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével	212.505.720	45.704.680	258.210.400	1.670.690
A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	48.976.000	16.562.200	65.538.200	0
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	33.166.940	6.755.860	39.922.800	1.782.198

Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	2.391.606	-546.174	1.845.432	14.364
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	90.282.000	31.810.000	122.092.000	0
<b>Összesen</b>	<b>868.329.286</b>	<b>124.016.251</b>	<b>992.345.537</b>	<b>3.467.252</b>

Az **3.467.252 Ft** pótlólagos támogatásból Szarvas Város Önkormányzatát az étkeztetési feladatokkal kapcsolatban várhatóan 1.796.562 Ft, míg a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulást a szociális feladatellátásra várhatóan 1.670.690 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. Miután ez még folyamatban van, így a fenti elszámolást e szerint készítettük. Amennyiben a kitöltési útmutató szerint történt volna az elszámolás, úgy az érintett jogcím esetén 9.938.226 Ft visszafizetési kötelezettsége lenne az Önkormányzatnak.

**Az önkormányzati útépítés pályázat kapcsán jogosulatlanul igénybe vett 269.939 Ft támogatás visszafizetése megtörtént.**

## Összegzés

**Az Önkormányzat 2022. évi bevétele és kiadása összesen:**

<b>Bevétel</b>	<b>+ 8.257.040 e Ft</b>
<b>Kiadás</b>	<b>- 4.091.049 e Ft</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>4.165.991 e Ft</b>

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 2022. évi költségvetést érintő szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzését nem végzett, így ellenőrzési jelentés nem kerül csatolásra.**

## KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

### Szarvas Város Önkormányzata

#### 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) rendeletének végrehajtásáról

Elvégeztem a Szarvas Város Önkormányzat 2023. április 12-én rendelkezésemre bocsátott zárszámadási rendelet tervezet vizsgálatát, amelyben az **Önkormányzat a teljesített költségvetési bevételek összegét 8.257.040 eFt-ban, a teljesített költségvetési kiadások összegét 4.091.049 Eft-ban, a maradvány összegét 4.165.991 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-e 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 szöveges beszámoló összhangjának vizsgálatát. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújtott véleményem kialakításához.

Szarvas Város Önkormányzatának 2022. 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	1 476 820	Személyi juttatás	1 030 259
Műk.c.visszatér tám. ÁHT-on belülről	0	Munkaa.terh.jár.és szoc.hj.a.	132 765
Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülről	253 134	Fejlesztési hitel kamata	17 570
Közhatalmi bevételek	1 270 286	Dologi kiadás	544 607
Egyéb közhatalmi bevételek	5.955	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 099
Működési bevételek	214 250	Egyéb elvonások befizetések	99 518
Tulajdonosi bevételek	142 646	Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on belülré	0
Működési célú átvett pénzeszköz	30 745	Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on belülré	407 967
		Műk.c. visszat. Tám. ÁHT-on kívülré	0
		Egyéb műk.c.tám.ÁHT-on kívülré	588 638
		Tartalékok-Működési	0
<b>Kv.működési bevételek</b>	<b>3 393 836</b>	<b>Kv.működési kiadások</b>	<b>2 845 423</b>

Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú önkormányzati tám.	3		
Felh.célú visszat. Tám. ÁHT-on belül	0		
Egyéb felh.c.tám.bev.ÁHT-on belülről	1 488 085	Tartalékok-Fejlesztési	0
Felhalmozási bevételek	14 129	Beruházások	693 378
Felh.c.visszatér.tám.ÁHT-on kívülről	994	Felújítások	459 850
Egyéb felh.c.átvett pénzeszközök	22 718	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 551
<b>Kv.felhalmozási bevételek</b>	<b>1 525 929</b>	<b>Kv.felhalmozási kiadások</b>	<b>1 159 779</b>
<b>Kv.bevételek összesen</b>	<b>4 919 765</b>	<b>Kv.kiadások összesen</b>	<b>4 005 202</b>
Maradvány igénybevétele	610 840		
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>610 840</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel pü.váll-tól	0	Hosszú lej.hitel, törl.pü.váll-nak	42 000
Maradvány igénybevétele	2 676 701	ÁHT-on b.megelőlekezés visszaf.	43 847
ÁHT-on belüli megelőlegezések	49 734		
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>2 726 435</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>85 847</b>
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>3 337 275</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>85 847</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>8 257 040</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>4 091 049</b>

A zárszámadási rendelet tervezet 14.sz. mellékletét képező egyszerűsített mérlegben az eszközök-források egyező főösszege 27.072.454 eFt, a 15. sz. melléklet szerinti eredménykimutatásban a mérleg szerinti eredmény 60.813 eFt.

### Vélemény:

Véleményem szerint a Szarvas Város Önkormányzat 2022. 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, 2023. április 17.

Sztán Csilla Ilona

bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK 002854

## Szarvasi Polgármesteri Hivatal

5540 Szarvas  
Szabadság u. 36.

Iktatószám: I. 4356-5/2023

### **BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Készült:** Szarvas, Szabadság u. 36. szám alatt, 2023. április 17-én

**Ellenőrzés tárgya:** A 2022. 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 2020. évi belső ellenőrzési munkaterv.

**A vizsgálat célja, feladata:** annak megállapítása, hogy a 2022. évről készített költségvetési beszámoló és a zárszámadás elkészítése az előírásoknak megfelelően történt-e.

**Az ellenőrzés módszere:** A helyszínen szabályszerűségi ellenőrzés.

#### **Rendelkezésre bocsátott okmányok:**

- A 2022. évi költségvetési beszámoló munkalapjai, illetve a kapcsolódó szöveges indoklás.
- A 2022. évi normatíva elszámolás adatlapjai és a hozzá kapcsolódó alátámasztó dokumentumok.
- A 2022. évi mérleg és a mérlegsorok 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 72,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 110 000 Ft, így a kapott támogatás összege 7 920 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

### **1.2.2.1. – Pedagógusok átlagbér alapú támogatása**

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 7,7, a kapcsolódó fajlagos összeg 4 861 500 Ft, így a kapott támogatás összege 37 433 550 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. 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 1 820 000 Ft, így a kapott támogatás összege 1 820 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

### **1.2.5.1.2. – Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása**

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 4,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 3 339 000 Ft, így a kapott támogatás összege 13 356 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.



A 2021. évi XC. Törvény Magyarország központi költségvetéséről részletesen tartalmazza a normatív támogatások igényléséhez szükséges mutatószámok kiszámításának módszereit. Kiegészítő támogatásokra jogosult az önkormányzat a 8/2022. (I.14.) kormányrendelet – a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásokról 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 2022. 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 kiegészítő támogatások összege a 2022. évben a következők szerint alakult:

Jogcím megnevezése	Fajlagos összeg	Mutatószám	Támogatás összege
Óvodaműködtetési kiegészítő támogatás	20 000 Ft/Fő/Év	72	1 440 000 Ft
Pedagógusok kiegészítő bértámogatása	401 400 Ft/Fő/Év	7,7	3 090 780 Ft
Mesterpedagógus kiegészítő bértámogatása	150 180 Ft/Fő/Év	1,0	150 180 Ft
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú kiegészítő támogatása	539 000 Ft/Fő/Év	4,0	2 156 000 Ft
<b>Kiegészítő támogatás:</b>			<b>6 836 960 Ft</b>

A normatíva mutatószáma a 2021/22-es tanév 8 hónapjából és a 2022/23-as tanév 4 hónapjából tevődik össze.

A 8 hónapra eső adatok alátámasztó dokumentumaként a rendelkezésemre bocsátották a 2021. október 01-i statisztikai kimutatást és a 2021. december 31-i statisztikát, mely az elszámolás alapját képezi. A bemutatott dokumentumok és az elszámolás adatlapjaiban található adatok között az egyezés megtalálható és áttekinthető.

Az ellenőrzés során áttekintésre kerültek a kettő, illetve a három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyerekek szakvéleményei. Az érintett időszakban 10 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 2022. október 01-i statisztikát az ellenőrzés során a rendelkezésemre bocsátották.

A kettő, illetve három főként figyelembe vehető gyermekek száma az érintett időszakban 9 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.

<b>Gyermekek száma:</b>	<b>2021/22 nevelési év</b>	<b>2022/23 nevelési év</b>
<b>Nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma</b>	59 fő	69 fő
<b>Két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma</b>	9 fő	6 fő
<b>Három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma</b>	1 fő	3 fő
<b>Összesen:</b>	<b>69 fő</b>	<b>78 fő</b>

<b>Gyermekek száma:</b>	<b>2021/22 nevelési év</b>	<b>2022/23 nevelési év</b>
<b>Gyermekek száma (a szakvéleményekben szereplő 2, illetve 3 főnek számító megfogalmazásokat figyelembe véve)</b>	80 fő	90 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 10,0, a kapcsolódó fajlagos összeg 5 100 000 Ft, így a kapott támogatás összege 51 000 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. 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 4 260 000 Ft, így a kapott támogatás összege 34 080 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. 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 8 561 000 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. 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 77,0. 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 77 fő. A KENYSZI rendszer alapján 56 gyermek volt jelen és 21 hiányzó volt 2022. január 31-én.

#### **1.4.1.1. – Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás**

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutató értéke 10,14, a kapcsolódó fajlagos összeg 2 442 000 Ft, így a kapott támogatás összege 24 761 880 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy az októberi adatszolgáltatásban lévő mutató 9,48, mely alapján a támogatás összege a 2022. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére 23 150 160 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 14 323 956 Ft. Az analitikus nyilvántartásból megállapítható, hogy a támogatás összege a 2022. év folyamán havi bontásban leutalásra került az önkormányzat részére.

#### **Intézményi gyermekétkeztetés kiegészítő bértámogatása**

A támogatás összege a 8/2022 (I.14.) Kormányrendelet alapján 258 300 Ft/számított létszám összegben meghatározásra. A támogatás összege az októberi mutatószám felmérésben szereplő adatok alapján 9,48 mutatószámmal került leutalásra havi bontásban. Az elszámolásban 10,14 mutatószám szerepel, a különbözet az elszámolás elfogadását követően kerül leutalásra az önkormányzat részére.

A helyszíni ellenőrzés során a rendelkezésemre bocsátották az ételmezési 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 4 részletező mutatószám.

**Általános iskolás gyermekeknek az 50 %-os étkezési támogatásban a háromszori étkezésre** a mutatószám 23. Az összes étkezések száma 4 221, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 22,81, melynek kerekített értéke a 23 került az elszámolásban rögzítésre. A december havi összesítő alapján 205 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 4. Az összes étkezések száma 744, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 4,02, melynek kerekített értéke a 4 került az elszámolásban rögzítésre. A december havi összesítő alapján 106 étkezés történt. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezőség megtalálható.

**Általános iskolás gyermekeknek a 100 %-os étkezési támogatásban az egyszeri déli melegétkezésre** a mutatószám 2. Az összes étkezések száma 294, a kapcsolódó osztószám 185, így a kapott mutatószám 1,58, melynek kerekített értéke a 2 került az elszámolásban rögzítésre. A december havi összesítő alapján 54 étkezés történt. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezőség megtalálható.

**Óvodás kórú gyermekeknek a 100 %-os étkezési támogatásban a háromszori étkezésre** a mutatószám 34. Az összes étkezések száma 7 587, a kapcsolódó osztószám 220, így a kapott mutatószám 34,48, melynek kerekített értéke a 34 került az elszámolásban rögzítésre. A december havi összesítő alapján 526 étkezés történt. Részletesen ellenőrzésre kerültek a napi étkezések nyilvántartásai erre az időszakra, megállapítható, hogy az egyezőség megtalálható.

A nem támogatott étkezések havi részletező nyilvántartása és az elektronikus nyilvántartási rendszerből lekérdezett adatok az óvodások és az általános iskolások tekintetében a háromszori étkezéseknél és a napi egyszeri melegétkezéseknél egyezők

### 1.3.2.3.2. – Szociális étkezés – társulás által történő feladatellátás

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 130 fő. A kapcsolódó nyilvántartásokat a rendelkezésekre bocsátották. A mutatószámhoz kapcsolódó étkezési napok száma 32 453, mely a nyilvántartás alapján a következőképpen alakul:

Hó	Ellátási napok száma
Január	2 504
Február	2 430
Március	2 615
Április	2 296
Május	2 705
Június	2 686
Július	2 803
Augusztus	3 011
Szeptember	2 980
Október	2 755
November	2 857
December	2 811
Összesen:	32 453

A júliusi adat az éves összefoglaló alapján 2 803 fő. A jelenléti napló alátámasztó dokumentumként becsatolásra került, melyből megállapítható, hogy az adatok egyezők. A jelenlét a következőképpen alakult:

Szarvas	1819 fő
Kondoros	515 fő
Kardos	469 fő
Összesen:	2803 fő

### 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. 2022. évben a szociális segítség alkalmainak száma 844, melyből szűrőpróbaszerűen kiválasztásra került a november hónap. Az adatok az összesítő táblázatban és a részletes napi kimutatásban egyezők, részletesen áttekinthetők. A szociális segítség alkalmai a következőképpen alakultak havi megbontásban:

Január	85	Július	70
Február	74	Augusztus	77
Március	81	Szeptember	80
Április	37	Október	71
Május	86	November	45
Június	75	December	63
<b>Összesen:</b>			<b>844</b>

#### 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	23 148	92	90	90
Kondoros	10 584	42	42	90
Kardos	3 061	12	12	18
<b>Összesen:</b>	<b>36 793</b>	<b>146</b>	<b>144</b>	<b>198</b>

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.

#### 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 295 fő. Az ellenőrzés során a kapcsolódó dokumentumokat a rendelkezésemre bocsátották. A nyilvántartás alapján 7 helyen történik a nappali intézményi ellátás három településen. A tényleges teljesítés a 2022. év folyamán a következőképpen alakult:

		Napi jelenlét	Kerekített mutatószám	Igényelhető mutatószám	Működési engedély
Szarvas	Borostyán klub	15530	62	60	60
	Liliomkert klub	15472	62	60	60
	Naplemente klub	7735	31	30	30
	Ezüst évek klub	7674	31	30	30
	Margaréta klub	15681	63	60	60
Kondoros		7620	31	30	30
Kardos		6350	26	25	25
	Összesen:	76062	306	295	295

### 1.3.2.9. – Pszichiátriai betegek nappali Intézményi ellátása

A normatíva elszámolás adatlapjaiban a mutatószám értéke az elszámoláskor 3 fő. A nyilvántartást a rendelkezésemre bocsátották. Ez az ellátási forma 2022 november hónapjában indult el. A két hónapban a napi jelenléti nyilvántartás alapján összesen 678 az ellátási létszám. A kapcsolódó mutatószám 2,72; melynek kerekített értéke 3, mely megegyezik a normatív támogatás adatlapjaiban szereplő adattal.



## 2022. 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 egyezőség megtalálható és áttekinthető. A beszámolóban szereplő adatok alapján az Intézmény előirányzat teljesítése a következőképpen alakult:

	eFt	eFt	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	197 743	184 355	93%
Munkaadókat terhelő járulékok	27 614	26 176	95%
Dologi kiadás	21 574	18 290	85%
Beruházás	2 227	1 945	87%
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>249 158</b>	<b>230 766</b>	<b>93%</b>
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 630	1 677	64%
Működési bevételek	1 949	1 924	99%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-
<b>Összesen:</b>	<b>4 579</b>	<b>3 601</b>	<b>79%</b>
Előző évi maradvány	1 174	1 174	100%
Önkormányzati támogatás	243 405	226 361	93%
<b>Összesen:</b>	<b>244 579</b>	<b>227 535</b>	<b>93%</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>249 158</b>	<b>231 136</b>	<b>93%</b>

A bevételek között az önkormányzati támogatás összege tartalmazza az Önkormányzat által átadott állami normatív támogatás összegét is. A teljesülési adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben a tervezés és a teljesülés megalapozott és költséghatékony volt.

Az Intézmény 2022. 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 8 982 821 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylattegyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 230 065 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. 12. 30-án elkészített pénztárleltár.
- A Forintszámlák mérlegértéke 5 807 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlához tartozó utolsó bankszámlakivonat.
- A Követelések mérlegértéke 134 295 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó tételek összesítője.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 355 998 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 595 235 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a kiadások és bevételek ÁFA analitikája
- Aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 2 476 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került az analitika, mely egy éves előfizetéshez kapcsolódik.

## 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	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	98 916	93 558	95%
Munkaadókat terhelő járulékok	12 942	11 979	93%
Dologi kiadás	40 054	28 496	71%
Beruházás	32 449	25 507	79%
Felújítások	0	0	-
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>184 361</b>	<b>159 540</b>	<b>87%</b>
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	22 481	22 228	99%
Működési bevételek	18 015	14 552	81%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-
<b>Összesen:</b>	<b>40 496</b>	<b>36 780</b>	<b>91%</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások	15 850	15 850	100%
Előző évi maradvány	20 717	20 717	100%
Önkormányzati támogatás	107 298	103 423	96%
<b>Összesen:</b>	<b>143 865</b>	<b>139 990</b>	<b>97%</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>184 361</b>	<b>176 770</b>	<b>96%</b>

A bevételek között az önkormányzati támogatás összege tartalmazza az Önkormányzat által átadott állami normatív támogatás összegét is. A teljesülési adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben a tervezés és a teljesülés megalapozott és költséghatékony volt.

Az Intézmény 2022. 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 144 423 576 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylatjegyzetű listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 445 230 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. 12. 30-án elkészített pénztárleltár és címletjegyzék.
- A Forintszámlák mérlegértéke 16 784 981 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok; egyenlegértesítők.
- A Követelések mérlegértéke 1 386 455 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a kimenő számlák listája, a kapcsolódó számla és a hozzá közvetlenül kapcsolódó követelés nyilvántartásba vételi bizonylat.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 934 025 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 643 353 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. IV. negyedévi ÁFA bevallás és a kapcsolódó egyeztető lista.
- Az aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 511 587 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	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	111 308	108 138	97%
Munkaadókat terhelő járulékok	14 493	14 073	97%
Dologi kiadás	12 323	12 009	97%
Beruházás	705	599	85%
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>138 829</b>	<b>134 819</b>	<b>97%</b>
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 807	2 353	84%
Működési bevételek	3 198	3 078	96%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0%
<b>Összesen:</b>	<b>6 005</b>	<b>5 431</b>	<b>90%</b>
Előző évi maradvány	777	777	100%
Önkormányzati támogatás	132 047	129 226	98%
<b>Összesen:</b>	<b>132 824</b>	<b>130 003</b>	<b>98%</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>138 829</b>	<b>135 434</b>	<b>98%</b>

A kiadási előirányzatok teljesülése 97 %, mely a részletes és folyamatos tervezés és gazdálkodás eredménye. Az előirányzatok teljesülése az elvártaknak megfelelően történt. A bevételek teljesülése 98 %.

Az Intézmény 2022. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérleg sorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 614 309 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylat egyeztető listája.

- A Forintpénztár mérlegértéke 42 595 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. 12. 30-án elkészített pénztárleltár és címletjegyzék.
- A Forintszámlák mérlegértéke 572 820 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok.
- A Követelések mérlegértéke 0 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 491 612 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 648 000 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a Főkönyvi kivonat, az éves ÁFA bevallás és a kiadások és a bevételek ÁFA analitikája.

## 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	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	503 699	453 052	90%
Munkaadókat terhelő járulékok	73 974	65 780	89%
Dologi kiadás	130 744	112 896	86%
Egyéb elvonások; befizetések	1 060	1 060	100%
Beruházás	25 400	5 828	23%
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>734 877</b>	<b>638 616</b>	<b>87%</b>
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	43 018	38 229	89%
Működési bevételek	4 000	3 793	95%
Közhatalmi bevételek	50	10	20%
<b>Összesen:</b>	<b>47 068</b>	<b>42 032</b>	<b>89%</b>
Előző évi maradvány	10 767	10 767	100%
Önkormányzati támogatás	677 042	617 382	91%
<b>Összesen:</b>	<b>687 809</b>	<b>628 149</b>	<b>91%</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>734 877</b>	<b>670 181</b>	<b>91%</b>

A kiadások teljesítése a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok tekintetében időarányos. A dologi kiadások 86 %-os teljesülése a takarékos gazdálkodást tükrözi. A működési bevételek 89 %-os teljesítése a várható szinten található.

Az Intézmény 2022. évi mérlegéhez kapcsolódó alátámasztó dokumentumok is áttekintésre kerültek az ellenőrzés során. A szűrőpróbaszerűen kiválasztott mérlegesorok ellenőrzése során a következő megállapítások kerültek megfogalmazásra:

- Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 12 262 739 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylattegyeztető listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 1 397 145 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. 12. 30-i pénztárjelentés, a pénztárleltár és a hozzá kapcsolódó címletjegyzék.
- A Forintszámlák mérlegértéke 29 375 010 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bankszámlákhoz tartozó utolsó bankszámlakivonatok és a kapcsolódó egyenlegértékesítők.
- A Követelések mérlegértéke 935 125 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a bizonylatonkénti követelések listája, mely a költségvetési évben esedékes követelések összegét tartalmazza 141 990 Ft értékben; egy számlához kapcsolódik a követelés. A követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 793 135 Ft, melyhez becsatolásra kerültek a nyilvántartások a személyi juttatásokhoz kapcsolódó átfutó tételekről és a munkabérekhez kapcsolódó előlegekről.
- Előzetesen felszámított ÁFA elszámolás mérlegértéke 55 294 Ft; Fizetendő ÁFA elszámolás mérlegértéke 62 071 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, az elkészített ÁFA kimutatás, a 2022. IV. negyedévi ÁFA bevallás.



## Önkormányzat

Az Önkormányzat 2022. 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 22 077 865 912 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a befektetett eszközök bizonylatgyeztető listája.
- Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök mérlegértéke 232 000 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a kis értékű eszközkészlet listája.
- A Forintpénztár mérlegértéke 1 786 310 Ft. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra került a főkönyvi kivonat, a 2022. 12. 30-án elkészített pénztárjelentés és a pénztárleltár.
- A Forintszámlák mérlegértéke 4 101 157 005 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 17 164 377 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	0	469 688
Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje	134 295	429 493
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár	1 386 455	1 179 619
Szarvasi Polgármesteri Hivatal	935 125	5 721 941
Szarvas Város Önkormányzata	637 060 331	363 403 279
<b>Összesen:</b>	<b>639 516 206</b>	<b>371 204 020</b>

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

- A Szarvasi Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény kötelezettségének összege 469 688 Ft, mely 6 db számlához kapcsolódik. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra kerültek a számlamásolatok és a kapcsolódó nyilvántartások.
- Szarvas Város Óvodája és Bölcsődéje kötelezettségeinek összege 429 493 Ft, mely 8 db számlához kapcsolódik. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra kerültek a számlamásolatok és a kapcsolódó nyilvántartások.
- A Tessedik Sámuel Múzeum kötelezettségeinek összege 1 179 619 Ft, mely 20 db számlához kapcsolódik. Alátámasztó dokumentumként becsatolásra kerültek a számlamásolatok és a kapcsolódó nyilvántartások.
- A Polgármesteri Hivatal kötelezettségeinek értéke 5 721 941 Ft, melyhez a számlamásolatokat, a nyilvántartásokat és a főkönyvi kivonatot alátámasztó dokumentumként becsatolták.

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.

## 2022. 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	1 775 224	1 729 954	97%
Felhalmozási célú támogatások bevételei	1 510 164	1 488 088	99%
Közhatalmi bevételek	1 276 377	1 276 241	100%
Működési bevételek	577 317	356 896	62%
Működési célú átvett pénzeszközök	30 745	30 745	100%
Felhalmozási bevételek	15 000	14 129	94%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	28 455	23 712	83%
Pénzforgalom nélküli bevételek	3 287 541	3 287 541	100%
ÁHT-n belüli megelőlegezések	49 734	49 734	100%
Hitelfelvétel	0	0	0%
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>8 550 577</b>	<b>8 257 040</b>	<b>97%</b>

	eFt	eFt	
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	1 118 548	1 030 259	92%
Munkaadókat terhelő járulékok	145 721	132 765	91%
Dologi kiadások	1 014 282	562 177	55%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 590	24 099	79%
Egyéb működési célú kiadások	1 754 717	1 096 123	62%
Fejlesztési célú tartalék	483 172	0	0%
Beruházások	3 360 565	693 378	21%
Felújítások	536 715	459 850	86%
Egyéb felhalmozási kiadások	20 420	6 551	32%
Finanszírozási kiadások	85 847	85 847	100%
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>8 550 577</b>	<b>4 091 049</b>	<b>48%</b>

Szarvas Város Önkormányzatának 2022. 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 2022. 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.

  
Szeljakké 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, 2023. április 17.

  
Dr. Melis János  
Szarvas Város Címzetes Főjegyzője