

A Szarvasi Önkormányzat 9/2009.(IV.24.) számú rendelete a 2008. évi költségvetésről szóló többször módosított 4/2008.(II.22.) számú rendelet végrehajtásáról

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 80.§-a, valamint a 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet 7.§-a alapján a 2008. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról Szarvas Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a következőkben rendelkezik:

1.§.

Az önkormányzat 2008. évi költségvetésének teljesítését
5.021.500 eFt költségvetési bevétellel,
3.260.067 eFt költségvetési kiadással,
1.761.433 eFt maradvánnyal,
az 1.sz. és 2.sz. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.

2.§.

Az önkormányzat 2008. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről - hitelállományáról - szóló jelentést a 3.sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.

3.§.

Az önkormányzat 2008. december 31-i mérlegét
15.037.975 eFt eszközök
15.037.975 eFt források
főösszeggel, részleteiben a 12.sz. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.

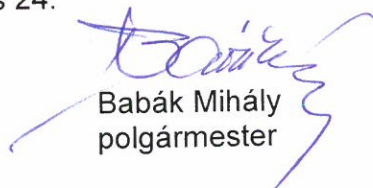
4.§.

A 2008. évi pénzmaradvány összege: 1.744.203.182.-Ft, melyről szóló jelentést a 16.sz. mellékletben foglalt részletezésben jóváhagyja.

5.§.

/1/ E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.
/2/ E rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Szarvas, 2009. április 24.

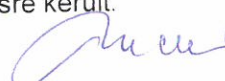

Babák Mihály
polgármester


Dr.Melis János
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Szarvasi Önkormányzat 9/2009.(IV.24.) rendelete 2009. április 24-én kihirdetésre került.

Szarvas, 2009. április 24.


Dr.Melis János
jegyző

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csoport Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1.	Polgármesteri Hivatal				
1.	Polg. Hiv. Igazgatás és egyéb ágazat				
I.	Működési bevételek	182 708	270 446	260 810	96
1.	Intézm. működési bevétel	182 708	270 446	260 810	96
2.	Önkorm. sajátos mük. bevételei				
2.2.	Helyi adók				
2.2.1.	Építményadó	58 000	62 259	62 259	100
2.2.2.	Idegenforgalmi adó	4 000	5 772	5 772	100
2.2.3.	Iparüzési adó	450 000	490 846	490 846	100
2.2.4.	Kommunális adó	0	126	126	100
2.2.	Összesen:	512 000	559 003	559 003	100
2.3.	Átengedett központi adók				
2.3.1.	SZJA átengedett rész	142 991	142 991	142 991	100
2.3.2.	Jövedelem diff. mérséklése	328 477	328 477	328 477	100
2.3.3.	SZJA norm. mód. eloszt. rész	0	0	0	
2.3.4.	Gépjárműadó	90 000	93 426	93 426	100
2.3.	Összesen:	561 468	564 894	564 894	100
2.4.	Bírságok, pótlékok és egyéb bevételek				
2.4.1.	Bírság, pótlék	0	4 984	4 984	100
2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	1 000	1 620	1 617	100
2.4.3.	Egyéb sajátos bevétel	25 000	37 640	37 640	100
2.4.4.	Talajterhelési díj	1 500	1 500	1 138	76
2.4.	Összesen:	27 500	45 744	45 379	99
2.	Önk. sajátos bevételei összesen	1 100 968	1 169 641	1 169 276	100
I.	Működési bevételek összesen	1 283 676	1 440 087	1 430 086	99
II.	Támogatások				
1.	Önkormányzatok kv. támogatása				
1.1.	Normatív támogatások				
1.1.1.	Lak. számhoz köt. támog.	86 563	63 282	63 282	100
1.1.2.	Feladatmutatóhoz köt. tám.	987 305	763 559	763 559	100
1.1.	Összesen:	1 073 868	826 841	826 841	100
1.2.	Központosított előirányzatok				
1.2.1.	Lak. közműfejlesztés	0	243	243	100
1.2.2.	Helyi kisebbs. tám.	0	2 114	2 114	100
1.2.3.	Kieg. tám. helyi önk. bérkiad.	39 838	49 406	49 406	100
1.2.4.	Vízidíj visszatérítés	0	78	78	100
1.2.5.	Prémium évek program	0	8 875	8 875	100
1.2.6.	13. havi illetmény	0	0	0	
1.2.7.	Szakmai vizsgák lebonyol. támogatása	0	806	806	100
1.2.8.	Hiv. tűzoltóságok támogatása	0	0	0	
1.2.9.	Érdekeltség-növelő támogatás	0	342	342	100
1.2.10.	Szociális nyári gyermekétkezt. tám.	0	2 867	2 867	100
1.2.11.	Alapfokú művészetoktatás tám.	0	4 027	4 027	100
1.2.12.	Belterületi belvízelvezetés III. ütem	0	90 379	90 379	100
1.2.13.	2006 árvíz-, belvízkárok enyhít. tám.	0	1 502	1 502	100
1.2.14.	2007. évi létszámleépítés	0	35 996	35 996	100
1.2.15.	Szakmai informatikai normatíva	0	4 414	4 414	100
1.2.	Összesen:	39 838	201 049	201 049	100
1.3.	Kieg. tám. helyi önk. bérkiadásaihoz	0	0		
1.5.	Normatív kötött felhasznál. támog.				
1.5.1.	Kieg. tám. egyes közokt. fel.	0	2 316	2 316	100
1.5.2.	Egyes jöv. pótló és közc.f.	19 728	119 988	119 988	100
1.5.3.	Helyi önk. hiv. tűzoltóságok tám.	0	238 048	238 048	100
1.5.	Összesen:	19 728	360 352	360 352	100

Szarvas Város Önkormányzatának 2008.évi bevételi forrásai

Cím sz. A/cím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve A/cím neve Jogcím csop. Ei. Csopt Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1.6.	Fejlesztési célú támogatások				
1.6.1.	Címzett tám.	0	0	0	
1.6.2.	Céltámogatás	0	0	0	
1.6.3.	TEKI tám	0	0	0	
1.6.4.	CÉDE támogatás	0	0	0	
1.6.5.	Egyéb központi támog.	0	81 554	81 554	100
1.6.6.	Nemzetiségi színházak támogatása	0	18 000	18 000	100
1.6.	Összesen:	0	99 554	99 554	100
II.	Támogatások összesen	1 133 434	1 487 796	1 487 796	100
III.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
1.	Tárgyi eszk.immateriális javak értékes.	15 000	21 434	24 580	115
2.	Önkorm.sajátos felhalm.és tőkejell.bev.	85 000	85 000	85 000	100
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	10 000	25 902	25 902	100
III.	Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen	110 000	132 336	135 482	102
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	14 370	71 644	75 877	106
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	12 290	2 710	22
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	14 370	83 934	78 587	94
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Műk.célú pe. átvétel	0	6 414	6 414	100
2.	Felhalmozási célú pe.átvétel	1 077	2 027	1 739	86
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	1 077	8 441	8 153	97
VI.	Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.				
1.	Kölcsönök visszatérülése	20 982	20 982	7 913	38
2.	Értékpapír értékesítés bevétele	0	0	0	
VI.	Kölcs.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:	20 982	20 982	7 913	38
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	1 616 069	690 737	43
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen:	0	1 616 069	690 737	43
1.	Polg.Hiv.és egyéb ágazat összesen	2 563 539	4 789 645	3 838 754	80
2.	Szarvasi Általános Művelődési Központ				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	4 300	21 395	17 643	82
I.	Összesen	4 300	21 395	17 643	82
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	505	525	104
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	0	505	525	104
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	701	401	57
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	701	401	57
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	282	282	100
VIII.	Összesen	0	282	282	100
2.	Szarvasi Általános Művelődési Közp.összesen	4 300	22 883	18 851	82

Szarvas Város Önkormányzatának 2008.évi bevételi forrásai

Cím sz. Alicím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alicím neve Jogcím csop. El. Csop. Kiem. ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
3.	Városi Könyvtár				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	3 400	2 980	2 980	100
I.	Összesen	3 400	2 980	2 980	100
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	0	0	
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	0	0	0	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	0	0	
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	0	0	
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	94	94	100
VIII.	Összesen	0	94	94	100
3.	Városi Könyvtár összesen	3 400	3 074	3 074	100
4.	Vajda Péter Művelődési Központ				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	30 359	12 265	12 265	100
I.	Összesen	30 359	12 265	12 265	100
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	2 000	2 356	2 356	100
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	2 000	2 356	2 356	100
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	0	0	
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	0	0	
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	32	32	100
VIII.	Összesen	0	32	32	100
4.	Vajda Péter Művelődési Központ összesen	32 359	14 653	14 653	100
5.	Tessedik Múzeum és Szárazmalom				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	1 900	923	923	100
I.	Összesen	1 900	923	923	100
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	500	338	338	100
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	500	338	338	100
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	2	2	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	2	2	100
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	64	64	100
VIII.	Összesen	0	64	64	100
5.	Tessedik Múzeum és Szárazmalom összesen	2 400	1 327	1 327	100

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi bevételi forrásai

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csoport Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
6.	Szlovák Kisebbségi Önkormányzat				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	600	800	789	99
I.	Összesen	600	800	789	99
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	270	270	100
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	0	270	270	100
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	421	421	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	421	421	100
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	304	304	100
VIII.	Összesen	0	304	304	100
6.	Szlovák Kisebbségi Önkormányzat összesen	600	1 795	1 784	99
7.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	100	100	66	66
I.	Összesen	100	100	66	66
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	245	236	96
2.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	0	245	236	96
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	20	20	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	20	20	100
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	501	501	100
VIII.	Összesen	0	501	501	100
7.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat összesen	100	866	823	95
1.	Polgármesteri Hivatal összesen	2 606 698	4 834 243	3 879 266	80
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság				
I.	Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevétel	2 086	2 482	2 482	100
I.	Összesen	2 086	2 482	2 482	100
III.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
1.	Tárgyi eszk. immateriális javak értékes.	0	1 450	1 450	100
III.	Összesen	0	1 450	1 450	100
IV.	Támogatás értékű bevétel				
1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	0	2 381	
2.	Támogatás értékű felhalm. bevétel	0	0	0	
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen	0	0	2 381	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.	Működési célú pe. átvétel	0	0	0	
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	
V.	Összesen	0	0	0	
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	3 953	3 953	100
VIII.	Összesen	0	3 953	3 953	100
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság összesen	2 086	7 885	10 266	130

Szarvas Város Önkormányzatának 2008.évi bevételi forrásai

Cím sz. Alcím sz.	Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csoport Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
3.		Szarvas Város Közoktatási és Közgyműteményi Intézménye				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	49 667	50 593	46 796	92
I.		Összesen	49 667	50 593	46 796	92
III.		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
1.		Tárgyi eszk.immateriális javak értékes.	0	525	525	100
III.		Összesen	0	525	525	100
IV.		Támogatás értékű bevétel				
1.		Támogatás értékű működési bevétel	0	19 108	22 930	120
2.		Támogatás értékű felhalm.bevétel	0	7 771	5 500	71
IV.		Támogatás értékű bevétel összesen	0	26 879	28 430	106
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	10 382	10 382	100
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	15 000	10 918	10 918	100
V.		Összesen	15 000	21 300	21 300	100
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek				
1.		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	34 917	34 917	100
VIII.		Összesen	0	34 917	34 917	100
3.		Szarvasi Közoktatási és Közgyműjt.Intézm.összesen	64 667	134 214	131 968	98
		Tárgyvetési bevételek jogcímcsopontonként				
I.		Működési bevételek				
1.		Intézményi működési bevétel	275 120	361 984	344 754	95
2.		Önkormányzat sajátos műk.bevétele	1 100 968	1 169 641	1 169 276	100
I.		Működési bevételek összesen	1 376 088	1 531 625	1 514 030	99
II.		Támogatások összesen	1 133 434	1 487 796	1 487 796	100
III.		Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen	110 000	134 311	137 457	102
IV.		Támogatás értékű bevételek				
1.		Tám.ért.működési célú pe. átvétel	16 870	94 466	104 913	111
2.		Tám.ért.felhalm.célú pe. átvétel	0	20 061	8 210	41
IV.		Támogatás értékű bevételek összesen	16 870	114 527	113 123	99
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök				
1.		Működési célú pe. átvétel	0	17 940	17 640	98
2.		Felhalmozási célú pe. átvétel	16 077	12 945	12 657	98
V.		Véglegesen átvett pénzeszközök összesen	16 077	30 885	30 297	98
VI.		Kölcs.visszatér.értékp.érték bev.összesen	20 982	20 982	7 913	38
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek összesen	0	1 656 216	730 884	44
		Tárgyvetési bevételek mindösszesen	2 673 451	4 976 342	4 021 500	81
		Tárgyvetési finanszírozási bevételek jogcímcsopontonként				
VII.		Finanszírozási bevételek				
1.		Működési célú hitelek	0	0	0	
2.		Felhalmozási célú hitelek	0	0	0	
3.		Kötvénykibocsátás	0	1 000 000	1 000 000	100
VII.		Finanszírozási bevételek összesen	0	1 000 000	1 000 000	100
		Tárgyvetési finanszírozási bevételek mindösszesen	0	1 000 000	1 000 000	100
		Tárgyvetési bevételek mindösszesen	2 673 451	5 976 342	5 021 500	84

Polgármesteri Hivatal 2008. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Fogorvosi egység bérleti díja	1 606	1 774	1 774	100
Önkormányzati üdülő	800	800	840	105
Telep.vizell.vizm.véd.(Vizterm.Művek bérlete)	6 300	22 837	22 837	100
Családi ünnepek szervezése	500	500	447	89
Polgárvédelmi feladatok	30	30	48	160
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	98 500	150 452	150 611	100
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	3 500	5 700	5 847	103
- Átszámlázott szolgáltatás	1 000	1 300	1 328	102
- Kamatbevételek	90 000	137 828	138 121	100
- ÁFA bevétel	2 500	0	90	
- Egyéb bevételek	1 500	5 624	5 225	93
Önkormányzati ingatlan hasznosítás	20 000	31 151	31 151	100
Hulladékátrakó üzemeltetés	45 000	49 692	49 692	100
Hulladékátrakó 2007.évi szállítás	9 972	9 972	0	0
Tourinform Iroda hosszított nyitvatart.tám.	0	960	960	100
Egyéb feladatok bevétele	0	2 278	2 450	108
Működési célú bevételek	182 708	270 446	260 810	96
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1 800	1 800	1 800	100
Polgárvédelem tám. (környező önkorm.)	470	470	470	100
Munkaügyi Központ támogatása	5 100	5 100	2 226	44
Kistérségi feladat támogatás	7 000	8 188	9 427	115
Gyermektartásdíjak megelőlegezése államtól	0	3 734	3 734	100
Mozgáskorlátozottak támogatása	0	8 543	8 543	100
Gyomaendrödi önk.hull.átrakó bérleti díj	0	8 175	8 175	100
Ünnepi hangverseny tám.(Műv.Kp.2007)	0	150	150	100
Iskolatej FVM-től	0	1 412	1 412	100
Népszavazásra átvett pe.	0	3 630	3 630	100
2007/2008 tanévre BURSA ösztöndíj OKM	0	320	320	100
Érettségi vizsga tám. OKM	0	1 879	1 879	100
2007.évi jöv.különbség mérséklése	0	14 858	14 858	100
Székely M.Szakképző Int.2007.évi elszám.	0	1 548	1 548	100
Szakértői bizottságok támogatása	0	1 610	1 610	100
Otthonteremtő támogatás	0	1 392	1 392	100
Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás	0	8 635	8 635	100
Közkönyvtárak uniós program 2008.évi tám.	0	150	150	100
EU Mobilitási Héthez hozzájár.BM.Önk.	0	50	50	100
2007. évi állami támog.elsz.túlfiz.visszautalása	0	0	5 868	
Támogatás értékű működési bevétel	14 370	71 644	75 877	106
Erzsébet liget ifjúsági tábor felújítás	0	1 309	1 310	100
Szarvas, Zöldpázsit játszótér felúj.,bővítése	0	9 581	0	0
Önk.Min.tám.Kacsa-tó m.strandkézilabda pály.	0	1 400	1 400	100
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	12 290	2 710	22
Vagyonértékesítés	15 000	21 434	24 580	115
Ev.Egyház Dózsa u. 2. Ingatlan vételár	85 000	85 000	85 000	100
Osztalékbevétel, részvényértékesítés	10 000	10 082	10 082	100
Belföldi államkötvény értékesítés	0	15 820	15 820	100
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	110 000	132 336	135 482	102

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Gyemektart.díjak megelőleg.lakosságtól	0	1 249	1 249	100
Verker Kft-től átvett pe.közbesz.bírságra	0	5 000	5 000	100
Európai Mobilitási Héthez hozzájárulás	0	165	165	100
Működési célú pe.átvétel	0	6 414	6 414	100
Lakossági szennyvizbefizetés	1 077	1 077	789	73
Avenzor Kft.közbiztonság jav.átvett pe.	0	500	500	100
Rózsási Major Kft. Közbiztonság jav.átvett pe.	0	150	150	100
Gépjármű várakozóhely megváltás	0	300	300	100
Fejlesztési célú pe. átvétel	1 077	2 027	1 739	86
Belvizkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	6 000	6 000	5 094	85
Önkorm.bérlakásértékesítés	200	200	141	71
Kistérségi HEFOP tám.megtér.	14 782	14 782	2 678	18
Kölcsönök visszatérülése összesen:	20 982	20 982	7 913	38
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	329 137	516 139	490 945	95

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi működési kiadásai

Cím sz. Alicím sz.	Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alicím neve Jogcím csop. Ei. Csoport Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1.		Polgármesteri Hivatal				
1.		Polg. Hiv. igazgatási és egyéb ágazat				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	315 710	334 094	316 249	95
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	102 364	110 477	103 902	94
1.3.		Dologi kiadások	339 004	442 246	423 430	96
1.5.		Tám. ért. pe. átadás	37 757	50 686	31 025	61
1.6.		Működési célú pe. átadás	74 914	151 973	148 097	97
1.7.		Társ. szoc. pol. juttatás	73 838	187 093	171 087	91
1.8.		Kamatfizetési kötelezettség	65 000	75 050	67 966	91
1.9.		Működési célú tartalék	0	417	0	0
1.		Összesen:	1 008 587	1 352 036	1 261 756	93
2.		Szarvasi Általános Művelődési Központ				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	47 062	59 416	59 305	100
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	15 205	18 988	18 698	98
1.3.		Dologi kiadás	8 130	33 882	29 146	86
2.		Összesen:	70 397	112 286	107 149	95
3.		Városi Könyvtár				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	16 000	12 805	12 805	100
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	5 284	4 207	4 207	100
1.3.		Dologi kiadás	7 436	5 513	5 513	100
3.		Összesen:	28 720	22 525	22 525	100
4.		Vajda Péter Művelődési Központ				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	16 950	9 841	9 841	100
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	5 636	3 110	3 110	100
1.3.		Dologi kiadás	43 324	17 220	17 220	100
1.4.		Tám. értékű pe. átadás	0	50	50	100
4.		Összesen:	65 910	30 221	30 221	100
5.		Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	11 163	6 029	6 029	100
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	3 616	1 959	1 959	100
1.3.		Dologi kiadás	4 450	2 808	2 808	100
5.		Összesen:	19 229	10 796	10 796	100
6.		Szlovák Kisebbségi Önkormányzat				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	2 148	2 070	2 070	100
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	712	639	639	100
1.3.		Dologi kiadás	1 100	3 702	3 691	100
6.		Összesen:	3 960	6 411	6 400	100
7.		Cigány Kisebbségi Önkormányzat				
1.		Működési kiadások				
1.1.		Személyi juttatás	66	429	348	81
1.2.		Munkaadókat terh. bef. köt.	21	147	147	100
1.3.		Dologi kiadás	2 823	4 059	3 292	81
1.6.		Működési c. pe. átadás	0	0	0	
7.		Összesen:	2 910	4 635	3 787	82

Szarvas Város Önkormányzatának 2008.évi működési kiadásai

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. Előir. csop. Sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csop. Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1	Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei				
1.1.	Személyi juttatás	409 099	424 684	406 647	96
1.2.	Munkaadókat terh.bef.köt.	132 838	139 527	132 662	95
1.3.	Dologi kiadások	406 267	509 430	485 100	95
1.5.	Tám.értékű pe.átadás	37 757	50 736	31 075	61
1.6.	Működési célú pe.átadás	74 914	151 973	148 097	97
1.7.	Társ.szoc.pol.juttatás	73 838	187 093	171 087	91
1.8.	Kamatfizetési kötelezettség	65 000	75 050	67 966	91
1.9.	Működési célú tartalék	0	417	0	0
1.	Polgármesteri Hivatal és részben ön. int. összesen:	1 199 713	1 538 910	1 442 634	94
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság				
1.	Működési kiadások				
1.1.	Személyi juttatás	177 611	195 171	184 226	94
1.2.	Munkaadókat terh.bef.köt.	53 679	58 467	56 382	96
1.3.	Dologi kiadás	8 844	21 640	21 426	99
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság összesen	240 134	275 278	262 034	95
3.	Szarvas Város Közoktatási és Közgyűjteményi Intézménye				
1.	Működési kiadások				
1.1.	Személyi juttatás	606 711	631 398	606 336	96
1.2.	Munkaadókat terh.bef.köt.	201 001	206 471	195 073	94
1.3.	Dologi kiadás	166 876	199 698	180 585	90
1.4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	10 200	7 575	7 575	100
3.	Szarvasi Közoktatási és Közgyűjt. Intézm. összesen	984 788	1 045 142	989 569	95
1.	Működési kiadások összesen				
1.1.	Személyi juttatás	1 193 421	1 251 253	1 197 209	96
1.2.	Munkaadókat terh.bef.köt.	387 518	404 465	384 117	95
1.3.	Dologi kiadások	581 987	730 768	687 111	94
1.4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	10 200	7 575	7 575	100
1.5.	Tám.ért.pe.átadás	37 757	50 736	31 075	61
1.6.	Működési célú pe.átadás	74 914	151 973	148 097	97
1.7.	Társ.szoc.pol.juttatás	73 838	187 093	171 087	91
1.8.	Kamatfizetési kötelezettség	65 000	75 050	67 966	91
1.9.	Működési célú tartalék	0	417	0	0
1.	Működési költségvetési kiadások mindössz.	2 424 635	2 859 330	2 694 237	94

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi felhalmozási kiadásai

Cím sz. Alicím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alicím neve Jogcím csop. Ei. Csop. Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1.	Polgármesteri Hivatal				
1.	Polg. Hiv. Igazgatási és Egyéb ágazat				
2.	Felhalmozási kiadások				
2.1.	Fejlesztési kiadások				
	Önk.informatikai fejlesztés	5 000	10 532	5 101	48
	Pályázati terv	8 000	7 125	0	0
	Közikifolyók vízmérőóra felszerelés	1 500	3 220	0	0
	Szechenyi u. ingatlan vásárlás	28 800	28 800	28 800	100
	Hivatal udvari parkoló	1 240	5 140	5 140	100
	Kossuth 52 ingatlan vétel	502	502	502	100
	Sportcsarnok villamosenergia ellátás	1 037	1 037	795	77
	GPS vásárlás gk-ba	0	100	100	100
	Rózsa F.u.76.telek visszavásárlás	0	389	389	100
	Belterületi csapadékvíz elvez.I.ütem 2.öbl.	0	211 862	203 402	96
	Canon lézertaxi Titkárság	0	62	62	100
	HunTéka könyvtár szoftver Közokt.Int.	0	602	602	100
	FŐKÍR szoftver Közokt.Intézmény	0	920	920	100
	Reklám tábla sebességmérő mellé	0	120	120	100
	DAOP közösségi közleked.fejlesztése	0	944	944	100
	TITÁN szoftver	0	3 000	3 000	100
	Klíma berendezések	0	430	430	100
	Szarvasi Ipari Park inkubátorház DAOP	0	196 968	2 392	1
	Kistér.székh.integr.fejl.Városf.Strat.	0	16 866	16 866	100
	Petőfi u.2db bástya,nézőtér terv	0	1 500	0	0
	Tört.Mo.közepe zöldterület rehab terv	0	0	0	
	Megyei belvíz kiv.tervek,tender,eng.ktg.II.ütem	0	9 185	9 185	100
	Szarvas belvíz III. ütem tervek	0	87 621	4 225	5
	Szarvas belvíz IV. ütem tervek	0	4 646	3 088	66
	Szarvas belvíz V. ütem tervek	0	2 912	1 899	65
	Szakorv.Rend.fejl.megvalós.tervek	0	27 720	14 520	52
	Ipari Park csap.víz elvez.terv	0	984	984	100
	Szennyvíz megvalós.tanulm.terv	0	3 600	720	20
	Vajda-Kossuth-Bolza rekonstr.terv	0	4 560	4 560	100
	Fő téri Iskola rekonstr.terv	0	5 040	5 040	100
	Szilárdhulladék rekultiváció	0	3 000	0	0
	Mangol-Zug csap.víz elvez.terv	0	1 372	1 372	100
	Dózsa Gy.úti óvodaép.terv	0	720	0	0
	Zöldpázsit téri játszótér bővítése	0	13 687	159	1
	Közbiztonság növ.térfigyelő kamerákkal	0	5 355	137	3
	Körös utcai útburkolat javítás	0	2 183	22	1
	Konica Minolta fénymásoló	0	1 500	1 500	100
	Szönyeg- és kárpittisztító gép	0	77	77	100
	Okmányiroda kialakítása	0	468	468	100
	Hűtőszekrény Üdülőbe	0	70	70	100
	Kacsa-tó strandkiszilabda pálya építése	0	4 067	158	4
	Budai Nagy Antal utcai ingatlan vásárlás	0	35 400	35 400	100
	Szabadság-Deák u.csom.pont átép.jelzől.	0	24 000	0	0
	Polgárvédelem szám.gép vásárlás	0	46	46	100
	Gyomaendr.út melletti kerékp.út ép.(terv)	0	3 641	3 641	100
	Közbiztonság jav.célzó beruh.(Rendőrség)	0	650	511	79
	5440 hrsz.ingatlan visszavásárlása	0	389	0	0
	719.hrsz.üdülőépület (KISZ) vásárlása	0	35 000	35 000	100
	1 db sörétes löfegyver vásárlás mezőörnek	0	69	69	100
	Gyalogtúra útvonalak kial.Szarvason DAOP	0	73 659	681	1
	Panasonic telefonközpont mellékállomással	0	250	250	100
	DAOP Kossuth u.66.sz.alatti új óvoda	0	20	20	100
	5451 hrsz.ingatlan visszavás.Poják Gy.	0	452	452	100
	Belterületi utak ép.,felújítása DAOP pály.	0	436	436	100
2.1.	Összesen:	46 079	842 898	394 255	47
2.2.	Felújítási kiadások				
	Múzeum felújítás terv	0	2 000	0	0
	Gyalogos fahíd felújítása terv	0	1 800	0	0
	Mitrovszky kastély felújítása DAOP 5.2.1.	0	10	10	100
	Vasút u. 46-48.tetőfelület felújítása	0	4 923	4 142	84
	Szabadság u. 23. tetőfelújítás	0	6 873	6 767	98
2.2.	Összesen:	0	15 606	10 919	70

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. El. Csop. Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
2.3.	Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.				
	Kistérség szélessávú internet kialakítás	2 695	5 947	4 042	68
	Kistérség TITÁN program	1 063	1 063	1 017	96
	Közlek. bizt. berend. elhelyezése pály. önére	0	3 000	3 000	100
	Telep. személtel. rekultiv. tan. hj. Kondoros	0	1 016	1 016	100
	Többc. Társ. KEOP 1.1. pály. sikerdíjához hj.	0	320	320	100
	Kistérség 4 idősek klubja akadályment. hj.	0	444	0	0
2.3.	Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	3 758	11 790	9 395	80
2.4.	Felhalm. célú pe.átadás				
	Lakossági közműfejlesztési támogatás	0	243	243	100
	Szilágysomlyói Ref. Templom felúj. tám.	0	299	299	100
	Otthonteremtési támogatás	0	1 392	1 392	100
	2006 árvíz, belvíz károk enyhít. tám.	0	1 502	1 502	100
2.4. Összesen:		0	3 436	3 436	100
2.5.	Pénzügyi befektetések				
	Körösök Völgye Akciócsop. Kft. törzstőke	0	7	7	100
2.5. Összesen:		0	7	7	100
2.6.	Fejlesztési célú tartalék	84 666	2 087 980	0	0
1.	Polgármesteri Hivatal felhalm. kiadások össz:	134 503	2 961 717	418 012	14
2.	Szarvasi Általános Művelődési Központ				
2.1.	Fejlesztési kiadások				
	HP 400 nyomtató	0	24	24	100
	2 db számítógép monitor vásárlása	0	100	0	0
	TV vásárlás Művelődési Kp.	0	100	100	100
	Szarvasi Általános Művelődési Központ	0	224	124	55
6.	Szlovák Kisebbségi Önkormányzat				
2.5.	Pénzügyi befektetések				
	Körösök Völgye Akciócsop. Kft. törzstőke	0	7	7	100
6.	Szlovák Kisebbségi Önkormányzat összesen	0	7	7	100
7.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat				
2.4.	Felhalmozási célú pe.átadás				
	Ruzicskay szobor elkészítésére	0	10	10	100
2.4. Összesen		0	10	10	100
2.5.	Pénzügyi befektetések				
	Körösök Völgye Akciócsop. Kft. törzstőke	0	7	7	100
2.5. Összesen:		0	7	7	100
7.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat összesen	0	17	17	100
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság				
2.	Felhalmozási kiadások				
2.1.	Fejlesztési kiadások				
	Mosógép vásárlás	0	160	160	100
	1 db személygépkocsi vásárlása	0	4 053	4 053	100
2.1. Összesen:		0	4 213	4 213	200
2.	Városi Tűzoltóparancsnokság összesen	0	4 213	4 213	100
3.	Szarvasi Közoktatási és Közgyűteményi Intézmény				
2.	Felhalmozási kiadások				
2.1.	Fejlesztési kiadások				
	Gimnázium szakképzés	10 000	22 304	18 174	81
	Székely szakképzés	5 000	8 093	7 440	92
	Kollégium tűzhely, porszívó beszerzés	0	389	384	99
	Fő tér projektor állvány	0	102	102	100
	Rövidfilm pályázat	0	389	389	100
	HEFOP pályázat masszázsszék	0	200	200	100
	Útravaló ösztöndíj laptop	0	180	180	100
	E-szakma modul	0	600	600	100
	Közalap. pály. Kosbor virága, mikroszkóp	0	147	147	100
	ETNA elektromos napló	0	814	814	100
	Könyvtári pénztárgép	0	67	67	100
	Bozótívágó	0	105	105	100
	Közokt. kollégiumok szám. gép, kamerasz. fejl.	0	2 318	2 318	100
	Laptop, GPS beszerzés	0	120	120	100
	Decentralizált pályázat CNC marógép vás.	0	7 771	7 771	100
	Kollégium rádió kiépítése	0	1 251	0	0
	DVD beszerzés	0	80	0	0
	Vegyes tüzelésű kazán	0	1 258	0	0
2.1. Összesen:		15 000	46 188	38 811	84
2.2.	Felújítási kiadások				
	Vasút utcai fodrászstanműhely felújítása	0	1 864	1 864	100
2.2. Összesen:		0	1 864	1 864	100
2.4.	Felhalm. célú pe.átadás				
	Dupla szakképzési támogatás visszautalás	0	909	909	100
2.4. Összesen:		0	909	909	100
3.	Szarvasi Közokt. és Közgyűjt. Int. felhalm. kiad. összesen:	15 000	48 961	41 584	85

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop.	Előir. csop. Kiem. ei. sz. Előir. sz.	Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csoport Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
2.		Felhalm.kiadás összesen					
2.1.		Fejlesztési kiadások összesen		61 079	893 523	437 403	49
2.2.		Felújítási kiadások összesen		0	17 470	12 783	73
2.3.		Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.		3 758	11 790	9 395	80
2.4.		Felhalm.célú pe.átadás összesen		0	4 355	4 355	100
2.5.		Pénzügyi befektetések		0	21	21	100
2.6.		Fejlesztési célú tartalék		84 666	2 087 980	0	0
2.		Felhalm. költségvetési kiadások mindösszesen		149 503	3 015 139	463 957	15

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi finanszírozási kiadásai

Cím sz. Alcím sz. Jogcím csop. sz. Előir. csop. sz. Kiem. ei. sz. Előir. sz. Cím neve Alcím neve Jogcím csop. Ei. Csopt. Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
1.	Polgármesteri Hivatal				
1.	Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat				
3.	Finanszírozási kiadások				
3.1.	Felhalmozási hiteltörlesztés				
	Szociális bérlakás I.	5 200	5 200	5 200	100
	Szoc. bérlakás II.	3 892	3 892	3 892	100
	K&H átvállalt hitelcs. esedékes	78 251	78 251	78 251	100
	K&H hitelcsomag 2006.	10 893	10 893	10 893	100
	Csatornamű társulattól átvett	1 077	3 637	3 637	100
1.	Polgármesteri Hivatal összesen:	99 313	101 873	101 873	100
	Finanszírozási kiadások mindösszesen	99 313	101 873	101 873	100
Tárgyévi kiadások mindösszesen		2 673 451	5 976 342	3 260 067	55

Polgármesteri Hivatal 2008. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Zöldterület fenntartás	37 292	37 292	37 292	100
Történelmi Emlékút karbantartása	0	500	485	97
Közutak, hidak üzemeltetése	20 000	21 000	19 136	91
Jelzőlámpa üzemeltetése	2 310	1 592	1 320	83
Önkormányzati üdülő	1 500	1 500	1 489	99
Ingatlan hasznosítás (önkorm.bérlakás)	19 400	33 578	29 394	88
Vizkárelhárítás	485	485	44	9
Város- és községgazdálkodási szolg.	11 068	24 876	23 326	94
ebből: - Központi közműnyilvántartás	1 600	1 823	1 823	100
- Mezei őrszolgálat	1 266	1 298	1 298	100
- Gombavizsgálat, védett fák	202	202	0	0
- Szúnyog-, kullancs-, patkányirtás	3 000	4 479	4 479	100
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	5 000	14 180	12 909	91
- Legelőkísérleti telep	0	2 486	2 486	100
- Mobilitás Hét rendezvény	0	408	331	81
Települési vízellátás (közkifolyó, Vizmű)	12 615	12 615	10 442	83
Köztemetők fenntartása (áramdíj)	1 000	1 298	1 298	100
Közvilágítás	32 000	41 742	41 742	100
Állategészségügyi tevékenység (eboltás)	10	10	8	80
Csatornahálózat karbantartás	5 032	5 032	5 033	100
Települési hulladékkezelés, köztisztaság	28 377	32 844	32 844	100
Csapadékvíz áttemelő üzemeltetés (áramdíj)	400	703	703	100
Családi ünnepek rendezése	500	500	299	60
Lapkiadás	5 093	5 093	4 320	85
Polgárvédelem dologi kiadásai	930	890	827	93
Szilárd kommunális hulladékkezelés (Remondis Kft)	40 000	47 662	47 662	100
Szilárd kommunális hulladékkezelés szállítás 2007	9 972	9 461	9 461	100
Egyéb feladatok személyi juttatása	23 245	27 431	21 318	78
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.	12 055	15 515	12 845	83
Egyéb sport, diáksport dologi	0	1 878	1 869	100
Segélyek dologi kiadása	0	6 412	4 659	73
Népszavazás elszámolt költség	0	838	838	100
Egyéb dologi kiadások	0	1 602	1 602	100
Működési kiadások	263 284	332 349	310 256	93
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	32 404	29 895	29 630	99
Civil szervezetek támogatása	470	470	290	62
Polgárőrség támogatása	470	470	470	100
Gyepmesteri telep támogatása	4 100	4 100	4 100	100

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Közttemetők fenntartás	580	0	0	
Polgármesteri alap I.	470	471	471	100
Polgármesteri alap II.	1 788	2 127	14	1
Színház KHT támogatása	7000	25 000	25 000	100
Nagycsaládosok Egyesületének támogatása	1051	1 051	1 051	100
Középhalmi Nyugdíjas és Baráti Kör	500	500	500	100
Szarvasi Futball Klub	733	733	733	100
VOLÁN helyi közlekedés támogatása	900	900	0	0
Béke u. 1. társasház közös költség	120	120	81	68
Közcélú foglalkoztatottak (KOMÉP)	19 728	19 891	19 757	99
TOURINFORM Iroda működtetése	3 950	3 950	3 950	100
Ivóvíz programhoz hozzájárulás	650	650	650	100
Vizitdíj visszatérítés	0	78	44	56
Gyermekünk az Életünk Alapítvány támogatása	0	30	30	100
Gyógy-Termál Kft.2007.évi mérleg rendezése	0	20 000	20 000	100
Megelőlegezett gyermektartásdíj	0	4 999	4 999	100
Vállalk.komm.adó és földbérbeadás adó visszafiz.	0	308	297	96
Szarvasi Aranykor Nyugdíjas Egyesület tám.	0	50	50	100
Gyógy-Termál Kft. működési támogatás	0	35 000	35 000	100
"Védett természeti örökségek" c.könyv tám.	0	200	0	0
Körös-szögi Kht.szezonális nyitva tartásra tám.	0	960	960	100
Tóth Pálné verseskötet kiadásának támogatása	0	20	20	100
Működési célú pe.átadás	74 914	151 973	148 097	97
Többcélú Kistérség támogatása	8 869	8 869	8 869	100
Ifjúsági referens	1 405	1 405	1 405	100
Szociális Intézmény	15 800	22 000	6 200	28
Pedagógiai Szakszolgálat	10 909	11 017	7 512	68
Többc.Társ.Ipari Park támogatás	0	195	0	0
Többc.Kist.Szenior Sport program támogatása	0	50	50	100
Többc.Társ.BMTT tagdíj	0	114	114	100
Térségi TITÁN programkövetés	774	774	613	79
Többc.Társ.Moldvai Csángók Szöv.hj.	0	16	16	100
Körös-szögi Kist.turiszt.rendezv.népszerűsítése tám.	0	23	23	100
TSF Pedagógiai Kar tám.Sportrendezvény Alapból	0	20	20	100
Intézmények alulfinanszírozása	0	6 203	6 203	100
Támogatás értékű pe.átadás	37 757	50 686	31 025	61
Szoc.pénzbeni ellátások	73 838	187 093	171 087	91
Önkormányzati igazgatási tevékenység				
Személyi juttatások	292 465	306 663	294 931	96
Munkaadókat terh.befiz.köt.	90 309	94 962	91 057	96
Dologi kiadások	95 620	101 661	98 090	96
Reprezentáció	3 000	5 639	5 068	90
Összesen:	481 394	508 925	489 146	96
Kamatfizetés	65 000	75 050	67 966	91
- felhalmozási hitel kamat	25 000	35 050	31 779	91
- kötvény kamat	35 000	40 000	36 187	90
- működési hitel kamat	5 000	0	0	
Biztosítási díjak	2 800	2 800	1 730	62
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	9 600	23 921	23 753	99
Állammal szembeni kötelezettség	0	18 822	18 696	99
Egyéb folyó kiadások összesen:	77 400	120 593	112 145	93
Önkormányzatok igazgatási tev.összesen	558 794	629 518	601 291	96
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 008 587	1 351 619	1 261 756	93

2008. év hitelállománya, kötvénykibocsátása és törlesztő részletek alakulása

Hitel megnevezése	2008. Év			adatok eFt-ban											
	nyitó	felvétel	törlesztés árf.lyereség	záró	2009. Év	2010. Év	2011. Év	2012. Év	2013. Év	2014. Év	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
Szoc.bérlakás I. OTP Rt.	19 579	0	5 200	14 379	5 200	5 200	3 979	0	0	0	0	0	0	0	14 379
Szoc.bérlakás II. OTP Rt.	17 839	0	3 892	13 947	3 892	3 892	3 892	2 271	0	0	0	0	0	0	13 947
K&H Rt.átvállalt hitelcsom.2004.	517 751	0	78 251	439 500	78 251	78 251	78 251	78 251	78 251	48 245	0	0	0	0	439 500
K&H Rt. hitelcsom.2006.	89 497	0	10 893	78 604	14 524	14 524	14 524	14 524	14 524	5 984	0	0	0	0	78 604
Csatornamű Társulat	3 637	0	3 637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel összesen	648 303	0	101 873	546 430	101 867	101 867	100 646	95 046	92 775	54 229	0	0	0	0	546 430
Kötvény kibocsátás 2007	1 000 000	0	0	1 000 000	0	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 000 000
Kötvény kibocsátás 2008	0	1 000 000	0	1 000 000	0	0	50 000	55 000	60 000	65 000	140 000	200 000	210 000	220 000	1 000 000
Mindösszesen:	1 648 303	1 000 000	101 873	2 546 430	101 867	226 867	275 646	275 046	277 775	244 229	265 000	325 000	335 000	220 000	2 546 430
2008.évi kamatfizetés			67 966												

Önkormányzati kezességvállalás és lízing

Megnevezés	2008.év	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	2014.év	2015.év	2016-2026	összesen
Kőrös-szögi Többc.Kíst.Társ. kezességv.	0	814	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	11 403	18 733
Kőrös-szögi KHT hitel kezességvállalás	9 000	0	0	0	0	0	0	0	0	9 000

Kőrös-szögi KHT folyószámla hitel kezességvállalása 10.000 eFt 2008.06.01-ig

Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalása 30.000 eFt 2008.06.21-ig

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2008. évi alakulása
ÖSSZESEN

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	2 070	2 174	2 093	96
Nem rendszeres személyi juttatás	144	229	229	100
Külső személyi juttatás	0	96	96	100
Személyi juttatás összesen:	2 214	2 499	2 418	97
Munkaadókat terh.járulékok	733	786	786	100
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások	3 923	7 328	6 552	89
Egyéb folyó kiadások	0	433	431	100
Dologi kiadások összesen	3 923	7 761	6 983	90
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	
Működési költségvetés kiadásai	6 870	11 046	10 187	92
Felújítás	0	0	0	
Beruházási kiadások	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	10	10	100
Pénzügyi befektetés	0	14	14	100
Helyi kisebbség kiadásai összesen	6 870	11 070	10 211	92
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	700	900	855	95
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0	0	0	
Támogatás értékű működési bevétel	0	515	506	98
Működési célú pe.átvétel	0	441	441	100
Állami támogatás	0	2 219	2 219	100
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	6 170	6 190	5 385	87
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	805	805	100
Helyi kisebbség önk.bev.összesen:	6 870	11 070	10 211	92

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2008. évi alakulása
CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	66	377	296	79
Nem rendszeres személyi juttatás	0	52	52	100
Külső személyi juttatás	0	0	0	
Személyi juttatás összesen:	66	429	348	81
Munkaadókat terh.járulékok	21	147	147	100
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások	2 823	3 989	3 224	81
Egyéb folyó kiadások	0	70	68	97
Dologi kiadások összesen	2 823	4 059	3 292	81
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	
Működési költségvetés kiadásai	2 910	4 635	3 787	82
Felújítás	0	0	0	
Beruházási kiadások	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	10	10	100
Pénzügyi befektetés	0	7	7	100
Helyi kisebbség kiadásai összesen	2 910	4 652	3 804	82
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	100	100	66	66
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0	0	0	
Támogatás értékű működési bevétel	0	245	236	96
Működési célú pe.átvétel	0	20	20	100
Állami támogatás	0	956	956	100
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	2 810	2 830	2 025	72
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	501	501	100
Helyi kisebbség önk.bev.összesen:	2 910	4 652	3 804	82

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2008. évi alakulása
SZLOVÁK KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	2 004	1 797	1 797	100
Nem rendszeres személyi juttatás	144	177	177	100
Külső személyi juttatás	0	96	96	100
Személyi juttatás összesen:	2 148	2 070	2 070	100
Munkaadókat terh.járulékok	712	639	639	100
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások	1 100	3 339	3 328	100
Egyéb folyó kiadások	0	363	363	100
Dologi kiadások összesen	1 100	3 702	3 691	100
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	
Működési költségvetés kiadásai	3 960	6 411	6 400	100
Felújítás	0	0	0	
Beruházási kiadások	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	
Pénzügyi befektetés	0	7	7	100
Helyi kisebbség kiadásai összesen	3 960	6 418	6 407	100
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	600	800	789	99
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	0	0	
Felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0	0	0	
Támogatás értékű működési bevétel	0	270	270	100
Működési célú pe.átvétel	0	421	421	100
Állami normativa	0	1 263	1 263	100
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	3 360	3 360	3 360	100
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	304	304	100
Helyi kisebbség önk.bev.összesen:	3 960	6 418	6 407	100

7.sz.melléklet

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak eredeti és módosított előirányzat mérlege adatok e Ft-ban

	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Tejjesítés XII.31.	Tej. %-a	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Tejjesítés XII.31.	Tej. %-a
Működési bevételek								
Működési bevételek	275 120	361 984	344 754	95	1 193 421	1 251 253	1 197 209	96
Helyi adók	505 013	551 635	551 635	100	387 518	404 465	384 117	95
Állami tám., központosított tám.	1 133 434	1 391 258	1 391 258	100	581 987	730 768	687 111	94
Személyi jövedelemadó	471 468	471 468	471 468	100	10 200	7 575	7 575	100
Gépjárműadó	90 000	93 426	93 426	100	37 757	50 736	31 075	61
Támogatásértékű műk.bev.	16 870	94 466	104 913	111	74 914	151 973	148 097	97
Műk.c.átvett pe.	0	17 940	17 640	98	73 838	187 093	171 087	91
Önkormányzat sajátos bevétele	27 500	45 744	45 379	99	5 000	0	0	0
Működési c.kölcsön megt.	14 782	14 782	2 678	18	0	417	0	0
Pénzmaradvány	0	70 158	68 925	98	0	0	0	0
Kv.működési bevételek	2 534 187	3 112 861	3 092 076	99	2 364 635	2 784 280	2 626 271	94
Működésen kívüli bevételek								
Működésen kívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési bevételek	110 000	134 311	137 457	102	61 079	893 523	437 403	49
Fejlesztési bevételek	0	96 538	96 538	100	0	17 470	12 783	73
Állami támogatás	6 200	6 200	5 235	84	3 758	16 145	13 750	85
Kölcsönök visszatérülése	6 987	7 368	7 368	100	84 666	2 087 980	0	0
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	16 077	12 945	12 657	98	60 000	75 050	67 966	91
Fejlesztésre átvett pe.	0	20 061	8 210	41	0	21	21	100
Tám.ért.fejlesztési bevételek	0	1 586 058	661 959	42	0	0	0	0
Pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0
Kv.fejlesztési bevételek	139 264	1 863 481	929 424	50	209 503	3 090 189	531 923	17
Kv.bevételek összesen	2 673 451	4 976 342	4 021 500	81	2 574 138	5 874 469	3 158 194	54
Finanszírozási bevételek								
Finanszírozási bevételek	0	1 000 000	1 000 000	100	99 313	101 873	101 873	100
Kötvénykibocsátás	0	1 000 000	1 000 000	100	99 313	101 873	101 873	100
Kv.bevételek összesen	2 673 451	5 976 342	5 021 500	84	2 673 451	5 976 342	3 260 067	55

	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Tejjesítés XII.31.	Tej. %-a	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Tejjesítés XII.31.	Tej. %-a
Működésen kívüli bevételek								
Működésen kívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési bevételek	110 000	134 311	137 457	102	61 079	893 523	437 403	49
Fejlesztési bevételek	0	96 538	96 538	100	0	17 470	12 783	73
Állami támogatás	6 200	6 200	5 235	84	3 758	16 145	13 750	85
Kölcsönök visszatérülése	6 987	7 368	7 368	100	84 666	2 087 980	0	0
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	16 077	12 945	12 657	98	60 000	75 050	67 966	91
Fejlesztésre átvett pe.	0	20 061	8 210	41	0	21	21	100
Tám.ért.fejlesztési bevételek	0	1 586 058	661 959	42	0	0	0	0
Pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0
Kv.fejlesztési bevételek	139 264	1 863 481	929 424	50	209 503	3 090 189	531 923	17
Kv.bevételek összesen	2 673 451	4 976 342	4 021 500	81	2 574 138	5 874 469	3 158 194	54
Finanszírozási bevételek								
Finanszírozási bevételek	0	1 000 000	1 000 000	100	99 313	101 873	101 873	100
Kötvénykibocsátás	0	1 000 000	1 000 000	100	99 313	101 873	101 873	100
Kv.bevételek összesen	2 673 451	5 976 342	5 021 500	84	2 673 451	5 976 342	3 260 067	55

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2008. évben

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK

	Eredeti ei.	Mód.ei.	XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
I. Működési bevétel					
1. Intézményi működési bevétel	275 120		361 984	344 754	95
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 100 968		1 169 641	1 169 276	100
I. Összesen:	1 376 088		1 531 625	1 514 030	99
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	1 133 434		1 487 796	1 487 796	100
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	110 000		134 311	137 457	102
IV. Támogatás értékű bevétel					
1. Tám.ért.működési bevétel	16 870		94 466	104 913	111
2. Tám.ért.felhalmozási bevétel	0		20 061	8 210	41
IV. Összesen:	16 870		114 527	113 123	99
V. Véglegesen átvett pénzeszköz					
1. Működési célra átvett pe.	0		17 940	17 640	98
2. Felhalmozásra átvett pe.	16 077		12 945	12 657	98
V. Összesen:	16 077		30 885	30 297	98
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele	20 982		20 982	7 913	38
VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel	0		1 656 216	730 884	44
Költségvetési bevételek összesen:	2 673 451		4 976 342	4 021 500	81

KIADÁSOK

1. Működési kiadások					
1.1. Személyi juttatások	1 193 421		1 251 253	1 197 209	96
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	387 518		404 465	384 117	95
1.3. Dologi kiadás	581 987		730 768	687 111	94
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	10 200		7 575	7 575	100
1.5. Tám.ért.pe.átadás	37 757		50 736	31 075	61
1.6. Műk.célú pe. átadás	74 914		151 973	148 097	97
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	73 838		187 093	171 087	91
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	65 000		75 050	67 966	91
1.9. Működési célú tartalék	0		417	0	0
1. Működési kiadások összesen	2 424 635		2 859 330	2 694 237	94
2. Felhalmozási kiadások					
2.1. Fejlesztési kiadások	61 079		893 523	437 403	49
2.2. Felújítási kiadások	0		17 470	12 783	73
2.3. Tám. értékű felh..pe.áta.	3 758		11 790	9 395	80
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0		4 355	4 355	100
2.5. Pénzügyi befektetések	0		21	21	100
2.6. Fejlesztési célú tartalék	84 666		2 087 980	0	0
2. Felhalmozási kiadások összesen:	149 503		3 015 139	463 957	15
Költségvetési kiadások összesen:	2 574 138		5 874 469	3 158 194	54
VII. Finanszírozási bevételek					
VII. Hitelek					
1. Működési célú hitel bevétel	0		0	0	
2. Felhalmozási célú hitel bevétel	0		0	0	
3. Kötvénykibocsátás	0		1 000 000	1 000 000	100
Finanszírozási bevételek összesen:	0		1 000 000	1 000 000	100
3. Finanszírozási kiadások					
3.1. Fejlesztési célú hiteltörlesztés	99 313		101 873	101 873	100
Finanszírozási kiadások összesen	99 313		101 873	101 873	100
Költségvetési kiadások mindösszesen:	2 673 451		5 976 342	3 260 067	55

**Szarvas Város Önkormányzata önálló és részben önálló
intézményeinek 2008. évi létszámadatai**

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.	XII.31.Teljesítés	XII.31
Városi Tűzoltóság	60		60	60
Szakmai	55	55		55
Technikai	5	5		5
Szarvasi Közokt.és Közgyűjteményi Int.	261,5		264	241
Pedagógus	201	198,5		176
Dajka	7	7		7
Szakmai	0	7,5		7,5
Technikai	53,5	51		50,5
Önálló intézmények összesen:	321,5		324	301
Polgármesteri Hivatal				
Szarvasi Ált.Művelődési Kp.	27		43	34
Pedagógus	23	23		14
Szakmai	0	9		9
Technikai	4	11		11
Városi Könyvtár	7,5		0	0
Szakmai	6	0		0
Technikai	1,5	0		0
Vajda P.Művelődési Központ	9		0	0
Szakmai	5	0		0
Technikai	4	0		0
Tessedik Múzeum és Szárazmalom	7		0	0
Szakmai	4	0		0
Technikai	3	0		0
Polg.Hiv.lg.és egyéb feladatai	148		147	121
Összesen:	198,5		190	155
Helyi kisebbségi önkormányzatok				
Szlovák kisebbs.önkorm.	2		2	2
Cigány kisebbségi önkorm.	1		1	0
Helyi kisebbségek összesen	3		3	2
Város Összesen:	523		517	458
Polgármesteri Hivatal létszámának részletezése:				
Bizottsági tag	20	0	20	20
Képviselő	17	0	17	17
Köztisztviselők	62	0	61	59
Kistérségi köztisztviselők	4	0	4	1
Ügyviteli dolgozók	6	0	6	6
Mezőőr	3	0	3	3
Fizikai dolgozók	9	0	9	8
Közhasznú foglalkoztatottak	27	0	27	7
Összesen:	148	0	147	121

**Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege
2008. év**

adatok eFt-ban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
A) BEFEKTETT ESZKÖZÖK	12 067 570		12 067 570	12 100 516		12 100 516
I. Immateriális javak	19 827		19 827	15 067		15 067
II. Tárgyi eszközök	9 156 436		9 156 436	9 111 040		9 111 040
III. Befektett pénzügyi eszközök	371 811		371 811	328 459		328 459
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	2 519 496		2 519 496	2 645 950		2 645 950
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 880 410		1 880 410	2 937 459		2 937 459
I. Készletek	1 555		1 555	1 870		1 870
II. Követelések	104 326		104 326	124 933		124 933
III. Értékpapírok	0		0	0		0
IV. Pénzeszközök	1 669 728		1 669 728	2 726 370		2 726 370
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	104 801		104 801	84 286		84 286
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	13 947 980		13 947 980	15 037 975		15 037 975
Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
D) SAJÁT TŐKE	10 439 545		10 439 545	9 567 695		9 567 695
1. Induló tőke	421 347		421 347	421 347		421 347
2. Tőkeváltozások	10 018 198		10 018 198	9 146 348		9 146 348
3. Értékelési tartalék	0		0	0		0
E) TARTALÉKOK	1 668 213		1 668 213	2 698 762		2 698 762
I. Költségvetési tartalékok	1 668 213		1 668 213	2 698 762		2 698 762
II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	1 840 222		1 840 222	2 771 518		2 771 518
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 549 207		1 549 207	2 444 780		2 444 780
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	184 699		184 699	214 844		214 844
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	106 316		106 316	111 894		111 894
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	13 947 980		13 947 980	15 037 975		15 037 975

**Egyszerűsített eredménykimutatás
2008. év**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
Vállalkozási tevékenység bevételei	0	0
Vállalkozási tevékenység kiadásai (-)	0	0
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0	0
Vállalkozási tevékenységet terhelő értéksökk.leírás (-)	0	0
Alaptev.ellátására felhasznált, felh.terv.eredmény (-)	0	0
Pénzforg.eredményt külön jogszabály alapján módosító tétel	0	0
Vállalkozási tev.módosított pénzforgalmi eredménye	0	0
Tárgyévről átvitt veszteség	0	0
Megelőző év el nem számolt veszteségének t.évre eső része	0	0
Vállalkozási tevékenység helyesbitett eredménye (9+10+11)	0	0
Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetés (-)	0	0
Tartalékba helyezhető összeg	0	0

14.sz.melléklet

**Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
2008. év**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
1. Záró pénzkészlet	1 667 591		1 667 591	2 723 188		2 723 188
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	622		622	-24 426		-24 426
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	27 147		2 714	949 402		949 402
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0		0	0		0
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	1 641 066		1 641 066	1 749 360		1 749 360
6. Finanszírozásból származó korrekciók (+-)	-6 379		-6 379	-5 157		-5 157
7. Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)	0		0	0		0
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0		0	0		0
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+-)	0		0	0		0
10. Módosított pénzmaradvány (5+-6+-7+8+-9)	1 634 687		1 634 687	1 744 203		1 744 203
11. A 10. sorból az egészségbiztosítási alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0		0	0		0
10.sorból köt.terhelt	349 398		349 398	1 196 180		1 196 180
10.sorból szabad	1 285 289		1 285 289	548 023		548 023

**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2008. év**

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	1 193 421	1 251 253	1 197 209
2	Munkaadókat terhelő járulékok	387 518	404 465	384 117
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	646 987	805 818	755 077
4	Műk.célú tám.értékű kiadás és egyéb támogatás	111 595	237 829	202 162
5	Államházt.kivülre végleges műk.pe.átadás	74 914	151 973	148 097
6	Ellátottak juttatásai	10 200	7 575	7 575
7	Felújítás	0	17 470	12 783
8	Felhalmozási kiadások	61 079	893 523	437 403
9	Felhalm.célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	3 758	11 811	9 416
10	Államházt.kivülre végleges felhalm.pe.átadás	0	4 355	4 355
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségv.pénzforg.kiadások összesen (1..+12)	2 489 472	3 786 072	3 158 194
14	Hosszúlejáratú hitelek	99 313	101 873	101 873
15	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir kiadás	0	0	0
17	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir kiadás	0	0	0
18	Finanszírozási kiadások összesen: (14+17)	99 313	101 873	101 873
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	2 588 785	3 887 945	3 260 067
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	84 666	2 088 397	0
21	Továbbadási célú kiadások	0	0	0
22	Kiegyenlítő függő-átfutó kiadások összesen	0	0	-20 515
23	Kiadások összesen (19...+22)	2 673 451	5 976 342	3 239 552
24	Intézményi működési bevételek	275 120	361 984	344 754
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 100 968	1 169 641	1 169 276
26	Működési célú tám.értékű bevétel és egyéb támogatás	16 870	94 466	99 045
27	Államházt.kivülről végleges pe.átvétel	0	17 940	17 640
28	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	110 000	118 491	121 637
29	28-ból önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebev.	110 000	115 331	118 477
30	Felhalm.célú tám.értékű bevételek, egyéb támogatás	0	20 061	8 210
31	Államházt.kivülről végleges pe.átvétele	16 077	12 945	12 657
32	Tám.-ok, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	1 133 434	1 487 796	1 493 664
33	32-ből önk.-ok költségvetési támogatása	1 133 434	1 487 796	1 487 796
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	6 200	6 200	5 235
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	14 782	14 782	2 678
36	Költs.pénzforg.bevételek összesen (24...+35)	2 673 451	3 304 306	3 274 796
37	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir bevétel	0	1 015 820	1 015 820
40	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir bevétel	0	0	0
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)	0	1 015 820	1 015 820
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	2 673 451	4 320 126	4 290 616
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	1 656 216	730 884
44	Továbbadási célú bevételek	0	0	0
45	Kiegyenlítő függő-átfutó bevételek összesen	0	0	4 533
46	Bevételek összesen (42+...45)	2 673 451	5 976 342	5 026 033
47	Költs.bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	99 313	-913 947	847 486
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	-99 313	913 947	913 947
49	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0
50	Aktív és passzív pü. műv. egyenlege (45-22)	0	0	25 048

2008. évi pénzmaradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

s. sz.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	támogatás értékű műk. pe.átadás	működési célú pénze.áta.	felhalmozás	Felújítás	támogatás értékű felh. pe.átadás	tartalék	összesen
1	Tűzoltóparancsnokság	10 945 910	2 084 874	213 537							13 244 321
2	Közoktatási Intézmény	3 474 352	820 806	4 963 976			5 589 593				14 848 727
	Berettyó-Körös Szakképzési Társulás	0	0	0							0
3	Szarvasi Általános Műv. i Központ	33 500		668 139							701 639
8	Cigány Kisebbségi Önkormányzat			805 376							805 376
9	Polgármesteri Hivatal	12 560 415	3 964 030	15 959 916	160 405	2 583 286	419 636 703	3 800 000	1 836 927	707 020 675	1 167 522 337
10	Kötelezettségek összesen	27 014 177	6 869 710	22 610 944	160 405	2 583 286	425 226 296	3 800 000	1 836 927	707 020 675	1 197 122 420
11	Tényleges pénzmaradvány										1 744 203 182
12	Szabad maradvány										547 080 762

	Közoktatás	Tűzoltóság	Hivatal	Tiszsk	összesen
Bankszámla egyenleg	6 949 905	0	2 714 104 131	1 495 600	2 722 549 636
pénztárak	261 020	63 075	314 085	0	638 180
Függő	-258 486	1 541 925	-24 214 144	-1 495 600	-24 426 305
Helyesbített maradvány	6 952 439	1 605 000	2 690 204 072		2 698 761 511
Előző évi maradvány	0	0	-949 401 539		-949 401 539
kv.kiutalatlan	7 896 288	11 639 321	-24 692 399		-5 156 790
Költségvetési pénzmaradvány	14 848 727	13 244 321	1 716 110 134	0	1 744 203 182

**Szarvas Város Önkormányzat 2008. évi
pénzmaradvány elszámolása**

Az önálló és részben önálló intézmények 2008. évre vonatkozóan elszámolást nyújtottak be a pénzmaradványukkal kapcsolatosan. A szabad, kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány összege az előző évekhez hasonlóan a helyi költségvetési rendelet 2.§. (6) bekezdése értelmében elvonásra került. Kivételt képez ez alól a Tűzoltó-parancsnokság, ahol a szabad pénzmaradvány nem került elvonásra, ugyanis a működtetéséhez kapott állami támogatás kötött felhasználású, csak az intézmény használhatja fel.

Szarvas Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetési pénzmaradványa.

A pénzmaradvány alakulása intézményeként:

Tűzoltó-parancsnokság

Pénzmaradvány 13.244.321 Ft

Kiemelt előirányzatokként:

Személyi juttatás	10.945.910 Ft
Munkaadói járulék	2.084.874 Ft
Dologi kiadás	213.537 Ft
Összesen:	13.244.321 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg **13.244.321 Ft**

Szarvasi Közoktatási Intézmény

Pénzmaradvány 56.880.195 Ft

Kötelezettséggel terhelt maradvány:

Személyi juttatás	3.474.352 Ft
Munkaadói járulék	820.806 Ft
Dologi kiadás	4.963.976 Ft
<u>Felhalmozás (szakképzési maradvány)</u>	<u>5.589.593 Ft</u>
Összesen	14.848.727 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg: **14.848.727 Ft**

A kötelezettségek részletezése:

Személyi juttatások		3.474.352 Ft
- pedagógus továbbképzés maradvány	409.753 Ft	
- jubileumi jutalom (39.szla)	991.000 Ft	
- 13. havi juttatás kompenzáció	1.429.055 Ft	
- munkabajárás, tandíj, továbbképzés	644.544 Ft	

Munkaadói járulék: 820.806 Ft

Dologi kiadások:		4.963.976 Ft
kiküldetés	56.259 Ft	
Pályázati kötelezettség	3.709.045 Ft	
Szállítói kötelezettség	455.672 Ft	
Informatikai normatíva kötelezettség	693.000 Ft	
Finn csereút	50.000 Ft	

Felhalmozási kiadások:		5.589.593 Ft
Szakképzési maradvány	2.861.493 Ft	
Pályázati kötelezettség	1.470.500 Ft	
Szállítói kötelezettség	1.257.600 Ft	

Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei:

Pénzmaradvány: 1.716.110.134 Ft

Szarvasi Általános Művelődési Központ

Pénzmaradvány 701.639 Ft

Kötelezettséggel terhelt rész kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás	33.500 Ft
<u>Dologi kiadás</u>	<u>668.139 Ft</u>
Összesen	701.639 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg 701.639 Ft

A kötelezettségek részletezése:

Személyi juttatások: 33.500 Ft

Bérletterítés, munkába járás 33.500 Ft

Dologi kiadás: 668.139 Ft

Saját gépkocsi használat 42.646 Ft

Szállítói számla 625.493 Ft

Cigány kisebbségi Önkormányzat

Pénzmaradvány 805.376 Ft

Kötelezettséggel terhelt rész kiemelt előirányzatonként:

Dologi kiadás 805.376 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg 805.376 Ft

Polgármesteri Hivatal

Pénzmaradvány 1.714.603.119 Ft

A Hivatal kötelezettségei kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás	12.560.415 Ft
Munkaadói járulék	3.964.030 Ft
Dologi kiadás	15.959.916 Ft
Támogatás értékű műk.célú pe.átadás	160.405 Ft
Működési célú pénzeszköz átadás	2.583.286 Ft
Felhalmozási kiadás	419.636.703 Ft
Felújítás	3.800.000 Ft
Támogatásértékű felh.c.pe.átadás	1.836.927 Ft
<u>Testületi döntés szerinti kötelezettség tartalék</u>	<u>707.020.675 Ft</u>
Összesen	1.167.522.357 Ft

Szabad pénzmaradvány 547.080.762 Ft

Jelenleg jóváhagyásra javasolt összeg 1.167.522.357 Ft

Kötelezettség feladatonkénti részletezése az alábbi:

megnevezés	összeg
Igazgatás bér kötelezettség	12.501.615
Igazgatás járulék	3.958.460
Igazgatás dologi kiadások	2.067.402
KOMÉPút-híd számla	1.863.498
Polgárvédelem dologi	12.050
Méhnyakrák védőoltás	2.500.000
Szociális bérlakás maradvány	9.325.436
Mobilitás rendezvény	75.189
Sportmaradvány bér	58.800
Sportmaradvány járulék	5.570

Sportmaradvány dologi	58.333
Sportmaradvány működési célú pe.átadás	255.560
Mezőőrök dologi	58.008
Kistérség támogatás	160.405
Polgármesteri Alap	2.288.378
Béke u. 2.	39.348
Informatikai fejlesztés	5.430.693
Közkifolyók vizóra felszerelés	3.220.000
Ipari park inkubátorház	194.575.900
Petőfi u. bástya, nézőtér terv	1.500.000
Belterületi belvíz III.IV.V ütemek	85.967.504
Szakorvosi rendelő tanulmányterv	13.200.000
Szilárd hulladék rekultiváció	3.000.000
Zöldpázsiti járszótér	3.947.180
Térfigyelő kamera	5.218.050
Körös u. útburkolat	2.161.328
Kacsa-tó strand-röplabda pálya	3.909.380
Szabadság-Deák csomópont	24.000.000
5540 hrsz. ingaltan visszavásárlás	389.200
Gyalogtóra útvonalak építése	72.978.782
Közbintosnás javító beruházás (Rendőrség támogatás)	138.686
Múzeum felújítás	2.000.000
Gyalogos fahíd felújítás	1.800.000
Kistérség felhalmozási célú tám.ért. pe.átadás	1.836.927
Felhalmozási tartalék	707.020.675

Kötelezettség nélküli maradvány

547.080.762 Ft

Kimutatás a közvetett támogatásokról
(2008. év)

eFt

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	2008. évi adóbevétel kiesés
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	Rendszeres szociális segélyben részesülő Gyermekek után rendszeres kedvezményben részesülő Egy főre jutó jövedelem az öregségi nyugdíj alatt van	1 186
	Komfort nélküli lakás 65. évét betöltött egyedülálló Négy, vagy azt meghaladó kiskorú eltartása	8 888
	Egy garázs 25 m ² alapterületig	8 276
Helyi iparüzési adó 13/1991. (XII. 16.)	Csökkent munkaképességű alkalmazása Szakmunkástanuló alkalmazása	2 215
	Mezőgazdasági kistermelő	1 706
	Oktatás, tudományos kutatás, kísérleti fejlesztés Lakosság részére végzett szolgáltató tevékenység	9 050
	70 éven felüli vállalkozó	579
Összes adóbevétel kiesés		31 900

Szarvas Város Önkormányzata szöveges beszámolója
és
kiegészítő mellékletei a
2008 évi beszámolóhoz

Szarvas, 2008. március 14.


Dr. Melis János
jegyző

- Belvárosi
- Könyvtár
- Téli ünnepi nyitvatartás
- Birtokosok és Tervezői Biz. javaslatai
- Célterület, építési engedélyezés

2009-04-15



I. Általános rész

1. Az önkormányzat és az általa ellátott feladatok értékelése

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

Költségvetési szerv neve, székhelye	Polgármesteri Hivatal Szarvas
Alapító megnevezése	Szarvas Város Képviselő-testülete
Az alapítás éve	1990
A költségvetési szerv törzsszáma	343260 000
Adószáma	1 5343264 2 04
KSH számjele	0423870 15343264 8411 321 04
Társadalombiztosítási törzsszáma	3443110
Szakágazati besorolása	7511

1.1. A központi intézményhez tartozó önálló költségvetési szervek neve és székhelye

- Tűzoltó-parancsnokság Szarvas
- Szarvas Város Közoktatási és Közgyűjteményi Intézménye
- Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás

1.2. A központi intézményhez tartozó részben önálló intézmények neve és székhelye

- Chován Kálmán Művészeti Alapiskola Szarvas
- Városi Könyvtár Szarvas
- Vajda Péter Művelődési Központ és Turul Mozi Szarvas
- Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom Szarvas

1.3. Az önkormányzati feladatellátás értékelése

Szarvas város önkormányzatának 2008. évi gazdálkodására a kiegyensúlyozottság volt jellemző. Szarvas Város Közoktatási Intézménye átszervezésre került oly módon, hogy hozzá került feladatként a Könyvtár működtetése, így neve Közoktatási és Közgyűjteményi Intézményre változott. Új önálló intézményként került az önkormányzathoz, mint gesztor önkormányzathoz a Szakképzés Szervezési Társulás. Az intézmény működése minimális volt az év folyamán, hiszen valójában 2009. évben kezdte meg működését a TISZK pályázat alapján, de még decemberben bejegyzésre került a törzskönyvi nyilvántartásba. Átszervezés következtében 2008. augusztus 01.-től a négy részben önálló szervből a Könyvtár megszűnt, és a közoktatási intézmény keretein belül működött tovább. A másik három intézmény Szarvasi általános Művelődési Központ néven egy részben önálló intézményként folytatta tevékenységét.

Az alapellátás keretében az óvodai ellátásban 166 részesült, ez kevesebb 2 fővel az elmúlt évhez képest. Az általános iskola ellátottak száma 576 fő, ez 32 fővel kevesebb, és 6 %-os csökkenést mutatott.

Nem kötelező feladatként középiskolai oktatást, kollégiumi ellátást, gyógypedagógiai ellátást és művészeti alapoktatást biztosítottunk, az ellátottak száma összesen 2.462 fő. Az előző évhez képest ez 1.368 fő növekedést jelent, ami abból adódik, hogy a Székely Mihály Szakképző Iskola 2007. évi normatívája a Megyei Önkormányzat által lett elszámolva az évközi átvétel után. A 2008. évben viszont már Szarvas igényelte és számolja el a tanulói normatívákat.

Intézményeink általában véve széleskörű tevékenységet folytatnak. A Közoktatási és Közgűjteményi Intézmény tagintézményei az alábbiak szerint látják el feladataikat:

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

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

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

Év közben változott az intézményi feladat a Könyvtári feladatokkal. Fontos, hogy a városi könyvtári részleg kibővül a Vajda Péter Gimnázium könyvtári részlegével, szoros együttműködés alakult ki a könyvtár és a pedagógiai rész között. A beiratkozottak száma 1.706 fő volt, az aktív könyvtárhasználó száma 16.437 fő. Kölcsönzött dokumentumok száma 91.842 db, helyben használt dokumentumok száma 33.870 db.

A Tűzoltó-parancsnokság az év folyamán szakhatósági feladatokat és védelmi feladatokat egyaránt ellátott. 2008. évben 768 szakhatósági ügye volt, 175 hatósági ellenőrzést hajtott végre. Az év folyamán 364 esetben történt riasztás, ebből 155 tüzeset, 139 műszaki mentés, 32 segélynyújtás, 32 téves jelzés és 6 esetben vaklárma.

A Polgármesteri Hivatalnak az év elején még négy részben önálló intézménye volt, azonban 2008. augusztus 01.-től átszervezés folytán a Könyvtár a Közoktatási Intézményhez került, a Művészeti Alapiskola, a Vajda Péter Művelődési Központ és a Tessedik Sámuel Múzeum összevonva, Szarvasi Általános Művelődési Központ néven folytatta tevékenységét. Az új részben önálló intézményben a tagintézmények megtartották szakmai önállóságukat, feladatuk nem sokban változott. A Művészeti Alapiskolában zene, tánc és képzőművészeti oktatás folyik. Szeptembertől Csabacsúd község önkormányzata kérésére bővítette telephelyeit, és itt is indított művészeti képzést. Ezáltal az elmúlt évihez képest növekedett a tanulói létszáma az intézménynek. Az év végével 469 fő tanuló vette igénybe a szolgáltatásokat. A tanulók rendszeresen vesznek részt tanulmányi versenyeken, illetve az intézmény rendszeresen szervez országos tanulmányi versenyeket (szólótánc fesztivál, zenei versenyek)

A Művelődési Központ működését az év során a megújult épületében, szép környezetben szervezte a város rendezvényeit. Színházi, kulturális eseményeknek adtak helyet. Ezen túl a városi rendezvények lebonyolítása is feladatuk, melynek maradéktalanul tettek eleget

A Tessedik Sámuel Múzeumban 11.441 látogató volt, ahol az állandó kiállításokon túl 25 időszaki kiállítást, 3 koncertet és 9 előadást tekinthettek meg. Rendeztek még könyvbemutatót és játszóházat is az év folyamán. A múzeum bekapcsolódott a „Szarvas Város napja” rendezvény sorozatba, amikor is kiállítások és előadások együttesen szórakoztatták a látogatókat.

A Polgármesteri Hivatal, mint önálló szerv, a Képviselő-testület végrehajtó szerve, a lakosság kiszolgálása a feladata. Közigazgatási feladatok ellátása érdekében két osztály végezte el a feladatokat. A Hatósági és Szociális Osztály a hatósági ügyek és a segélyezési feladatokat végzi, míg a Pénzügyi és Beruházási Osztály a város és az intézmények üzemeltetésével, pénzellátásával, a beruházások bonyolításával, illetve a helyi adóval kapcsolatos teendőket végzi. A titkárság osztályon kívüli szervezetben a hivatali munka irányítását végzi. A Hivatal feladataiban a lakosság kiszolgálása az okmányirodai, az adóhatósági, az építéshatósági feladat ellátásban és a szociális ellátásban jelenik meg. A tárgyidőszakban 89.791 ügyirat keletkezett. Az elmúlt évhez képest az ügyiratok száma jelentős növekedést mutat, mértéke 62 %. Az önkormányzati hatósági ügyben 2.533 db, államigazgatási ügyben 15.621 db határozatot hoztak, a megtámadott határozatok száma 179 db.

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ BEVÉTELEK

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	51,5	25,6	30,2
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	4,9	2,6	2,9
Támogatások, kiegészítések	43,0	26,8	31,9
Véglegesen átvett pénzeszközök	0,6	0,5	0,6
Finanszírozási bevételek	0,0	16,7	19,9
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0,0	27,8	14,5
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2008. évi eredeti bevételi előirányzata 2.673.451 eFt, a módosított 5.976.342 eFt, a teljesítés 5.021.500 eFt. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 223,5 %, a teljesítés 187,8 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 84 %. A teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

Az **intézményi működési bevételek** eredeti előirányzata 275.120 eFt, a módosított előirányzat 361.984 eFt, teljesítése 344.754 eFt, a teljesítés mértéke 95,4 %. A jelentős előirányzat növekedés elsősorban a bérleti díjak és a kamat bevételek többlet teljesítésétől adódik. 2007. évben kötvény kibocsátásra került sor, a jövőbeni fejlesztési kiadások fedezete érdekében. Bár az önkormányzatnak több pályázata be van adva, és több elbírálása is kedvező volt, még nem indultak el azok a beruházások melyeknek fedezete a kötvényből származó bevétel lenne, így a lekötött pénz jelentősebb bevételt termelt, mely összeg a kötvény kamatát fedezte.

Az **önkormányzat sajátos működési bevételeinek** eredeti előirányzata 1.100.968 eFt, a módosított előirányzat 1.169.641 eFt. A növekedés 6,2 %. A teljesítés 1.169.276 eFt, mértéke 99,9 %. E soron jelennek meg a helyi adóbevételek, az átengedett központi adók, a bírság, pótlék egyéb bevétel.

Az **önkormányzatok költségvetési támogatásának** eredeti előirányzata 1.133.434 eFt volt, a módosított 1.487.796 eFt, év közben 31,3 %-al nőtt. A teljesítés 100 %. A növekedés a Költségvetési törvény 5-ös és 8-as számú mellékletei alapján adható támogatásból származik.

A **felhalmozási és tőkejellegű** bevételek eredeti előirányzata 110.000 eFt volt, a módosított előirányzat 134.311 eFt. A teljesítés 137.457 eFt, ez 102,3 %. Ingatlan értékesítésből 23.435 eFt, ingó, és immateriális javak értékesítésből 3.120 eFt, osztalékból 10.042 eFt, értékpapír értékesítésből 15.860 eFt származott, privatizációból 85.000 eFt származott.

A **Támogatásértékű bevételek** megoszlának működési célú és felhalmozási célú bevételekre. A **működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel** eredeti előirányzata 16.870 eFt, a módosított előirányzat 94.466 eFt, a teljesítés 92.842 eFt, a teljesítés mértéke 98,3 %. A **felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átvételnek** eredeti előirányzata nem volt, a módosított előirányzat 20.061 eFt, a teljesítés 8.210 eFt, a teljesítés mértéke 40,9 %.

A **véglegesen átvett pénzeszközöknél** szintén elkülönül a működési és a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel. **Működési célra** eredeti előirányzat nem volt, a módosított előirányzat 17.940 eFt, a teljesítés 17.640 eFt. **Felhalmozási célra** eredetben 16.077 eFt került betervezésre, e tétel a csatorna társulattól átvett részletfizetés összege, valamint a szakképzési támogatás. Év közben 12.945 eFt összegre módosult az előirányzat, ami a szakképzési törvény módosulása miatt történt. A jogszabály módosulása értelmében intézmény már nem kaphat szakképzési támogatást, azt a TISZK jogosult beszedni, és tovább adni az intézménynek. Az önkormányzat területén is létrejött egy társulás, ez azonban működését már csak 2009. évben kezdte meg, így a szakképző intézet elesett a 2008. évi szakképzési támogatások összegének egy részétől.

A **kölcsönök** előirányzata 2008. évben 20.982eFt volt, a teljesítés 7.913 eFt. Jelentős a lemaradás a Körös-szögi Kistérség Többcélú társulásának adott HEFOP megelőlegezésének összegében, mivel az irányító szerv a 2007. évben lezárult pályázatnál szabálytalansági eljárást kezdeményezett. 2008. évben elismerte a pályázat lebonyolításának szabályosságát, de a támogatás összeg így már csak 2009. ében várható, melyet a kistérség a leutalás után ad vissza az önkormányzatnak.

Pénzmaradvány előirányzatunknak csak módosított előirányzata van, 1.656.216 eFt összegben, a teljesítés 730.884 eFt. A teljesítés a 2007. évi zárszámadási rendelet szerint történt, attól eltérés nem volt.

Finanszírozási bevételeken Szarvas Város Önkormányzatának a tárgyévben jelentős összegű előirányzata és bevétele van. Eredetben nem terveztünk hitelfelvételt, gyakorlatilag a jó likviditás következtében felvételre év közben sem került sor. Azonban 2008. évben az Önkormányzat Képviselő-testülete ismételten fejlesztési célú kötvény kibocsátása mellett

döntött. december hónapban erre sor került, így az önkormányzat 1.000.000 eFt kötvény kibocsátásából származó bevétellel rendelkezett év végén.

B/ KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Folyó működési kiadások	81,3	40,0	69,9
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	2,4	15,5	14,2
Tartalékok	3,2	34,8	0,0
Hitelek kamatai	2,4	1,6	2,1
Egyéb kiadások	7,0	6,5	10,7
Finanszírozási kiadások	3,7	1,6	3,1
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2008. évi eredeti bevételi előirányzata 2.673.451 eFt, a módosított 5.976.342 eFt, a teljesítés 3.260.067 eFt, a teljesítés mértéke 64,5 %. A teljesítés mértéke igen alacsony, de figyelembe véve, hogy a tartalék előirányzata az összes kiadási előirányzat 34,8 %-a, már nem ilyen jelentős a lemaradás, hiszen e nélkül az arány már 83,8 %

A **működési kiadások** eredeti előirányzata 2.509.301 eFt, a módosított előirányzat 4.941.107 eFt, a teljesítés 2.680.034 eFt.

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint alakult:

A **személyi juttatások** eredeti előirányzata 1.193.421 eFt volt, a módosított előirányzat 1.251.253 eFt. Az előirányzathoz képest 100,3 %, a módosítottéhoz képest 95,7 %. A megtakarítás 4,3 %, ami az alkalmazott létszámot figyelembe véve indokolt.

A **Munkaadói járulék** eredeti előirányzata 387.518 eFt, a módosított 404.465 eFt, a teljesítés 384.117 eFt. A teljesítés mértéke 95,0 %. A teljesítés igazodik a személyi juttatások kiadásaihoz.

A **dologi kiadások** városi szinten eredetben 581.987 eFt összeget tettek ki. A módosítás során 25,6 %-al nőtt az előirányzat. A teljesített összeg 687.110 eFt, a teljesítés mértéke 94,0 %.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásának** előirányzata az oktatási intézménynél jelenik meg, eredetben 10.200 eFt, módosítottban 7.575 eFt, és ugyan ilyen teljesítésben.

A **támogatásértékű pénzeszköz átadásnál** ugyan úgy, mint a bevételeknél megkülönböztetjük a működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközöket. Az önkormányzat 2008. évben, **működési célra** államháztartáson belülről 37.757 eFt összeget

tervezett eredetben, módosított előirányzat 44.533 eFt, a teljesítés 24.872 eFt. Az előző évi pénzmaradvány átadásának összege 6.203 eFt.

A **véglegesen átadott pénzeszközöknél** is meg kell különböztetni a működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközöket. Az államháztartáson kívülre történő **működési célú pénzeszköz átadás** előirányzata 151.973 eFt, a teljesítés 148.097 eFt. A teljesítés mértéke 97,4 %.

A **társadalmi és szociálpolitikai juttatások** tárgyevi eredeti előirányzata 73.838 eFt volt, ehhez kapcsolódott az államtól kapott 90 % visszaigényelt támogatás, mely alapján év végére 187.093 eFt-ra módosult az előirányzat. A segélyezésekre fordított tényleges összeg 171.087 eFt volt. A teljesítés mértéke 91,4 %.

A **kamatfizetésre** előirányzott összeg tárgyévben 65.000 eFt volt, a módosítások következtében ez 75.051 eFt-ra módosult. A teljesítés 67.967 eFt, mely 90,6%. A kamatfizetésre fordított összeg az előző évek során felvett felhalmozási hitel, illetve a 2007. évben kibocsátott kötvény kamatát fedezte.

Tartalékként 84.666 eFt összeget terveztünk. Év végén ez az összeg 2.088.397 eFt-ra módosult. Ezen összeg elsősorban felhalmozási tartalék, a két kötvény kibocsátása következtében.

A felhalmozások közül a **beruházások kiadási előirányzata** 61.079 eFt, volt, a módosított 893.523 eFt volt, a teljesítés 437.403 eFt. A teljesítés mértéke 49,0 %. A beruházások terén az önkormányzat több pályázaton nyert, mely beruházások előirányzatosításra kerültek az év folyamán, azonban még csak kisebb kiadások történtek meg e sorokon, így igen alacsony a teljesítési szint. Nyert a város az Ipari Park Inkubátorház kialakítására, ami bruttó összegében megközelíti a 300 millió forintot és mely 50 %-os támogatottságot von maga után, nyert a gyalogtúra útvonal kiépítés, mintegy 160 millió forint bruttó összeget, szintén 50 %-os támogatással. E beruházások 2009-2010. évben készülnek el teljes mértékben.

A **felújítások** módosított előirányzata 17.470 eFt, a teljesítés 12.783 eFt. A teljesítés mértéke 73,2 %

Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átadást államháztartáson belülrre 3.758 eFt összegben terveztünk, a módosított előirányzat 11.790 eFt, a teljesítés 9.395 eFt.

A **felhalmozási célra átadott pénzeszköz** módosított előirányzata 4.355 eFt, a teljesítés 4.355 eFt.

A **pénzügyi befektetések** módosított előirányzata 21 eFt, a teljesítés 21 eFt.

Finanszírozási kiadások előirányzata eredetben 99.313 eFt, módosítás után 101.873 eFt lett, a teljesítés megegyezik a módosított előirányzat összegével. Az évközi módosítás oka a Képviselő-testület azon döntése, miszerint a Csatornatársulás által felvett hitelt egy összegben visszafizeti.

Európai uniós támogatások

Szarvas Város Önkormányzata 2008. évben csak a közoktatási intézménye révén kapott Európai uniós támogatást. Az intézménynél három pályázat volt.

HEFPO 2.1.6. pályázat „Együttnevelés megvalósítása Szarvason közoktatási intézmények megvalósításával.” A pályázat a helyi közoktatás összefogásával jött létre, 2006. évben indult, 2008. évben a kiadás már csak 276.837 Ft, a bevétel pedig 7.419.799. Az elszámolás megtörtént.

HEFOP 2.1.9. „Napközis nyári fejlesztő szabadidő tábor Szarvas.” A pályázat a halmozottan hátrányos és sajátos nevelési igényű gyermekek táboroztatását szolgálta. A 2008. évi bevétel és kiadás 3.713.785 Ft.

HEFOP 3.1.4. E pályázatot nem az önkormányzat nyújtotta be. A Fő téri iskola részese volt a pályázatnak. Az intézményt érintő támogatás összegét a kecskeméti Pedagógiai Intézet és Továbbtanulási Pályaválasztási Tanácsadó utalta le az intézmény részére. A kapott támogatás 500 eFt volt, melyet tananyag fejlesztésre és nevelés oktatás fejlesztésre használhattak.

A számviteli politika főbb vonásai

Az önkormányzatnál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét az intézmények számlarendje tartalmazza. A könyvelés módja a módosított teljesítés szemléletű kettős könyvvitel. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás a befektetett eszközökről a **TITÁN** szám-tógépes programmal történik. (Az analitikus nyilvántartás az év során még dupla nyilvántartással történt, a hivatal a Microfox „Befektetett tárgyi eszközök nyilvántartási rendszer” nevű, intézmények TEA rendszer segítségével).

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

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

A mérleg alátámasztására a mérleg fordulónapjára vonatkozó részletező nyilvántartások készültek.

Beszámoló készítés rendje

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

Önköltségszámítás rendje

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

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

Amortizációs politika

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

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

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása

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

3. Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként a körülmények leírásával, az okok megnevezésével, valamint az eszközök azonosító adatainak pontos megjelölésével jegyzőkönyvet kell készíteni.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának időpontja

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

Az önkormányzatnál az értékcsökkenés elszámolása a fentiekben vázoltak szerint történik.

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

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

Értékvesztés elszámolása

Amennyiben

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

Az értékvesztés visszaírásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

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

Eszközök és források értékelési eljárása

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

Az értékvesztés elszámolására akkor kerülhet sor, ha a könyvszerinti érték és a piaci érték közötti különbség mértéke meghaladja a 30 %-t, és tartóan, vagyis egy évet meghaladó időszakon keresztül áll fenn. Az önkormányzat befektetett eszközeiben értékelés a fenti tényező hiányában 2006-iban nem történt.

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

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

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

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

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

A lényeges és jelentős összegű tételek elkülönítésének szempontja

Jelentős összegű eltérés

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

- a) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbözetet, ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök, az üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök. a Tv. 53. § (1) bekezdés a) pontja szerint terven felüli értékcsökkenése meghaladja a 30 § (2)-(6) bekezdés alapján meghatározott éves terv szerinti értékcsökkenést vagy a 100.000 forintot,
- b) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbözetet, ha a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, ez évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál – függetlenül attól, hogy azok a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepelnek - , továbbá a készleteknél az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20 %-t vagy a 100.000 forintot,
- c) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbözetet, ha a követeléseknél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelezőkkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20 %-t vagy a 100.00 forintot.

Jelentős összegű hiba

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

A mérleg fő összegének 2 %-a 2008. december 31.-én 300.760 eFt.

Nem jelentős összegű hiba

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

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

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

Könyvvizsgálati kötelezettség

Szarvas Város Önkormányzata a könyvvizsgálatra kötelezett önkormányzatok közé tartozik. A könyvvizsgálati feladatokra megkötött szerződés szerint 900 eFt a díj. 2008. évben a szigorúan vett könyvvizsgálati feladatokon túl végzett tevékenységért a könyvvizsgáló külön díjazásban nem részesült.

Könyvviteli szolgáltatást végzők adatai

A hivatal számviteli és pénzügyi feladatainak ellátását megfelelő végzettségű szakemberek végzik. A csoportban 8 fő rendelkezik mérlegképes végzettséggel, és mind a 8 fő regisztrált, igazolvánnyal rendelkezik. A beszámoló készítéséért felelős személy adatai. Kiszél Pálné Szarvas, Damjanich u. 47/1 regisztrációs szám: 143834

Következtetések

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

elszámolt értékvesztés összege 41.040 eFt. Az útérdelkeltég esetében az elszámolt értékvesztés összege 51 eFt.

Az önkormányzat beszámoló készítésének gyakorlatában a könyvvizsgálat után sem fordult elő olyan, hogy a mérleget utólag módosítani kellett volna. Ebből kifolyólag sem jelentős összegű, sem nem jelentős összegű hiba, sem pedig a megbízható valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem fordult elő.

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
<i>I. Immateriális javak</i>	19 827	11 287	56,9
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	9 153 436	9 111 040	99,5
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	371 811	328 459	88,3
<i>IV. Üzemeltetésre átadott eszközök</i>	2 519 496	2 645 950	105,1
A. Befektetett eszközök	12 067 570	12 100 516	100,3
<i>I. Készletek</i>	1 555	1 870	120,3
<i>II. Követelések</i>	104 326	124 933	119,8
<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0
<i>IV. Pénzeszközök</i>	1 669 728	2 726 370	163,3
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	104 801	84 286	80,4
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 880 410	2 937 459	156,2
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	13 947 980	15 037 975	107,8
1. Induló tőke	421 347	421 347	100,0
2. Tőkeváltozások	10 018 198	9 146 348	91,3
3. Értékelési tartalék	0	0	0
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	10 439 545	9 567 695	92,5
<i>I. Költségvetési tartalék</i>	1 668 213	2 698 762	161,8
<i>II. Eredménytartalék</i>	0	0	0
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	1 668 213	2 698 762	161,8
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	1 549 207	2 444 780	157,8
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	184 699	214 844	116,3
<i>III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások</i>	106 316	111 894	105,2
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1 840 222	2 771 518	150,6
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	13 947 980	15 037 975	107,8

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó	2006	2007	2008	Változás	Változás
				2007/2006	2008/2007
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	96,92	86,65	80,47	- 10,27	- 6,18
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszk.} + \text{aktív pü. elsz.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	3,08	13,45	19,53	10,37	6,08
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	9,49	13,19	17,69	3,70	4,5
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	91,86	86,51	79,07	- 17,01	- 7,44
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	97,53	99,35	99,27	1,82	- 0,08
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	0,00	18,01	30,70	18,01	12,69
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	89,03	74,85	63,62	- 14,18	- 11,23
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$	2 650,9	2477,7	2270,7	- 17,32	- 207,0

A befektetett eszközök aránya a többi eszközhöz képest az elmúlt évhez képest további csökkenést mutat, közelebb van a 80 %-hoz. Ebből következően a forgóeszközök aránya növekvő tendenciát mutat. Oka az újabb fejlesztési célú kötvény kibocsátása. A tőkeerősség az elmúlt évhez képest további 11,23 %-s csökkenést mutat, amivel már 70 % alá csökken. A tőkeerősség akkor mutat kritikus állapotot, ha nem éri el a 30 %-t, és a csökkenés ellenére ezt még kétszeresen haladja meg. A kötelezettségek aránya 4,5 %-s növekedést mutat, jóval meghaladja a 10 %-s mértéket azonban e mutatónál a 70 % körüli érték a kedvezőtlen. A befektetett eszközök fedezeti mutatója, mely a működés biztonsági mutatója is, az első vizsgálat szerint 79,07 %, a második vizsgálat szerint 99,27 %. Minél közelebb van a 100 %-hoz, annál kedvezőbb ez a mutató. A forgótőke – saját tőke arány mutatja a saját forrással finanszírozott forgóeszközök mértékét. E mutató tárgyévben az előző évihez képest további növekedést mutat, 12,69 %-os mértékben, a beszámolási időszak végén a forgótőke fedezi a rövidlejáratú kötelezettségek összegét. A tőkeerősségi mutató kifejezi, hogy a saját tőke hogyan aránylik az összes forráshoz. Az általában elfogadott mérték a 30 % vagy az attól magasabb érték. A saját tőke és az induló tőke aránya mutatja a tőkeváltozás mértékét az 1992. január 01. állapothoz képest. E mutató általában évről-évre csökken. A változást jelentősen befolyásolja, hogy milyen mértékű új beruházások kerültek állományba az év folyamán. Amennyiben ezek mértéke alacsony, nagyobb mértékben csökken az arány, hiszen az értékcsökkenés évről évre módosítja azt.

Pénzügyi helyzet értékelése

Az önkormányzat 2008. évi gazdálkodására a kiegyensúlyozottság volt a jellemző. A folyó bevételek a megfelelő, körültekintő, takarékos gazdálkodás mellett mindig fedezték kiadásainkat, sőt az év folyamán már jelentősebb lekötéseink is voltak.

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	2006	2007	2008	Változás	Változás
				2007/2006	2008/2007
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	20,68	56,48	58,15	35,80	1,67
Vevő - szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$	16,05	102,62	9,17	86,57	- 93,45
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	9,63	14,99	22,46	5,35	7,47

Eladósodottság mértéke	10,65	17,62	28,97	6,97	11,35
<u>Kötelezettségek</u>					
Saját tőke					

A hitelfedezeti mutató azt mutatja, hogy a követelések összege milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. A mutató összege akkor kedvező, ha közelíti a 100 %-s mértéket. 2008. évben az önkormányzat hitelfedezeti mutatója tovább emelkedett az elmúlt évhez képest, azonban még így is csak a 60 %-ot közelíti meg. A vevő – szállítóállomány aránya azt mutatja, hogy milyen mértékben fedezi a vevői állomány a szállítói állományt. A 2008. évben e fedezeti mutató jelentősen csökkent az előző évhez képest. Tehát a ki nem fizetett szállítói állományt a mobilizálható vevői állomány csak 10 %-ban fedi le. Az adósságállomány aránya ismét emelkedett, melyet befolyásol az újabb fejlesztési kötvény kibocsátása. Az eladósodottsági mutató is emelkedett, itt megint jelentős szerepet játszik a 2008. évben kibocsátott 1.000.000 eFt összegű fejlesztési kötvény.

Likviditás alakulása

M u t a t ó		2006	2007	2008	Változás	Változás
					2007/2006	2008/2007
Likviditási gyorsráta mutató	(I/10.)	63,35	904,03	1269,0	840,68	364,97
= $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$						
Likviditási mutató	(I/11.)	98,69	1018,1	1367,3	909,41	349,2
= $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 1$						

A likviditási mutatók azt mutatják, hogy a likvid pénzeszközök, illetve a forgóeszközök értéke milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. Az elmúlt évben ez a mutató 100 % alá csökkent, azonban a kötvények kibocsátás következtében viszont 2007 évben 840,68 %-os 2008 évben további 364,97 %-os emelkedést mutat. A rendelkezésre álló pénzeszközök jelentős mértékben haladják meg a rövid lejáratú kötelezettségeket. A forgóeszközök, a likvid pénzeszköz kibővítve a követelésekkel még kedvezőbb képet mutat.

Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

A befektetett eszközök változásainak bemutatás: A hosszú lejáratú kötelezettségek közül a mérleg fordulónapját követő egy éven belül visszafizetendő törlesztések bemutatása: A hossz lejáratú kötelezettségek közül a 2009. évet érintő finanszírozási kiadások 101.867 eFt összegben lettek átsorolva a rövid lejáratú kötelezettségek közé. E kötelezettségek az OTP-nél fennálló szociális bérlakásépítés, valamint a K & H Bank felé törlesztendő következő évi finanszírozási kiadás összege.

Az öt évnél hosszabb futamidejű, valamint a zálogjoggal biztosított kötelezettségek bemutatása: Az önkormányzat 15 ingatlanán szerepel elidegenítési, terhelési tilalom, illetve jelzálogjog. Ebből 11 ingatlanon 250.396 eFt a bejegyzett jelzálogjog, mely kapcsolódik hitelhez, SAPARD beruházáshoz, és egyéb beruházáshoz. Ez az elmúlt években (2007-2008) nem változott.

A befektetett eszközök állományának alakulása

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 15.037.975 eFt volt a záráskor, ami 1.089.995 eFt összegű növekedést mutat az előző évhez képest. A változás elsősorban a 2008. évben kibocsátott 1.000.000 eFt összegű kötvény miatt van.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak növekedése	- 4.760 eFt
Tárgyi eszközök	- 45.396eFt
Befektetett pénzügyi eszközök	- 43.352 eFt
Üzemeltetésre átadott eszközök	126.454 eFt
Készletek	315 eF
Követelések	20.607 eFt
Pénzeszközök	1.056.642 eFt
Aktív pénzügyi elszámolások	- 20.515 eFt
A forrásoldal változása az alábbi:	
Saját tőke	-871.850 eFt
Tartalékok	1.030.546 eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	895.573 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek	30.145 eFt

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

megnevezés	immateriális javak	ingatlanok	gépek	járművek	üz,átadott eszközök	összesen
nyitó állomány	72 751	9 929 547	493 053	219 593	3 255 588	13 970 532
pénzforgalmi növekedés	6 129	394 214	45 789	4 053		450 185
pénzf.nélk.növekedés	1 913	39 510	41 592	0	238 512	321 527
csökkenés	1 914	349 581	29 282	4 575	2 759	388 111
változás	6 128	84 143	58 099	-522	235 753	383 601
záróállomány	78 879	10 013 690	551 152	219 071	3 491 341	14 354 133
értékcsökkenés	63 812	1 255 909	360 874	158 210	845 391	2 684 196
tárgyévi nettó érték	15 067	8 757 781	190 278	60 861	2 645 950	11 669 937
előző évi nettó érték	19 827	8 866 024	172 534	77 272	2 519 496	11 655 153
tárgyévi 0-ra írt B.érték	36 908	13 699	246 433	113 905	168 653	579 598
előző évi 0-ra írt B érték	33 850	12 889	181 829	116 304	122 088	466 960
elhasználódási szint 2008 év	80,90%	12,54%	65,48%	72,22%	24,21%	18,70%
elhasználódási szint 2007 év	72,75%	10,71%	64,80%	64,81%	22,61%	16,57%
0-ra írt eszközök aránya	46,79%	0,14%	44,71%	51,99%	4,83%	4,04%

Az év folyamán aktivált beruházások következtében a befektetett eszközök állományának bruttó értéke növekedett, a növekedés mértéke azonban nem érte el az értékcsökkenés mértékét. A táblázat utolsó sorai alapján látható, hogy a 0-ra írt eszközök állománya nőtt. Az elhasználódottsági szint összességében 2,13 %-al nőtt, legnagyobb változás az immateriális javaknál látható, ott 8,15 % a növekedés, legkevesebb a gépeknél, ahol 0,68 % a növekedés. Az immateriális javak, a gépes és a járművek állományának megközelítőleg a fele a 0-ra írt eszközök állományi között vannak már nyilván tartva.

Az eszközök kimutatása egy másik szempont szerint:

Vagyon alakulása

megnevezés	törzsvagyon				egyéb vagyon		összesen	
	forgalomképtelen		korl.forg.képes		2 007	2 008	2 007	2 008
	2 007	2 008	2 007	2 008				
immateriális javak					19 827	15 067	19 827	15 067
tárgyi eszközök	4 919 294	4 973 006	3 214 819	3 196 632	982 717	839 282	9 116 830	9 008 920
- ingatlanok	4 919 294	4 973 006	3 214 819	3 196 632	731 911	588 143	8 866 024	8 757 781
- gép berendezés					173 534	190 278	173 534	190 278
- járművek					77 272	60 861	77 272	60 861
üzemelt.áa.eszk.	40 790	255 671	1 625 581	2 175 229	853 125	215 050	2 519 496	2 645 950
beruházások					35 471	99 757	35 471	99 757
beruh.adott előleg					4 135	2 363	4 135	2 363
0-ra írt eszközök	11 055	12 681	1 834	987	451 699	565 899	464 588	579 567
befektetett pü.e.	0	0	0	0	371 811	328 459	371 811	328 459
- egyéb tartós rész.					295 798	272 801	295 798	272 801
-tartós hv.megt.ért.p.					47 460	31 640	47 460	31 640
-tartósan adott k.					28 553	24 018	28 553	24 018
Befektetett eszköz ö.	4 960 084	5 228 677	4 840 400	5 371 861	2 267 086	1 499 978	12 067 570	12 100 516
készletek					1 555	1 870	1 555	1 870
követelések	0	0	0	0	104 326	124 933	104 326	124 933
- vevők					22 892	3 249	22 892	3 249
- adósok					51 152	95 665	51 152	95 665
- egyéb követelés					15 500	13 916	15 500	13 916
értékpapírok					0	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0	1 669 728	2 726 370	1 669 728	2 726 370
- pénztárak					892	638	892	638
- elszáoló számlák					1 666 699	2 722 550	1 666 699	2 722 550
- idegen pe.					2 137	3 182	2 137	3 182
egyéb aktív pe.eszk.					104 801	84 286	104 801	84 286
Forgóeszk.összesen	0	0	0	0	1 880 410	2 937 459	1 880 410	2 937 459
Eszközök mindössz.	4 960 084	5 228 677	4 840 400	5 371 861	4 147 496	4 437 437	13 947 980	15 037 975

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

Forgalomképtelen vagyon:

- a helyi közutak és műtárgyaik
- terek, parkok és temetők
- vizek, vízi közműveknek nem minősülő közcélú vízi létesítmények
- az önkormányzat és intézményei, illetve gazdálkodó szervei, valamint jogelődjei levéltári anyaga
- minden más ingatlan és ingó dolog, amelyet a törvény vagy az önkormányzat forgalomképtelenné nyilvánít.

Korlátozottan forgalomképes vagyon:

- a művelődési, oktatási, egészségügyi, szociális intézmények, sportegyesületek használatában lévő önkormányzati ingatlan vagyon
- közművek és műtárgyaik
- a műemlékileg védett, a műemlék jellegű és jelentőségű ingatlanok, létesítmények
- a védett természeti terület és természeti emlék
- a muzeális gyűjtemények és muzeális emlékek, köztéri és közgyűjteményi művészeti alkotások

- a Képviselő-testület és hivatal elhelyezésére szolgáló középületek
- mindaz a vagyon, amelyet a Képviselő-testület annak nyilvánít.

A vagyon besorolása a helyi rendeletről fentiek szerint idézett 1 §. (4)-(5) bekezdése szerint történt. Az önkormányzat 4.677.956 eFt összegű forgalomképtelen vagyonnal rendelkezett 2005.-ben, 2006. évre ez 4.370.665 eFt-ra változott. 2007. évben már 4.960.084 eFt ez a szám, míg 2008. évben 5.228.677 eFt-ra emelkedett a forgalomképtelen vagyon állománya. E vagyontárgyak az ingatlanok, illetve az üzemeltetésre átadott eszközök között jelennek meg. A korlátozottan forgalomképes vagyon értéke 2005. évben 4.288.994 eFt volt, 2006. évben 4.921.220 eFt, 2007 évben 4.840.400 eFt, 2008 évben 5.371.861 eFt. A nyilvántartási helyük megegyezik a forgalomképtelen vagyonnal.

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

	2006 év	2007 év	2008 év
Könyvtári dokumentumállomány	71.151 db	71.060 db	72.159 db
Értéke	23.329 eFt	24.464 eFt	26.041 eFt
Múzeumi gyűjtemény			72.886 db

Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2008. évben 5 alapítványt támogatott. A támogatások különböző feladatokból történt, így sportalapról, polgármesteri alapról és ifjúsági alapról. A támogatott alapítványok az alábbiak:

Hagyományörző Alapítvány	24 eFt
Bóbita Alapítvány	20 eFt
Szarvasért Alapítvány	10 eFt
Emberöltő Alapítvány	40 eFt
Gyermekek az életünk Alapítvány	30 eFt

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

- 100 %-os részesedés:

KOMÉP Városgazdálkodási Kft :	52.000 eFt
Színház KHT	3.000 eFt
Szarvasi Gyógyfürdő és M-Thermál Termásvízszolg.Kft	9.000 eFt
Gyermekelelmezési Kht	11.000 eFt
- 50 %-on felüli részesedés:

Körös-szögi Területfejlesztési Ügynökség Kht	8.580 eFt
--	-----------
- 25 %-on felüli részesedés:

Szarvasi általános Informatikai Kft	1.370 eFt
-------------------------------------	-----------
- 25 %-on aluli részesedés:

DARF	15.922 eFt
Dréher	332 eFt

Vízmű Rt	169.386 eFt
Összese részesedés	270 611 eFt

Alapítvány mint 100 % % tulajdon:

- Hagyományörző Alapítvány 1.190 eFt
- Történelmi Emlékút Alapítvány 1.000 eFt

A jóváhagyott előirányzatok és teljesítések alakulása

megnevezés	eredeti ei	előirányzat változás hatásköre			ei változás összesen	módosított ei.	teljesítés
		kormány	felügyeleti	intézményi			
működési költségvetés	3 597 804	52 007	91 545	342 849	486 401	4 084 205	3 857 962
felhalmozás	64 837		38 174	824 148	862 322	927 159	463 957
kiadás összesen	3 662 641	52 007	129 719	1 166 997	1 348 723	5 011 364	4 321 919
előző évi pénzmaradvány átadás				6 203	6 203	6 203	6 203
kölcsön nyújtás					0	0	
pénzforgalom nélk.kiad	84 666	46 997		1 956 734	2 003 731	2 088 397	0
finanszírozási kiadás	99 313			2 560	2 560	101 873	81 356
kiadások mindösszesen	3 846 620	99 004	129 719	3 132 494	3 361 217	7 207 837	4 409 478
működési bevételek	1 392 958		30 812	220 261	251 073	1 644 031	1 630 380
felhalmozási bevételek	126 077		5 664	35 576	41 240	167 317	158 324
előző évi pénzmaradvány átv.					0	0	6 203
támogatások, kölcsönök	20 982				0	20 982	7 913
költségvetési támogatás	2 306 603	99 004	58 326	255 358	412 688	2 719 291	2 657 724
pénzf.nélk.bevétel			34 917	1 621 299	1 656 216	1 656 216	730 884
kv.bevételek összesen	3 846 620	99 004	129 719	2 132 494	2 361 217	6 207 837	5 191 428
finanszírozási bevétel				1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 004 533
bevételek mindösszesen	3 846 620	99 004	129 719	3 132 494	3 361 217	7 207 837	6 195 961

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

A személyi juttatások és a létszám alakulása

kölségvetési szerveknél foglalkoztatottak létszáma és juttatásai				
megnevezés	teljes munkai. foglalkoztatottak	részmunkaidő- ben foglalkoztatottak	állományba nem tartozók összesen	összesen
rendszeres személy juttatás	890 628	43 778		934 406
munkavégzéshez kapcs.juttatás	78 752	2 069		80 821
kersetkiegészítés	0			0
foglsajátos juttatásai	59 402	1 573		60 975
szem.kapcs.kts. és hj.	32 403	642		33 045
szociális jellegű kifizetés	424			424
állományba tart.különf.jutt.	28			28
nem rendszeres jutt.összesen	171 009	4 284	0	175 293
külső szem.juttatás			87 510	87 510
szem.juttatás összesen	1 061 637	48 062	87 510	1 197 209
nyitólétszám	423	31	41	495
munkajogi létszám	431	32	0	463
kv.engedélyezett létszám	454	22	41	517
záró létszám	399	24	37	460
munkajogi zárólétszám	416	31	40	487
üres álláshely				10
tartósan üres álláshely				9
átlagos statisztikai létszám	396	27		423
ebből tartalékos állomány				0
katonai rednvédelmi tan.h				0
egyéb foglalkoztatottak				0

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

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

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	1 fő	7.301 eFt
Köztisztviselők	67 fő	209.146 eFt
Közalkalmazottak	277 fő	606.858 eFt
Rendvédelmi szervek	56 fő	158.622 eFt
Egyéb bérrendszer	22 fő	33.300 eFt

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

2008. évben cél és címzett támogatást az önkormányzat nem kapott. A tárgyévben kapott központosított támogatások összegéből 1.951 eFt visszafizetendő fel nem használt és kötelezettség nélküli maradványként. A 2007. évben fel nem használt, de kötelezettséggel terhelt központosított támogatások összege teljes mértékben felhasználásra került a tárgyév során. A normatív hozzájárulások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján 4.439.428 Ft többlettámogatás jár az önkormányzatnak. A közoktatási normatíva mutatószámainak alakulása szeriönt 3.105.400 Ft visszafizetési kötelezettség mutatkozik, azonban az év

folyamán beszedett üdülőhelyi díj jelentős többlettámogatást eredményezett, és így alakult ki a pozitív támogatási igény. A közoktatási normatíva igényelt és elszámolt összege 0,5 %-os eltérést mutat. A Költségvetési törvény 8. számú melléklete szerint 42.900 Ft többlet illeti meg önkormányzatunkat. Az önkormányzatot megillető 240.407.552 Ft támogatásból 239.997.799 Ft támogatás elszámolása december 31.-el megtörtént, 409.753 Ft pedig kötelezettséggel terhelt összeg. A feladatmutatókhoz kapcsolódik a jövedelemdifferenciálásra nyújtott támogatás, melynek elszámolása a beszámoló garnitúra 50-es űrlapján történik meg. A költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint elszámolt mutatószámok csökkenést mutatnak, valamint az adóerőképesség is növekedett a tervezetthez képest, így itt visszafizetési kötelezettség keletkezett, ami 7.688.118 Ft. Miután e tétel nem haladja meg a törvényi korlátokat, így kamatfizetési kötelezettség nem keletkezett.

Letéti számla forgalmának alakulása

2008. évben a letéti számlának 2.135 eFt egyenlege volt, az éves bevételi forgalom 11.515 eFt, kiadási forgalom 10.772 eFt, a záró egyenleg 2.878 eFt. A letéti számlán néhány kisebb tételen kívül a fecskeprogram, mely fiatal házaspárok első lakáshoz jutását segíti, letétje és a gyámsági gondnokoltak pénzkezelése folyik. A tárgyévi bevétel fogalmából 11.308 eFt, kiadási forgalmából 10.534 eFt a gondnokoltak kezelésével függ össze.

III.

Tájékoztató rész

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

1/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	13 038	8 042	1 914	19 166
Szellemi termékek	59 713			59 713
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/b.sz. tábla

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	5 535	2 584	231	7 888
Szellemi termékek	47 389	8 535		55 924
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

2/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 929 547	433 724	349 581	10 013 690
Gépek, berendezések, felszerelések	493 053	85 018	26 919	551 152
Járművek	219 593	4 053	4 575	219 071
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások	35 471	301 712	237 426	99 757
Beruházásra adott előlegek	4 135	2 363	4 135	2 363
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	3 255 588	238 512	2 759	3 491 341

2/b.sz. tábla

b) Értécsökkenés, értékvesztés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 063 523	211 549	19 163	1 255 909
Gépek, berendezések, felszerelések	319 393	62 190	20 709	360 874
Járművek	142 321	20 464	4 575	158 210
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	736 092	111 974	2 675	945 391

2/c.sz. tábla

c) Jelzáloggal terhelt tárgyi eszközök

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték	757 001			757 001
Értécsökkenés	87 638			87 638
Nettó érték	669 363			669 363

Beruházások állományváltozásai

3.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Nyitó érték	9 929 547	493 053	219 593	10 642 193
Beruházások növekedése				
• új beszerzés, létesítés	394 214	45 789	4 053	444 056
• használt eszköz beszerz.	0	0	0	0
• térítés nélküli átvétel	0	4 400	0	4 400
• egyéb növekedés	510	37 192	0	76 702
Beruházások csökkenései				
• üzembe helyezés	0	0	0	0
• eladás, átadás	10 790	0	4 575	15 365
• térítés nélküli átadás	7 488	511	0	7 999
• egyéb csökkenés	331 303	28 771	0	360 074
Záró érték	10 013 690	551 152	219 071	10 783 913

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása

2008. december 31-én

4.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Alapítás átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok	19 166	7 888	11 278
Szellemi termékek	59 713	55 924	3 789
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak érték helyesbítése			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 013 690	1 255 909	8 757 781
Gépek, berendezések, felszerelések	551 152	360 874	190 278
Járművek	219 071	158 210	60 861
Tenyészállatok			
Üzemeletetésre átadott eszközök	3 491 341	845 391	2 645 950
Összesen:	14 354 133	2 684 196	11 669 937

5.sz. tábla

Befektetett pénzügyi eszközök változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb tartós részesedés	295 798	521	23 518	272 801
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	47 460	0	15 820	31 640
Tartósan adott kölcsönök	28 553	6 200	10 735	24 018
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
Összesen:	371 811	6 721	50 073	328 459

Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6. sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Nyitó	Tárgyévi		Záró
	Növekedés	Csökkenés	
1 555	3 531	3 216	1 870

Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	2 233	5,0
31 - 90 napon belül	6 856	15,3
91 - 180 napon belül	6 492	14,5
181 - 360 napon belül	6 828	15,3
360 napon túli	22 315	49,9
Követelések összesen (mérlegadat)	44 724	100,0

b) Behajthatatlan követelések vevők szerinti bontásban

Vevő megnevezése	Leírt	Fennálló	Összesen E Ft	%-os megoszlása	Leírás indoklása
<i>Sound Busines Kft</i>	35		35	2	<i>Kisösszegű</i>
<i>Szilágyi Hús</i>	1.328		1.328	82	<i>Csődeljárás fedezethiány</i>
<i>Harrucken alapítvány</i>	201		201	13	<i>Több kisösszegű</i>
<i>Vöröskereszt</i>	46		46	3	<i>kisösszegű</i>
Követelések összesen:	1 610		1 610	100	

Befektetett eszközök, készletek, követelések és értékpapírok állományának és értékvesztésének alakulása

Megnevezés	Sor-szám	Nyitóadatok		Tárgy- évben elszámolt érték- vesztés	Tárgyévben visszaírt/ kivezetett értékvesztés	Záró adatok	
		Bekerülési érték	Elszámolt értékveszté- s nyitó értéke			Bekerülési érték	értékveszté- s záró értéke
1	2	3	4	5	6	7	8
Immateriális javakra adott előlegek	01	0	0				
Beruházásra adott előlegek	02	4 135	0			2 363	
Egyéb tartós részesedések	03	295 798	0			272 801	
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04	47 460	0			31 640	
Tartósan adott kölcsönök	05	28 553	0			24 018	
Egyéb hosszúlejáratú követelések	06	0	0				
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07	375 946	0			330 822	
Készletek	08	1 555	0			1 870	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09	24 502	1 610			4 859	1 610
Adósok	10	81 632	30 327			136 756	41 091
Rövid lejáratú kölcsönök	11	14 782	0			12 103	
Egyéb követelések	12	15 500	0			13 916	
Egyéb részesedések	13	0	0				
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14	0	0				
Forgóeszközök összesen (08+...+14)	15	137 818	31 937			169 504	42 701
Eszközök összesen (07+15)	16	513 764	31 937			500 326	42 701

9. sz. tábla

Bevételi előírások, befizetések, hátralékok, túlfizetések alakulása

2008 december 31-én

Bevételi jogcím	2008 évi helyesbített előírás (Ft)	Befizetés (Ft)	Hátralék (Ft)	Túlfizetés (Ft)
Tartósan adott kölcsönök	34 753	5 235	2 890	0
Működési bevétel köv.	189 399	175 204	2 872	112
Önkormányzat sajátos be.	798 297	658 551	75 770	77 003
Egyéb rövid lejáratú köt.	14 838	13 651	744	443
Tandíj másodszakra részére	1 743	1 675	68	
ÖSSZESEN	1 039 030	854 316	82 344	77 558

10. sz. tábla

Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása

2008. december 31-én

Bevételi jogcím	2008 évi helyesbített előírás (Ft)	Befizetés (Ft)	Hátralék (Ft)	Túlfizetés (Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	0	12 617	86 000	173 334
Vállalkozások kommunális adója	0	0	135700	385 420
Iparüzési adó	494 755 778	490 846 092	53 562 306	73 459 402
Idegenforgalmi adó	4 654 600	5 772 414	22 200	66 414
Építményadó	62 236 700	62 258 539	7 192 734	784 963
Telekadó	0	0	0	0
Talajterhelési díj	0	1 137 861	69 468	74 347
ÖSSZESEN:	561 647 078	560 140 923	61 068 408	74 943 910

11. sz. tábla

**Kimutatás
a 2008. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról,
valamint a támogatottak számáról**

<i>Megnevezés</i>	<i>Előirányzat (E Ft)</i>	<i>Felhasználás (E Ft)</i>	<i>Támogatásban részesülők száma (fő)</i>
Rendszeres szociális segély	71 870	69 244	306
Rendszeres nevelési segély	0	0	0
Lakásfenntartási támogatás	17 604	16 857	514
Átmeneti segély	3 000	2 590	279

Időskorúak ellátása	6 580	6 280	18
Gyermekvédelmi támogatás	12 954	11 864	1 975
Ápolási díj	31 653	27 632	88
Közgyógyellátás	3 500	2 284	789
Gyermekétkeztetés térítési díja	2 867	2 867	273
Egyéb	28 521	22 925	2 725
Összesen	178 549	162 543	6 967

12. sz. tábla

Kimutatás
a 2008-ben első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásban részesülők számáról

Sor-szám	Megnevezés	Lakásvásárlás	Lakásépítés	Összesen (3+4)
1	2	3	4	5
1.	Támogatottak száma (fő)	0	0	0
2.	Támogatás összege (E Ft)	0	0	0
3.	Egy főre jutó támogatás	0	0	0

13. sz. tábla

Pénzeszközök változásának levezetése

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2008 január 1-jén	1 667 591
	Ebből:	
2.	• Bankszámlák egyenlege	1 666 699
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	892
4.	Bevételek (+)	5 463 577
5.	Kiadások (-)	4 409 476
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2008 december 31-én	2 721 692
	Ebből:	
7.	• Bankszámlák egyenlege	2 721 054
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	638

VAGYONKIMUTATÁS*
2008. ÉV

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	bruttó	Könyv szerinti	Becsült
1	2	3	4	5
<i>I. Immateriális javak (02+09+12+13+14)</i>	01.	62 952	9 791	
1. Törzsvagyon (03+06)	02.	62 952	9 791	
1.1. Forgalomképtelen immateriális javak (04+05)	03.			
1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképtelen immateriális javak	04.			
1.1.2. 0-ig leírt forgalomképtelen immateriális javak	05.			
1.2. Korlátozottan forgalomkép. immat. javak (07+08)	06.	62 952	9 791	
1.2.1. Értékkel nyilvántartott korlátozottan forgalomkép. immateriális javak	07.	34 055	9 791	
1.2.2. 0-ig leírt korlátozottan forgalomképes immateriális javak	08.	28 987		
2. Forgalomképes immateriális javak (10+11)	09.			
2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes immateriális javak	10.			
2.1.2. 0-ig leírt forgalomképes immateriális javak	11.			
3. Immateriális javakra adott előlegek	12.			
4. 0-ig leírt immateriális javak	13.			
5. Immateriális javak értékhelyesbítése	14.			
<i>II. Tárgyi eszközök (16+86+106+125)</i>	15.	9 133 933	7 905 107	12 606 898
<i>II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (17+73+84+85)</i>	16.	8 872 831	7 792 721	12 606 98
1. Törzsvagyon (18+38)	17.	8 261 211	7 204 578	11 342 684
1.1. Forgalomképtelen ingatl. és kapcs.vagyoni értékű jogok (5-től 11-ig) (19+22+25+28+31+34+37)	18.	5 815 215	4 973 006	7 987 471
1.1.1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók (20+21)	19.	5 395 818	4 593 463	7 412 783
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott út, híd járda, alul- és felüljárók	20.	5 396 818	4 593 463	7 412 783
1.1.1.2. 0-ig leírt út, híd járda, alul- és felüljárók	21.			
1.1.2. Közforgalmú repülőtér (23+24)	22.			
1.1.2.1. Értékkel nyilvántartott közforgalmi repülőtér	23.			
1.1.2.2. 0-ig leírt közforgalmi repülőtér	24.			
1.1.3. Parkok, játszóterek (26+27)	25.	115 357	96 656	158 448
1.1.3.1. Értékkel nyilvántartott parkok, játszóterek	26.	115 357	96 656	158 448
1.1.3.2. 0-ig leírt parkok, játszóterek	27.			
1.1.4. Folyók, vízfolyások, természetes és mestersége tavak (29+30)	28.			
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott folyók, vízfolyások, term. és mest. tavak	29.			
1.1.1.2. 0-ig leírt folyók, vízfolyások, term. és mest. tavak	30.			
1.1.5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák (32+33)	31.	301 873	282 887	414 637
1.1.5.1. Értékkel nyilvántartott árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	32.	290 359	282 887	398 822
1.1.5.2. 0-ig leírt árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	33.	11 514		11 815
1.1.6. Egyéb ingatlanok (35+36)	34.	1 167		1 603
1.1.6.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	35.			
1.1.6.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	36.	1 167		1 603
1.1.7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	37.			
1.2. Korl. forgalomk. ingatl. és kapcs. vagyoni értékű jogok (13-tól 23-ig) (39+42+45+48+51+54+57+60+63+66+69+72)	38.	2 445	996	2 231 572
3 355 213	39.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott vízellátás közművei	40.			
1.2.1.2. 0-ig leírt vízellátás közművei	41.			
1.2.2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közművei (43+44)	42.			
1.2.2.1. Értékkel nyilvántartott szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közm.	43.			
1.2.2.2. 0-ig leírt szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közm.	44.			
1.2.3. Táv hőellátás (46+47)	45.			
1.2.3.1. Értékkel nyilvántartott távhőellátás	46.			
1.2.3.2. 0-ig leírt távhőellátás	47.			
1.2.4. Közművek védőterületei (49+50)	48.			
1.2.4.1. Értékkel nyilvántartott közművek védőterületei	49.			

1.2.4.2. 0-ig leírt közművek védőterületei	50.			
1.2.5. Intézmények ingatlanai (52+53)	51.			
1.2.5.1. Értékkel nyilvántartott intézmények ingatlanai	52.			
1.2.5.2. 0-ig leírt intézmények ingatlanai	53.			
1.2.6. Sportlétesítmények (55+56)	54.	62 088	49 799	85 167
1.2.6.1. Értékkel nyilvántartott sportlétesítmények	55.	62 088	49 799	85 167
1.2.6.2. 0-ig leírt nyilvántartott sportlétesítmények	56.			
1.2.7. Állat-és növénykert (58+59)	57.			
1.2.7.1. Értékkel nyilvántartott állat- és növénykert	58.			
1.2.7.2. 0-ig leírt állat- és növénykert	59.			
1.2.8. Középületek és hozzájuk tartozó földek (61+62)	60.	732 309	680 556	1 004 520
1.1.8.1. Értékkel nyilvántartott középületek és hozzájuk tartozó földt.	61.	732 309	680 556	1 004 520
1.1.8.2. 0-ig leírt középületek és hozzájuk tartozó földterületek	62.			
1.2.9. Műemlékek (64+65)	63.	257 868	205 115	353 722
1.2.9.1. Értékkel nyilvántartott műemlékek	64.	257 868	205 115	353 722
1.2.9.2. 0-ig leírt műemlékek	65.			
1.2.10. Védett természeti területek (67+68)	66.			
1.2.10.1. Értékkel nyilvántartott védett természeti területek	67.			
1.2.10.2. 0-ig leírt védett természeti területek	68.			
1.2.11. Egyéb ingatlanok (70+71)	69.	1 393 731	1 296 102	1 911 804
1.2.11.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	70.	1 392 744	1 296 102	1 910 450
1.2.11.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	71.	987		1 354
1.2.12. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	72.		99 757	
2.Forgalomképes ingatlanok (74+77+80+83)	73.	611 620	588 143	1 264 214
2.1.1. Telkek, zártkerti- és külterületi földterületek (75+76)	74.	471 482	471 483	974550
2.1.1.1. Értékkel nyilvántartott telkek, zártkerti- és külterületi földter.	75.			
2.1.1.2. 0-ig leírt telkek, zártkerti- és külterületi földter.	76.			
2.1.2. Épületek (78+79)	77.			
2.1.2.1. Értékkel nyilvántartott épületek	78.	136 610	115 407	226 506
2.1.2.2. 0-ig leírt épületek	79.			
2.1.3. Egyéb ingatlanok (81+82)	80.			
2.1.3.1. Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	81.	1 528	1 253	3 158
2.1.3.2. 0-ig leírt egyéb ingatlanok	82.			
2.1.4. Folyamatban lévő forgalomképes ingatlan beruházás	83.			
3. Ingatlanok beruházására adott előlegek	84.			
5. Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése, visszairása	85.			
II/2. Gépek berendezések és felszerelések (87+98+103+104+105)	86.	241 540	102 801	
1. Törzsvagyon (88+93)	87.			
1.1. Forgalomképtelen gépek,berendezések és felszerelések (89+92)	88.			
1.1.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések állománya (90+91)	89.			
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképt. gép, berendezés és felszerelés	90.			
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképt. gép, berendezés és felszerelés	91.			
1.1.2. Folyamatban lévő forgalomképtelen gép, berendezés beruházás	92.			
1.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések (94+97)	93.			
1.2.1. Korlátozottan forgalomképes gépek, berend. és felszerelések állománya (95+96)	94.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott korl. forgalomk. gép, berendezés és felsz.	95.			
1.2.1.2. 0-ig leírt korl. forgalomkép. gép, berendezés és felszerelés	96.			
1.2.2. Folyamatban lévő korlátozottan forgalomk. gép, berendezés beruházás	97.			
2. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések (99+102)	98.	241 540	102 801	
2.1. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések állománya (100+101)	99.	241 540	102 801	
2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes gép, berendezés és felszerelés	100.	142 328	102 801	
2.1.2. 0-ig leírt forgalomképes gép, berendezés és felszerelés	101.	99 212		
2.2. Folyamatban lévő forgalomképes gép, berendezés beruházása	102.			
3. Kisértékű (új) tárgyi eszközök raktári állománya	103.			
4. Gépek, berendezések és felszerelések beruházására adott előlegek	104.			
5. Gépek, berendezések és felszerelések értékhelyesbítése, visszairása	105.			
II/2. Járművek (107+118+123+124)	106.	19 562	9 585	
1. Törzsvagyon (108+113)	107.			

1.1. Forgalomképtelen járművek (109+112)	108.			
1.1.1. Forgalomképtelen járművek állománya (110+111)	109.			
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképtelen járművek	110.			
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképtelen járművek	111.			
1.1.2. Folyamatban lévő forgalomképtelen járművek beruházása	112.			
1.2. Korlátozottan forgalomképes járművek (114+117)	113.			
1.2.1. Korlátozottan forgalomképtelen járművek állománya (115+116)	114.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott korlátozottan forgalomképes járművek	115.			
1.2.1.2. 0-ig leírt korlátozottan forgalomképes járművek	116.			
1.1.2. Folyamatban lévő korlátozottan forgalomképes járművek beruházása	117.			
2. Forgalomképes járművek (119+122)	118.	19 562	9 585	
2.1. Forgalomképes járművek állománya (120+121)	119.	19 562	9 585	
2.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes járművek	120.	14 188	9 585	
2.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképes járművek	121.	5 374		
2.2. Folyamatban lévő forgalomképes járművek beruházása	122.			
3. Járművek beruházására adott előlegek	123.			
4. Járművek értékhelyesbítése, visszairása	124.			
II/3. Tenyészállatok (126+131+132)	125.			
1. Forgalomképes tenyészállatok (127+130)	126.			
1.1. Forgalomképes tenyészállatok állománya (128+129)	127.			
1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképes tenyészállatok	128.			
1.1.2. 0-ig leírt forgalomképes tenyészállatok	129.			
1.2. Folyamatban lévő forgalomképes tenyészállatok beruházása	130.			
2. Tenyészállatok beruházására adott előlegek	131.			
3. Tenyészállatok értékhelyesbítése, visszairása	132.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	133.			
III/1. Egyéb tartós részesedés (135+137+138+143)	134.			
1. Törzsvagyon (egyéb tartós részesedés) (136)	135.			
1.1. Korlátozottan forgalomképes egyéb tartós részesedés	136.			
2. Forgalomképes egyéb tartós részesedés	137.			
3. Egyéb forgalomképes pénzügyi befektetések (139+...+142)	138.			
3.1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	139.			
3.2. Tartósan adott kölcsön	140.			
3.3. Hosszú lejáratú bankbetétek	141.			
3.4. Egyéb hosszú lejáratú követelések	142.			
4. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	143.			
IV. Üzemelt., kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszk.	144.	3 484 551	2 645 685	4 355 690
1. Törzsvagyon (üzemeltetésre kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonk. vett eszk.) (146+153+160)	145.	3 055 365	2 533 631	4 191 574
1.1. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott épület, építmény) (147+150)	146.	3 055 365	2 533 631	4 191 574
1.1.1. Forgalomképtelen üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett épület építmény (148+149)	147.	262 133	255 671	360 12
1.1.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképt. üzem. adott épület, építmény	148.	262 133	255 671	360 052
1.1.1.2. 0-ig leírt forgalomképt. üzem. adott épület, építmény	149.			
1.1.2. Korl. Forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett épület építmény (151+152)	150.	2 793 232	2 277 960	3 831 522
1.1.2.1. Értékkel nyilvántartott kor. forgalomk. üzem. adott épület, építmény	151.	2 792 698	2 277 960	3 830 790
1.1.2.2. 0-ig leírt forgalomképt. üzem. adott épület, építmény	152.	534		732
1.2. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott gépek, berendezések, felszerelések) (154+157)	153.			
1.2.1. Forgalomképtelen üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (155+156)	154.			
1.2.1.1. Értékkel nyilvántartott forgalomképt. üzem. adott gép, ber., felsz.	155.			
1.2.1.2. 0-ig leírt kor. forgalomk. üzem. adott gép, berendezés, felszerelés	156.			
1.2.2. Korl. forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (158+159)	157.			
1.2.2.1. Értékkel nyilvántartott korl. forgalomk. üzem. adott gép, ber., felsz.	158.			
1.2.2.2. 0-ig leírt korl. forgalomk. üzem. adott gép, ber., felsz.	159.			
1.3. Törzsvagyon (üzemeltetésre átadott járművek) (161)	160.			
1.3.1. Korl. forgalomk. üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett járművek (162+163)	161.			
1.3.1.1. Értékkel nyilvántartott korl. forgalomk. üzem. adott járművek	162.			
1.3.1.2. 0-ig leírt korl. forgalomk. üzem. adott járművek	163.			

2. Forgalmképes üzemeltetésre átadott, konc. adott, vagyonkezelésbe vett eszközök (165+168+171+174)	164.	4 29 186	112 054	164 116
2.1. Forgalmképes (üzemelt. kezelésre konc. adott, vagyonk. vett épület, építmény) (166+167)	165.	79 398	56 059	164 116
2.1.1. <i>Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem. adott épület, építmény</i>	166.	79 398	56 059	164 116
2.1.2. <i>0-ig leírt forgalmképes üzem. adott épület, építmény</i>	167.			
2.2. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett gép, ber., felsz. (169+170)	168.	260 737	39 016	
2.2.1. <i>Értékkel nyilvántartott forgalmképt. üzem. adott gép, ber., felsz.</i>	169.	138 023	39 016	
2.2.2. <i>0-ig leírt kor. forgalomk. üzem. adott gép, berendezés, felszerelés</i>	170.	122 714		
2.3. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett járművek (172+173)	171.	89 051	16 979	
2.3.1. <i>Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem. adott járművek</i>	172.	49 038	16 979	
2.3.2. <i>0-ig leírt forgalmképes. üzem. adott járművek</i>	173.	40 013		
2.4. Forgalmképes üzemelt, konc. adott, vagyonk. vett tenyészállatok (175+176)	174.			
2.4.1. <i>Értékkel nyilvántartott forgalmképes üzem. adott tenyészállatok</i>	175.			
2.4.2. <i>0-ig leírt forgalmképes üzem. adott tenyészállatok</i>	176.			
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+15+133+144)	177.			
I. Készletek (179+187+197)	178.			
1. Vásárolt anyagok (180+..+186)	179.			
1.1. <i>Élelmiszerek</i>	180.			
1.2. <i>Gyógyszerek, vegyszerek</i>	181.			
1.3. <i>Irodaszerek, nyomtatványok</i>	182.			
1.4. <i>Tüzelőanyagok</i>	183.			
1.5. <i>Hajtó és kenőanyagok</i>	184.			
1.6. <i>Szakmai anyagok</i>	185.			
1.7. <i>Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha</i>	186.			
2. Egyéb készletek (188+..+192)	187.			
2.1. <i>Áruk</i>	188.			
2.2. <i>Betétdíjas göngyölegek</i>	189.			
2.3. <i>Közvetített szolgáltatások</i>	190.			
2.4. <i>Követelés fejében átvett eszközök, készletek</i>	191.			
2.5. <i>Értékesítési céllal átsorolt eszközök (193+..+196)</i>	192.			
2.5.1. <i>Épületek építmények</i>	193.			
2.5.2. <i>Gépek, berendezések és felszerelések</i>	194.			
2.5.3. <i>Járművek</i>	195.			
2.5.4. <i>Tenyészállatok</i>	196.			
3. Saját termelésű készletek (198+..+200)	197.			
3.1. <i>Késztermékek</i>	198.			
3.2. <i>Növendék-, hízó- és egyéb állatok</i>	199.			
3.3. <i>Befejezetlen termelés, félkész termékek</i>	200.			
II. Követelések (202+203+208+221+222+223)	201.			
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	202.			
2. Adósok (204+..+207)	203.			
2.1. <i>Helyi adóból hátralék</i>	204.			
2.2. <i>Lakbér, bérleti díj hátralék</i>	205.			
2.3. <i>Tértési díj hátralék</i>	206.			
2.4. <i>Tértési díj hátralék</i>	207.			
3. Rövid lejáratú kölcsönök (209+215)	208.			
3.1. <i>Működési célú rövid lejáratú kölcsönök (210+..+214)</i>	209.			
3.1.1. <i>Önkormányzati költségvetési szervnek nyújtott kölcsön</i>	210.			
3.1.2. <i>Központi költségvetési szervnek nyújtott kölcsön</i>	211.			
3.1.3. <i>Lakosságnak nyújtott kölcsön</i>	212.			
3.1.4. <i>Non-profit szervezeteknek nyújtott kölcsön</i>	213.			
3.1.5. <i>Vállalkozásoknak nyújtott kölcsön</i>	214.			
3.2. <i>Felhalmozási célú rövid lejáratú kölcsönök (216+..+220)</i>	215.			
3.2.1. <i>Önkormányzati költségvetési szervnek nyújtott kölcsön</i>	216.			
3.2.2. <i>Központi költségvetési szervnek nyújtott kölcsön</i>	217.			
3.2.3. <i>Lakosságnak nyújtott kölcsön</i>	218.			
3.2.4. <i>Non-profit szervezeteknek nyújtott kölcsön</i>	219.			
3.2.5. <i>Vállalkozásoknak nyújtott kölcsön</i>	220.			
4. Váltókövetelések	221.			
5. Munkavállalókkal szembeni követelések	222.			

6. Egyéb követelések (224+225)	223.		
6.1. Támogatási program előlege	224.		
6.2. Szabálytalan kifizetés miatti követelés	225.		
III. Értékpapírok (229+...+233)	228.		
1. Kárpótlási jegyek	229.		
2. Kincstárjegyek	230.		
3. Kötvények	231.		
4. Egyéb értékpapírok	232.		
5. Egyéb részesedések	233.		
IV. Pénzeszközök (235+242+251)	234.		
1. Pénztárak csekkek, betétkönyvek (236+239+240+241)	235.		
1.1. Pénztárak (237+238)	236.		
1.1.1. Forint pénztár	237.		
1.1.2. Valutapénztár	238.		
1.2. Költségvetési betétkönyvek	239.		
1.3. Elektronikus pénzeszközök	240.		
1.4. Csekkek	241.		
2. Költségvetési bankszámlák (243+...+250)	242.		
1.1. Költségvetési elszámolási számla	243.		
1.2. Adóbeszedéssel kapcsolatos számlál	244.		
1.3. Költségvetési elszámolási számla	245.		
1.4. Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatás számla	246.		
1.5. Részben önálló költségvetési szervek bankszámlái	247.		
1.6. Kihelyezett költségvetési elszámolási számla	248.		
1.7. Önkormányzati kincstári finanszírozási elszámolási számla	249.		
1.8. Deviza(betét) számla	250.		
3. Idegen pénzeszközök (252+...+259)	251.		
3.1. Közműtársulati lebonyolítási számla	252.		
3.2. Társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztési lebonyolítási számla	253.		
3.3. Közműtársulati lebonyolítási számla	254.		
3.4. Értékesítendő lakások építési lebonyolítási számla	255.		
3.5. Értékesített lakások bevételeinek elszámolása	256.		
3.6. Előcsatlakozási Alapokkal kapcsolatos lebonyolítási számla	257.		
3.7. Strukturális Alapok és Kohéziós Alap támogatási program lebonyolítási számla	258.		
3.8. Egyéb idegen bevételek számla	259.		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	260.		
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (178+201+228+234+260)	261.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (177+261)	262.		

14/b. sz. tábla

VAGYONKIMUTATÁS*
2008 ÉV

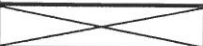
Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
1	2	3
1. Induló tőke	01.	421 347
2. Tőkeváltozások	02.	9 146 348
3. Értékesítési tartalék	03.	
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (01+02+03)	04.	9 567 695
1. Következő évben felhasználható pénzmaradvány (06+07)	05.	2 698 762
1.1. Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	06.	1 749 360
1.2. Előző év(ek) költségvetési tartalékai (pénzmaradvány)	07.	949 402
2. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (09+10)	08.	

2.1. Tárgyévi vállalkozási eredmény	09.	
2.2. Előző év(ek) vállalkozási eredménye	10.	
<i>E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (05+08)</i>	11.	2 698 762
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (13+14+15+16)	12.	2 444 780
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	13.	
2. Tartozás (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból	14.	2 000 217
3. Beruházási és fejlesztési hitelek	15.	444 563
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	16.	
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (18+19+20+21)	17.	214 844
1. Rövid lejáratú kölcsönök	18.	
2. Rövid lejáratú hitelek	19.	
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20.	35 419
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (22+23+24+25)	21.	179 425
4.1. helyi adókból származó túlfizetés	22.	74 869
4.2. közműdíjak túlfizetése miatti kötelezettség	23.	
4.3. lakbér túlfizetés	24.	
4.4. egyéb	25.	104 556
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	26.	111 894
<i>F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (12+17+26)</i>	27.	2 771 518
<i>FORRÁSOK ÖSSZESEN (04+11+33)</i>	28.	15 037 975

♣ Csak önkormányzatok esetében töltendő ki!

VAGYONKIMUTATÁS*
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2007.ÉV

<i>Megnevezés</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Mennyiség (db)</i>	<i>Értéke (E Ft)</i>
<i>Képzőművészeti alkotások</i>	<i>1.</i>		
<i>Régészeti leletek</i>	<i>2.</i>	65 268	
<i>Képek</i>	<i>3.</i>	25	
<i>Szobrok</i>	<i>4.</i>		
<i>Egyéb képzőművészeti alkotások</i>	<i>5.</i>		
<i>Gyűjtemények</i>	<i>6.</i>	6 464	
<i>Kulturális javak</i>	<i>7.</i>		
<i>Egyéb eszközök</i>	<i>8.</i>	1 154	
	<i>9.</i>		
	<i>10.</i>		
	<i>11.</i>		
	<i>12.</i>		
	<i>13.</i>		
	<i>14.</i>		
	<i>15.</i>		
	<i>16.</i>		
	<i>17.</i>		
	<i>18.</i>		
	<i>19.</i>		
	<i>20.</i>		
	<i>21.</i>		
	<i>22.</i>		
	<i>23.</i>		
	<i>24.</i>		
	<i>25.</i>		
	<i>26.</i>		
	<i>27.</i>		
	<i>28.</i>		
	<i>29.</i>		
	<i>30.</i>		
	<i>31.</i>		
	<i>32.</i>		
	<i>33.</i>		
<i>Összesen:</i>			

♣ Csak önkormányzatok esetében töltendő ki!

VAGYONKIMUTATÁS*
a mérlegben nem szereplő kötelezettségekről
2007. ÉV

<i>Kötelezettségvállalás megnevezése</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Mennyiség (db)</i>	<i>Értéke (E Ft)</i>
<i>Kezességvállalás</i>	1.	4	67 733
<i>Garanciavállalás</i>	2.		
<i>Szerződésből eredő kötelezettség</i>	3.		
<i>Függő kötelezettségek</i>	4.		
	5.		
	6.		
	7.		
	8.		
	9.		
	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
<i>Összesen:</i>	33.	