

Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I. 22.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában foglalt felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének teljesítését
5.925.640 eFt költségvetési bevétellel,
5.411.810 eFt költségvetési kiadással,
513.830 eFt maradvánnyal,
az 1. és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.
2. § Az önkormányzat 2010. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről -hitel-állományáról- szóló jelentést a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
3. § Az önkormányzat 2010. december 31-i mérlegét
15.963.704 eFt eszközök
15.963.704 eFt források
főösszeggel, részleteiben a 17 mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
4. § A 2010. évi pénzmaradvány összege 506.457.381 Ft, melyről szóló jelentést a 21 mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
5. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Babák Mihály
polgármester


Dr. Melis János
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelete 2011. április 22.-én kihirdetésre került.

Szarvas, 2011. április 22.


Dr. Melis János
jegyző

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előír. csop.	Kiem. ei.sz.	Előír. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím	Ei. Csop.	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
1.						Polgármesteri Hivatal									
1.						Polg.Hiv.Igazgatás és egyéb ágazat									
I.						Működési bevételek						231 636	492 954	465 675	94
1.						Intézm.működési bevétel						231 636	492 954	465 675	94
2.						Önkorm.sajátos műk.bevételei									
2.2.						Helyi adók									
2.2.1.						Építményadó						60 000	69 084	69 084	100
2.2.2.						Idegenforgalmi adó						5 000	5 894	5 894	100
2.2.3.						Iparüzési adó						450 000	467 048	467 048	100
2.2.4.						Termőföld bérbeadásából szarm. Jöv.						0	20	20	100
2.2.5.						Magánszemélyek kommunális adója						0	47	47	100
2.2.						Összesen:						515 000	542 093	542 093	100
2.3.						Átengedett központi adók									
2.3.1.						SZJA átengedett rész						170 914	170 915	170 915	100
2.3.2.						Jövedelem diff.mérséklése						339 576	322 878	322 878	100
2.3.4.						Gépjárműadó						90 000	111 214	111 214	100
2.3.						Összesen:						600 490	605 007	605 007	100
2.4.						Bírságok,pótlékok és egyéb bevételek									
2.4.1.						Bírság, pótlék						0	7 839	7 839	100
2.4.2.						Környezetvédelmi bírság						1 000	1 000	818	82
2.4.3.						Egyéb sajátos bevétel						32 000	39 098	39 098	100
2.4.4.						Talajterhelési díj						1 000	1 000	403	40
2.4.						Összesen:						34 000	48 937	48 158	98
2.						Önk.sajátos bevételei összesen						1 149 490	1 196 037	1 195 258	100
I.						Működési bevételek összesen						1 381 126	1 688 991	1 660 933	98
II.						Támogatások									
1.						Önkormányzatok kv.támogatása									
1.1.						Normatív támogatások									
1.1.1.						Lak.számhoz köt.támog.						39 755	39 755	39 755	100
1.1.2.						Feladatmutatóhoz köt.tám.						680 629	666 701	666 701	100
1.1.						Összesen:						720 384	706 456	706 456	100
1.2.						Központosított előirányzatok									
1.2.1.						Lak.közműfejlesztés						0	184	184	100
1.2.2.						Helyi kisebbs.tám.						0	0	0	0
1.2.3.						Kieg.tám.helyi önk.bérkiad.						0	50 504	50 504	100
1.2.4.						Prémium évek program, ltszleépítés támog.						0	18 691	18 691	100
1.2.5.						Belterületi belvízrendezés IV-VI. ütem						0	5 000	5 000	100
1.2.6.						Érdekeltség-növelő támogatás könyvtár						0	97	97	100
1.2.7.						Nyári gyermekétkeztetés						0	3 357	3 357	100
1.2.8.						Óvodáztatási támogatás						0	170	170	100
1.2.9.						TEUT Juhász Gy. útfelújítás						0	11 555	11 555	100
1.2.10.						Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolítása						0	2 336	2 336	100
1.2.11.						Pedagógus szakvizsga, továbbképzés						0	1 750	1 750	100
1.2.12.						Osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlék						0	1 886	1 886	100
1.2.13.						Alapfokú művészetoktatás támogatás						0	1 959	1 959	100
1.2.14.						Óvodák rekonstrukciója - EU Önerő Alap						0	7 092	7 092	100
1.2.15.						Fő téri Ált. Iskola - EU Önerő Alap						0	17 066	17 066	100
1.2.16.						Belterületi utak I. ütem - EU Önerő Alap						0	15 503	15 503	100
1.2.17.						Orosházi út mell. kerékpárút - EU Önerő Alap						0	0	0	0
1.2.18.						OKM Informatika tám. (Vajda Péter Int.)						0	3 999	3 999	100
1.2.19.						TEUT Kis-Lehel-Budai-Széchenyi u. útfelújítás						0	9 504	9 504	100
1.2.						Összesen:						0	150 653	150 653	100
1.3.						Kieg.tám.helyi önk.bérkiadásaihoz						0	0	0	0
1.5.						Normatív kötött felhaszn.támog.									
1.5.1.						Kieg.tám.egyes közokt.fel.						0	0	0	0
1.5.2.						Egyéb jöv.pótló és közc.f.						0	359 606	359 606	100
1.5.3.						Helyi önk.hivatásos tüo.támogatása						213 590	220 781	220 781	100
1.5.						Összesen:						213 590	580 387	580 387	100
1.6.						Fejlesztési célú támogatások									
1.6.1.						Címzett tám.						0	0	0	0
1.6.2.						Céltámogatás						0	0	0	0
1.6.3.						TEKI tám						0	14 515	14 515	100
1.6.4.						CÉDE támogatás						0	7 643	7 643	100
1.6.5.						Egyéb központi támog.						0	0	0	0
1.6.6.						Nemzetiségi színházak támogatása						0	20 000	20 000	100
1.6.7.						Vis maior tartalékból támogatás						0	397	397	100
1.6.						Összesen:						0	42 555	42 555	100
II.						Támogatások összesen						933 974	1 480 051	1 480 051	100

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. csop.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím	El. Csop	Kiem. el. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
III.						Felhalmozási és tőkejellegű bevételek									
	1.					Tárgyi eszk.immaterialis javak értékes.						15 000	105 630	100 495	95
	2.					Önkorm.sajátos felhalm.és tőkejell.bev.						0	0	0	0
	3.					Pénzügyi befektetések bevételei						10 000	12 714	12 751	100
III.						Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen						25 000	118 344	113 246	96
IV.						Támogatás értékű bevétel									
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						8 900	114 591	109 932	96
	2.					Támogatás értékű felhalmozási bevétel						0	1 788 112	566 157	32
IV.						Támogatás értékű bevétel összesen						8 900	1 902 703	676 089	36
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Műk.célú pe. átvétel						0	5 386	5 386	100
	2.					Felhalmozási célú pe.átvétel						1 000	1 867	2 220	119
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:						1 000	7 253	7 606	105
VI.						Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.									
	1.					Kölcsönök visszatérülése						5 295	5 295	4 032	76
	2.					Értékpapir értékesítés bevétele						0	15 820	15 820	100
VI.						Kölc.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:						5 295	21 115	19 852	94
1.						Polg.Hiv.és egyéb ágazat összesen						2 355 295	5 218 457	3 957 777	76
2.						Szarvasi Általános Művelődési Központ									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel						36 087	32 210	31 679	98
I.						Összesen						36 087	32 210	31 679	98
IV.						Támogatás értékű bevétel									
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						3 000	16 140	13 242	82
	2.					Támogatás értékű felhalmozási bevétel						0	0	0	0
IV.						Támogatás értékű bevétel összesen						3 000	16 140	13 242	82
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	0	0	0
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	103	103	100
V.						Összesen						0	103	103	100
2.						Szarvasi Általános Művelődési Központ összesen						39 087	48 453	45 024	93
3.						Szlovák Kisebbségi Önkormányzat									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel						800	800	497	62
I.						Összesen						800	800	497	62
IV.						Támogatás értékű bevétel									
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						0	1 009	1 009	100
	2.					Támogatás értékű felhalmozási bevétel						0	0	0	0
IV.						Támogatás értékű bevétel összesen						0	1 009	1 009	100
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	150	150	100
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
V.						Összesen						0	150	150	100
3.						Szlovák Kisebbségi Önkormányzat összesen						800	1 959	1 656	85
4.						Cigány Kisebbségi Önkormányzat									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel						100	100	18	18
I.						Összesen						100	100	18	18
IV.						Támogatás értékű bevétel									
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						0	669	669	100
	2.					Támogatás értékű felhalmozási bevétel						0	0	0	0
IV.						Támogatás értékű bevétel összesen						0	669	669	100
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	100	170	170
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
V.						Összesen						0	100	170	170
4.						Cigány Kisebbségi Önkormányzat összesen						100	869	857	99
5.						Tessedik Sámuel Múzeum és Szarazmalom									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel						0	534	260	49
I.						Összesen						0	534	260	49
IV.						Támogatás értékű bevétel									
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						0	0	0	0
	2.					Támogatás értékű felhalmozási bevétel						0	0	0	0
IV.						Támogatás értékű bevétel összesen						0	0	0	0
V.						Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	0	0	0
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
V.						Összesen						0	0	0	0
5.						Tessedik Sámuel Múzeum és Szarazmalom összesen						0	534	260	49
1.						Polgármesteri Hivatal összesen						2 395 282	5 270 272	4 005 574	76

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. csop.	Kiem. el. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím	El. Csop.	Kiem. el. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
2.						Városi Tűzoltóparancsnokság									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel									
	I.					Összesen						2 360	2 124	2 016	95
	IV.					Támogatás értékű bevétel						2 360	2 124	2 016	95
	1.					Támogatás értékű működési bevétel									
	2.					Támogatás értékű felhalm. bevétel						0	236	5 435	2 303
	IV.					Támogatás értékű bevétel összesen						0	0	0	0
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök						0	236	5 435	2 303
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	0	0	0
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	0	0	0
	V.					Összesen						0	0	0	0
	2.					Városi Tűzoltóparancsnokság összesen						2 360	2 360	7 451	316
3.						Vajda Péter Intézmény									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel									
	I.					Összesen						48 000	48 000	44 441	93
	IV.					Támogatás értékű bevétel						48 000	48 000	44 441	93
	1.					Támogatás értékű működési bevétel									
	2.					Támogatás értékű felhalm. bevétel						0	12 083	17 336	143
	IV.					Támogatás értékű bevétel összesen						15 000	35 508	35 507	100
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök						15 000	47 591	52 843	111
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	17 315	17 316	100
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0	8 000	8 000	100
	V.					Összesen						0	25 315	25 316	100
	3.					Vajda Péter Intézmény összesen						63 000	120 906	122 600	101
4.						Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás									
	I.					Működési bevétel									
	1.					Intézményi működési bevétel									
	I.					Összesen						2 700	2 316	2 316	100
	IV.					Támogatás értékű bevétel						2 700	2 316	2 316	100
	1.					Támogatás értékű működési bevétel						96 835	85 294	85 294	100
	2.					Támogatás értékű felhalm. bevétel						0	8 308	8 308	100
	IV.					Támogatás értékű bevétel összesen						96 835	93 602	93 602	100
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	0	0	0
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						40 000	58 747	58 747	100
	V.					Összesen						40 000	58 747	58 747	100
	4.					Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás						139 535	154 665	154 665	100
						Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként									
	I.					Működési bevételek									
	1.					Intézményi működési bevétel						321 683	579 038	546 902	94
	2.					Önkormányzat sajátos mük. bevétele						1 149 490	1 196 037	1 195 258	100
	I.					Működési bevételek összesen						1 471 173	1 775 075	1 742 160	98
	II.					Támogatások összesen						933 974	1 480 051	1 480 051	100
	III.					Felhalm. és tökejellegű bevételek összesen						25 000	118 344	113 246	96
	IV.					Támogatás értékű bevételek									
	1.					Tám. ért. működési célú pe. átvétel						108 735	230 022	232 917	101
	2.					Tám. ért. felhalm. célú pe. átvétel						15 000	1 831 928	609 972	33
	IV.					Támogatás értékű bevételek összesen						123 735	2 061 950	842 889	41
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök									
	1.					Működési célú pe. átvétel						0	22 951	23 022	100
	2.					Felhalmozási célú pe. átvétel						41 000	68 717	69 070	101
	V.					Véglegesen átvett pénzeszközök összesen						41 000	91 668	92 092	100
	VI.					Kölcs. visszatér. értékp. érték. bev. összesen									
	1.					Kölcsönök visszatérülése						5 295	5 295	4 032	76
	2.					Értékpapír értékesítés bevétele						0	15 820	15 820	100
	VI.					Kölcs. visszatér. értékp. érték. bev. összesen						5 295	21 115	19 852	94
						Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen						2 600 177	5 548 203	4 290 290	77

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Tárgyévi finanszírozási bevételek jogcímcsoportonként															
VII.		Finanszírozási bevételek													
	1.	Működési célú hitelek													
	2.	Felhalmozási célú hitelek													
	3.	Kötvénykibocsátás													
												136 428	73 668	0	0
VII.		Hitelek összesen													
												0	0	0	0
												0	0	0	0
												136 428	73 668	0	0
1.		Polgármesteri Hivatal													
	1.	Polg. Hiv. Igazgatás és egyéb ágazat													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												1 691 086	3 110 946	1 533 112	49
												1 691 086	3 110 946	1 533 112	49
2.		Szarvasi Általános Művelődési Központ													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	944	944	100
												0	944	944	100
3.		Szlovák Kisebbségi Önkormányzat													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	307	307	100
												0	307	307	100
4.		Cigány Kisebbségi Önkormányzat													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	0	0	0
												0	0	0	0
2.		Városi Tűzoltóparancsnokság													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	8 054	8 054	100
												0	8 054	8 054	100
3.		Vajda Péter Intézmény													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	14 963	14 963	100
												0	14 963	14 963	100
4.		Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás													
VIII.		Pénzforgalom nélküli bevételek													
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele													
VIII.		Összesen													
												0	78 012	77 970	100
												0	78 012	77 970	100
		Finanszírozási bevételek összesen													
												1 691 086	3 213 226	1 635 350	51
		Bevételek mindösszesen													
												1 827 514	3 286 894	1 635 350	50
												4 427 691	8 835 097	5 925 640	67

Polgármesteri Hivatal 2010. évi bevételei

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
Fogorvosi egység bérleti díja	1 606	1 606	1 395	87
Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei	6 000	6 000	5 121	85
Családi ünnepek szervezése	500	500	695	139
Polgárvédelmi feladatok	30	30	49	163
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	156 000	158 181	142 574	90
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	4 000	4 255	5 575	131
- Átszámlázott szolgáltatás	1 000	1 000	711	71
- Kamatbevételek	150 000	150 452	129 800	86
- Egyéb bevételek	1 000	2 474	6 488	262
Önkormányzati ingatlan hasznosítás	22 500	26 302	26 302	100
Hulladéktraktó üzemeltetés	45 000	45 000	26 980	60
Települési vízellátás (Bm-i Vízművek bérleti díj)	0	9 136	9 136	100
Egyéb feladatok bevételei (fordított áfa-val)	0	246 199	253 423	103
Működési célú bevételek	231 636	492 954	465 675	94
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1 800	1 800	1 800	100
Polgárvédelem tám. (környező önkorm.)	500	500	500	100
Kistérségi feladat támogatás	6 600	6 600	6 792	103
Gyermektartásdíjak megelőlegezése	0	3 933	3 933	100
2009 évben közreműk. közp. jegyzők fa-ihoz hj	0	322	322	100
Mozgáskorlátozottak közlek.támogatása	0	5 295	5 288	100
Iskolatej támogatás	0	1 363	1 836	135
Országgyűlési képviselő választás	0	6 964	6 964	100
Mobilitás Hét támogatás	0	1 000	1 000	100
Kábítószeres és alkoholelles prev. Szimul. Pály.	0	150	150	100
Pályakezdő fiatalok ösztöndíjas támogatása	0	1 440	1 440	100
Szakértői bizottságok támogatása	0	1 070	1 070	100
Krakkó város mellék illegális hulladéklerakók felszámolása	0	1 269	1 269	100
Kiközvetített közcélú munka bér és járulék 5% megtérítése	0	1 007	1 007	100
2009 évi kiutalatlan támogatás	0	16 309	16 309	100
Önkorm-ok hozzájárulása a szimulációs szemüvegekhez	0	59	59	100
Bursa Hungarica Ösztöndíj	0	270	270	100
2010. évi kisebbségi önkormányzati képv. Választás	0	834	834	100
Időközi Ogy-i képviselő választás	0	6 001	6 001	100
Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	0	9 437	9 437	100
Egészséges életmód pályázat támogatás	0	8 180	2 863	35
Gyomaendrőd hulladéklerakó díjkompenz. arányos rész	0	16 197	16 197	100
Kriziskezelő program támogatás	0	188	188	100
Munkaügyi Központ támogatás	0	2 082	2 082	100
Önkormányzati képviselő és polgármester választás	0	3 549	3 549	100
Kábítószér Egyeztető Fórumok támogatása	0	360	360	100
Ésélyegyenlőségi program a szarvasi közoktatásban - TÁMOP	0	18 412	18 412	100
Támogatás értékű működési bevétel	8 900	114 591	109 932	96
Méhnyakrák elleni védőoltás	0	756	756	100
Gyermektartásdíjak megelőleg. háztartásoktól	0	2 056	2 056	100
Pályak. fiatalok ösztönd. Tám. pe átv. Színház Nonprofit Kft-től	0	172	172	100
Kiközvetített közcélú munka bér és járulék 5% megtérítése	0	850	850	100
Mobilitás Hétre pénzeszköz átvétel cégektől	0	75	75	100
Közmunka szervezés pályázat támogatása	0	1 477	1 477	100
Működési célú pe. átvétel	0	5 386	5 386	100
Vagyonértékesítés	15 000	105 630	100 495	95
Osztalékbevételek	10 000	12 714	12 751	100
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	25 000	118 344	113 246	96
DAOP Óvodák fejlesztése	0	126 658	125 785	99
DAOP Fő téri Általános Iskola fejlesztése	0	322 428	317 945	99
DAOP Gyalogtúra útvonalak kialakítása	0	70 143	30 362	43
Kacsa tó melletti strandkézilabda pálya támogatása	0	1 400	1 400	100
Szakorvosi Rendelő felújítása	0	343 738	3 465	1
Közösségi közl. Fejlesztésére pe átvétel Hunyától, Gyomától	0	6 489	680	10
ÁROP Polgármesteri Hivatal Szervezetfejlesztése	0	14 963	3 965	26
DAOP Inkubátorház építés	0	116 861	5 941	5
DAOP Belterületi utak I. ütem	0	184 585	57 586	31
DAOP Közösségi terek fejlesztése	0	50 000	17 500	35
Ezüstszoői játszótér támogatás	0	10 335	0	0
DAOP Közösségi közlekedés fejlesztése támogatás	0	163 567	0	0
DAOP Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése	0	29 928	0	0
DAOP Orosházi út melletti kerékpárút építése	0	118 880	0	0
DAOP Belterületi utak II. ütem	0	226 609	0	0
Otthonteremtési támogatás	0	1 528	1 528	100
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	1 788 112	566 157	32
Lakossági szennyvízbefizetés	1 000	1 000	1 353	135
Külterületi mg-i utak pály-hoz pe átvétel cégektől	0	489	489	100
Körös u. felújításhoz lakossági hozzájárulás	0	378	378	100
Fejlesztési célú pe. átvétel	1 000	1 867	2 220	119
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	5 145	5 145	3 890	76
Önkorm. bérlakásértékesítés	150	150	137	91
Belföldi államkötvény értékesítés	0	15 820	15 820	100
Ifjújáras kölcsön visszafizetés	0	0	5	0
Kölcsönök visszatérülése összesen:	5 295	21 115	19 852	94
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	271 831	2 542 369	1 282 468	50

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi működési kiadásai

							adatok e Ft-ban						
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. Kiem. ei.sz. Előir. sz.	Cím neve	Alcím	Jogcím	Ei. Csoport	Kiem.ei.	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
1.				Polgármesteri Hivatal									
1.	1.			Polg.Hiv.igazgatási és egyéb ágazat									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						291 778	357 716	320 733	90
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						80 072	103 762	90 329	87
	1.3.			Dologi kiadások						298 160	679 402	605 645	89
	1.5.			Tám.ért.pe.átadás						41 665	68 160	40 896	60
	1.6.			Működési célú pe.átadás						154 658	256 284	227 420	89
	1.7.			Társ.szoc.pol.juttatás						84 232	458 870	458 867	100
	1.8.			Kamatfizetési kötelezettség						95 000	48 500	48 002	99
	1.9.			Működési célú tartalék						76 219	39 436	0	0
1.				Összesen:						1 121 784	2 012 130	1 791 892	89
2.				Szarvasi Általános Művelődési Központ									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						74 810	79 096	77 104	97
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						20 901	21 605	20 329	94
	1.3.			Dologi kiadás						63 066	72 148	68 792	95
	1.5.			Tám. ért. Pe. átadás						0	145	145	100
	1.6.			Működési célú pe.átadás						0	7	7	100
2.				Összesen:						158 777	173 001	166 377	96
3.				Szlovák Kisebbségi Önkormányzat									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						1 904	2 209	2 148	97
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						521	593	582	98
	1.3.			Dologi kiadás						1 549	2 950	2 718	92
3.				Összesen:						3 974	5 752	5 448	95
4.				Cigány Kisebbségi Önkormányzat									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						0	0	0	0
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						0	0	0	0
	1.3.			Dologi kiadás						2 644	3 440	2 883	84
4.				Összesen:						2 644	3 440	2 883	84
5.				Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						0	2 223	1 565	70
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						0	970	419	43
	1.3.			Dologi kiadás						0	2 272	1 990	88
	1.6.			Működési célú pe.átadás						0	20	20	100
5.				Összesen:						0	5 485	3 994	73
1				Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei									
	1.1.			Személyi juttatás						368 492	441 244	401 550	91
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						101 494	126 930	111 659	88
	1.3.			Dologi kiadások						365 419	760 212	682 028	90
	1.5.			Tám.értékű pe.átadás						41 665	68 305	41 041	60
	1.6.			Működési célú pe.átadás						154 658	256 311	227 447	89
	1.7.			Társ.szoc.pol.juttatás						84 232	458 870	458 867	100
	1.8.			Kamatfizetési kötelezettség						95 000	48 500	48 002	99
	1.9.			Működési célú tartalék						76 219	39 436	0	0
1-				Polgármesteri Hivatal és részben ön. int. összesen:						1 287 179	2 199 808	1 970 594	90
2.				Városi Tűzoltóparancsnokság									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						167 496	172 651	171 914	100
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						43 537	43 127	43 005	100
	1.3.			Dologi kiadás						12 108	21 992	20 238	92
2.				Városi Tűzoltóparancsnokság összesen						223 141	237 770	235 157	99
3.				Vajda Péter Intézmény									
	1.			Működési kiadások									
	1.1.			Személyi juttatás						516 329	547 009	541 750	99
	1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						139 273	147 300	146 460	99
	1.3.			Dologi kiadás						157 336	187 301	170 634	91
	1.4.			Ellátottak pénzbeni juttatása						11 759	18 858	17 928	95
	1.6.			Működési célú pe.átadás						0	12	12	100
3.				Vajda Péter Intézmény összesen						824 697	900 480	876 784	97

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi működési kiadásai

							adatok e Ft-ban							
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím	Jogcím	Ei. Csop	Kiem. ei.	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
4.					Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás									
	1.				Működési kiadások									
		1.1.			Személyi juttatás						33 871	37 286	32 182	86
		1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						9 691	11 083	8 111	73
		1.3.			Dologi kiadás						55 973	92 124	89 325	97
4.					Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás						99 535	140 493	129 618	92
	1.				Működési kiadások összesen									
		1.1.			Személyi juttatás						1 086 188	1 198 190	1 147 396	96
		1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						293 995	328 440	309 235	94
		1.3.			Dologi kiadások						590 836	1 061 629	962 225	91
		1.4.			Ellátottak pénzbeni juttatásai						11 759	18 858	17 928	95
		1.5.			Tám.ért.pe.átadás						41 665	68 305	41 041	60
		1.6.			Működési célú pe. átadás						154 658	256 323	227 459	89
		1.7.			Társ.szoc.pol.juttatás						84 232	458 870	458 867	100
		1.8.			Kamatfizetési kötelezettség						95 000	48 500	48 002	99
		1.9.			Működési célú tartalék						76 219	39 436	0	0
	1.				Működési kiadások mindössz.						2 434 552	3 478 551	3 212 153	92

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi felhalmozási kiadásai

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. Kiem.	Előir. sz. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím	Jogcím	Ei. Csoport	Kiem.ei.	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31	Telj. %-a
						Polgármesteri Hivatal									
1.						Polg.Hiv.Igazgatási és Egyéb ágazat									
	2.					Felhalmozási kiadások									
		2.1.				Önk.informatikai fejlesztés									
						Pályázati terv									
						Utak, járdák fejlesztése									
						Városi Fürdő fejlesztés (eng. Terv)									
						Lakótelepek közvilágításának fejlesztése									
						Óvodák rekonstrukciója									
						Fő téri Ált. Iskola rekonstrukciója									
						Gyalogtúra útvonalak kialak.									
						Szakorvosi rendelő felújítása									
						Ipari park fejlesztése Inkubátorház építéssel									
						Belterületi utak I. ütem									
						Ivóvízvezeték rekonstrukciója - Belter. utak I.									
						Belterületi utak II. ütem									
						Közcélu foglalkoztatás eszközbeszerzés									
						Orosházi út melletti krékpárút építése									
						Térfigyelő kamerák II. ütem									
						Kis-Lehel-Budai-Széchenyi u. burkolat felújítása									
						Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése									
						Városrehabilitáció									
						Közösségi közlekedés fejlesztése									
						Zrínyi u. bérlakás kerítés, kapu készítése									
						Rózsa F. u. bérlakás kerékpártároló építése									
						Vágóhíd u. bérlakás kerékpártároló építése									
						Városi Strand felújítása									
						Tiszka infrastruktúrális fejlesztés vázlattevé									
						Bethlen G. u.11/2. közösségi térré való átalakítása									
						Százmalom felújítása									
						Belvízelvezetés II. ütem									
						Belvízelvezetés IV-V-VI ütem									
						Local Agenda 21 Fenntarthatósági Program									
						Szennyvíztiszt. rendszer fejlesztése									
						Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése									
						Ezüstszőlői játszótér kialakítása									
						Gyomaendrődi út melletti kerékpárú építése									
						Külterületi mezőgazdasági utak felújítása									
						Közfolyók vízóra felszerelése									
						Szabadság- Deák u. csom.pont átépítés									
						Juhász Gy. Útburkolat felújítása									
						Belterületi járdák felújítása terv									
						Dózsa Gy. U. felújítási terv									
						Deák F. u.5 ingatlan vásárlás									
						Új tűzoltó laktanya építése									
						Közbiztonság jav.(Rendőrség)									
						44-est elkerülő gyűjtőút sikerdíj									
						Holt-Körös rehabilitáció									
						Okmányiroda kialakítás									
						Termál hőellátó rendszer fejlesztése									
						Béke u. 7. fsz. 1. ingatlan megvásárlása									
						Kálvin u. út és parkoló építés - terv									
						Belterületi utak tervek (Ády, Áchim, Kálvin, Újtelep u.)									
						Klímakészülék vásárlás - gyámügy									
						Belterületi vízrendezés VII. ütem									
						Vásártéri lakótelep közvilágítás bővítés									
						Vágóhíd u. 1/2 közvilágítás fejlesztés									
						Bethlen G. u. lakótelep közvilágítás korszerűsítés									
						Vajda P. u. pályaszerkezet csere									
						Vásártéri játszótér közvilágítás fejlesztése									
						Esélyegyenlőségi program a szarvasi közokt-ban									
						Ingatlanvásárlás Plastolus Kft-től									
						Áramfejlesztő vásárlás- polgárvédelem									
						Elektromos szekrény telepítés (Katolikus templom)									
	2.1.					Összesen:									
												48 750	3 201 082	1 649 948	52

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi felhalmozási kiadásai

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím	Jogcím	Ei. Csoport	Kiem. ei.	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31	Telj. %-a
	2.2.				Felújítási kiadások									
					Kossuth u. 30. fűtés korszerűsítés						0	1 238	1 238	100
					Dr. Melich J. u. 2/2 teljes felújítása						0	1 363	1 363	100
					Kossuth u. 50/4 elektr. hálózat felúj, fűtés korsz.						0	1 809	1 809	100
					Csabai u. 23. lakás kilakítás						0	1 924	1 924	100
					Hunyadi u. 30. tetőfelújítás						0	227	227	100
					Csabacsúdi tanya felújítás						0	255	255	100
	2.2.				Összesen						0	6 816	6 816	100
	2.3.				Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.									
					Kistérség szélessávú internet támogatás						2 695	2 695	0	0
					Vízügyi Igazg. Holtág rehabilitációra pe átadás						0	28 000	28 000	100
					Telep-i szilárdhull. gazdálk-i rendsz.fejl - Kistérség						0	1 909	1 909	100
					Kossuth u. 19 bölcsőde infrastr. fejl. - Kistérség						0	4 300	0	0
					Kistérség 4 db idősek klubja akadályment. Hj						0	444	0	0
					Hulladéklerakó rekultiv. Pr. Kondorosnak átad.						0	1 554	1 541	99
	2.3.				Összesen:						2 695	38 902	31 450	81
	2.4.				Felhalm.célú pe.átadás									
					Lakossági közműfejlesztés támogatása						0	184	183	99
					Nagycsaládoknak fedett terasz építésére						0	200	200	100
					Ravatalozó építésére Komép Kft-nek						0	0	0	0
					Civil Fejlesztő Központ Leader pályázathoz fin.						0	580	580	100
					Vágóhid u. társasházközösség - panelprogram						0	1 000	1 000	100
					Víziszipad kialakítására - Reg.Színház N. Kft-nek						0	252 243	173 953	69
					Otthonteremtési támogatás						0	1 528	1 528	100
	2.4.				Összesen:						0	255 735	177 444	69
	2.5.				Pénzügyi befektetések									
					O. háza és térs. Ivóvízjav. Önk. Társ alapítói rész						874	874	874	100
					Regionális Hulladékkezelő Kft törzstőke						0	3 220	3 220	100
	2.5.				Pénzügyi befektetések összesen						874	4 094	4 094	100
	2.6.				Fejlesztési célú tartalék						1 658 953	1 471 758	0	0
1.					Polgármesteri Hivatal felhalm.kiadások össz						1 711 272	4 978 387	1 869 752	38
2.					Szarvasi Általános Művelődési Központ									
2.	2.				Felhalmozási kiadások									
	2.1.				Fejlesztési kiadások									
					Számítógép vásárlás						0	146	146	100
					Dia scannel vásárlás						0	0	0	0
					Fénymásoló vásárlás						0	300	300	100
	2.				Szarvasi Általános Művelődési Központ						0	446	446	100
2.					Városi Tűzoltóparancsnokság									
2.	2.				Felhalmozási kiadások									
	2.1.				Fejlesztési kiadások									
					Számítógép vásárlás						0	120	120	100
					Iratszekerény vásárlás						0	85	85	100
	2.1.				Összesen:						0	205	205	100
2.					Városi Tűzoltóparancsnokság összesen						0	205	205	100
3.					Vajda Péter Intézmény									
2.					Felhalmozási kiadások									
2.1.					Fejlesztési kiadások									
					Szakképzési kiadások, projektor, babafejek						15 000	25 295	15 796	62
					Tudásdepo express - Városi Könyvtár bútor besz.						0	928	928	100
					Városi Könyvtár rack szekrény vásárlás						0	139	139	100
					Bizonyítványnyomtató						0	415	415	100
					TIOP pályázat; braille vaknyomtató, billentyűzet						0	8 906	8 906	100
					Decentralizált pály. - faipari, kőműves berend.						0	8 309	8 309	100
					Informatikai normatíva beszerzés						0	3 465	2 610	75
	2.1.				Összesen:						15 000	47 457	37 103	78
	2.2.				Felújítási kiadások									
					Kollégium nyílászáró cseréje						0	11 000	10 987	100
	2.2.				Összesen:						0	11 000	10 987	100
3.					Vajda Péter Intézmény összesen						15 000	58 457	48 090	82
4.					Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás									
2.					Felhalmozási kiadások									
2.1.					Fejlesztési kiadások									
					Pályázattal összefüggő beruházás						0	699	0	0
	2.1.				Összesen:						0	699	0	0
	2.3.				Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.									
					Iskoláknak szakképzési tám.tov.						40 000	91 485	54 297	59
	2.3.				Összesen						40 000	91 485	54 297	59
4.					Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társ. Összesen						40 000	92 184	54 297	59

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi felhalmozási kiadásai

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím	Előir. Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím	Jogcím	Ei. Csoport	Kiem.ei.	Előir.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31	Telj. %-a
	2.1.				Fejlesztési kiadások összesen						63 750	3 249 889	1 687 702	52
	2.2.				Felújítási kiadások összesen						0	17 816	17 803	100
	2.3.				Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.						42 695	130 387	85 747	66
	2.4.				Felhalm.célú pe.átadás összesen						0	255 735	177 444	69
	2.5.				Pénzügyi befektetések						874	4 094	4 094	100
	2.6.				Fejlesztési célú tartalék						1 658 953	1 471 758	0	0
	2.				Felhalm. kiadások mindösszesen						1 766 272	5 129 679	1 972 790	38

Szarvas Város Önkormányzatának 2010. évi finanszírozási kiadásai

Jogcím csop. 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.	Telj. 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.					14 524	14 524	14 524	100	
		3.1.	Összesen					101 867	101 867	101 867	100	
		3.3.	Kötvény visszaváltás									
			"Szarvas 2017" kötvény visszaváltás					125 000	125 000	125 000	100	
		3.3.	Összesen					125 000	125 000	125 000	100	
1.			Polgármesteri Hivatal összesen:					226 867	226 867	226 867	100	

Polgármesteri Hivatal 2010. évi kiadásai

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
Ingtalan hasznosítás (önkorm.bérlakás)	28 000	27 577	27 577	100
Vizkárelhárítás	485	1 752	1 411	81
Város- és községgazdálkodási szolg.	12 866	75 947	65 558	86
ebből: - Központi közműnyilvántartás	1 600	2 145	2 145	100
- Mezei őrszolgálat	1 266	2 101	2 098	100
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	5 000	6 500	6 425	99
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	5 000	39 885	35 183	88
- Közcélú foglalk. Eszközbesz. dologi kiadás	0	2 769	2 769	100
- Gyalogtúra útvonalak kialakítása dologi kiadás	0	5 448	5 448	100
- Szakorvosi rendelő felújítás dologi kiadás	0	863	863	100
- Fő téri iskola felújítás dologi kiadás	0	4 623	4 623	100
- Óvodák építésének dologi kiadásai	0	1 518	1 518	100
- Esélyegyenlőségi program a szarvasi közokt.-ban	0	5 947	338	6
- Krakó városmellék illegális hulladéklerakók felsz.	0	1 586	1 586	100
- Mitrovszki kastély mellékszárny elbontás	0	2 562	2 562	100
Települési vízellátás (közkifolyó, Vízmű)	5 000	5 000	2 405	48
Közvilágítás	45 000	47 500	47 464	100
Állategészségügyi tevékenység (eboltás)	10	10	0	0
Csapadékvíz átemelő üzemeltetés (áramdíj)	500	500	218	44
Családi ünnepek rendezése	500	500	259	52
Lapkiadás	5 093	5 093	4 500	88
Polgárvédelem dologi kiadásai	930	740	714	96
Szilárd kommunális hulladékkezelés (Remondis Kft)	45 000	45 000	16 746	37
Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge	6 000	6 000	5 798	97
Intézményi ingatlanok karbantartása	25 000	24 150	0	0
Egyéb feladatok személyi juttatása	41 211	72 706	56 538	78
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.	17 437	30 222	22 290	74
2010. évi Ogy-i képviselő választás személyi jutt.	0	4 800	4 800	100
2010. évi Ogy-i képviselő választás munkaadót terh. jár.	0	1 288	1 288	100
2010. évi Ogy-i képviselő választás dologi kiadás	0	925	925	100
Sport dologi kiadások	0	1 849	1 668	90
Segélyek dologi kiadása	0	5 310	4 445	84
Egyéb dologi kiadások (fordított áfával)	0	239 693	239 379	100
Mobilitás Hét rendezvény dologi kiadásai	0	1 240	1 021	82
Kisebbségi képviselő választás személyi jutt.	0	187	187	100
Kisebbségi képviselő választás munkaadót terh. járul.	0	50	50	100
Kisebbségi képviselő választás dologi kiadások	0	597	597	100
Időközi Ogy-i képviselő választás személyi jutt.	0	2 385	2 385	100
Időközi Ogy-i képviselő választás munkaadót terh. járul.	0	632	632	100
Időközi Ogy-i képviselő választás dologi kiadások	0	3 443	3 443	100
Helyi képviselő és polgármester vál. személyi jutt.	0	6 219	6 219	100
Helyi képviselő és polgármester vál. munkaadót terh. jár.	0	1 671	1 671	100
Helyi képviselő és polgármester vál. dologi kiadások	0	730	730	100
Működési kiadások	233 032	613 716	520 918	85
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	28 014	25 365	25 343	100
Civil szervezetek támogatása	450	450	450	100
Polgárőrség támogatása	450	450	450	100
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	80 162	134 504	109 494	81
Polgármesteri alap I.	450	595	475	80
Polgármesteri alap II.	1 700	3 984	370	9
Színház Nonprofit Kft. támogatása	6 650	26 650	26 650	100
Önkorm. Tulajdonú GT támogatása	30 000	0	0	0
Nagycsaládosok Egyesületének támogatása	1 059	1 059	1 059	100
Tehetség és Siker Alapítvány	200	200	200	100
Szarvasi Futball Klub	650	4 150	4 150	100

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII. 31.	Telj. %-a
Béke u. 1. társasház közös költség	160	160	160	100
Szarvasi Krónika Alapítvány "Ki kicsoda kiadvány támogatás"	326	326	326	100
O.háza és térs Ivóvízjav. Önk. Társ. Működési támog.	437	437	437	100
Tourinform Iroda működtetése	3 950	3 950	3 950	100
Gyermektartásdíjak megelőlegezése	0	5 987	5 919	99
Héra Alapítvány szoc. rászorultaknak adományozás	0	215	215	100
Vállalkozók komm adó, földbérbeadás visszafizetése	0	39	39	100
Ruzicskay György Közalapítvány tám.	0	60	60	100
Emberöltő Alapítvány tám. sportkeretből	0	25	25	100
Bóbita Alapítvány tám. sportkeretből	0	20	20	100
Tündérvár Családi Napközi és Gyermekc. Alapítvány	0	10	10	100
"Kortalanul" Közhasznú Alapítvány tám. sportkeretből	0	20	20	100
Középhalmi Evangélikus Misszió tám. sportkeretből	0	15	15	100
Gyógy Termál Kft. működési feladatfinanszírozás	0	41 000	41 000	100
Területi polg. védelmi szakalegység kiképz.-re pe átadás	0	563	563	100
Háziorvosi praxisok támogatása	0	1 350	1 350	100
Települési webfil megrend.-re pe átadás Színház N. Kft	0	3 000	3 000	100
Tóth Pálné verseskötetnek támogatása	0	20	20	100
Történelmi Emlékút Közalapítv.- Trianoni évf. megrend.	0	150	150	100
Halászlakért Egyesület támogatása- csatornaépítés	0	30	0	0
XIII. Amatőr Fogathajtó verseny megrend-re támogatás	0	50	50	100
Körös -szögi Nonprofit Kft működési feladatfinanszírozása	0	1 200	1 200	100
Kozák Lajos Alapítvány támogatás	0	50	50	100
Mozgáskorlátozott Egyesület támogatása	0	200	200	100
Működési célú pe.átadás	154 658	256 284	227 420	89
Többcélú Kistérség támogatása	8 740	8 740	670	8
Ifjúsági referens	2 168	2 168	365	17
Titán program követés	945	1 675	1 675	100
Többc.Társ.BMTT tagdíj	112	112	111	99
Többc.Társ. Belső ellenőrzési feladatok	1 576	1 576	1 565	99
Többc.Társ.útügyi feladatok	1 019	1 027	1 027	100
Többc.Társ.Szociális Intézmény	11 990	11 990	2 651	22
Többc.Társ.Humán Szolgáltató Központ	14 183	25 984	18 252	70
Többc.Társ. Közkinccs pályázathoz önrész	58	58	0	0
Körös Völgyi Hulladékgyűjtő Önk. Társulás tagdíj	874	874	874	100
Többc. Társ. Támogatás sportkeretből	0	60	60	100
2010. évi Ogy-i választás visszafizetendő támogatás	0	3 000	3 000	100
Szoc. pol. rendezés, támogatás visszafizetés	0	250	0	0
Intézményi alulfinanszírozás	0	10 454	10 454	100
Szűnyoggy.-el kapcs. Pályázati feladatok- Gyomaendrőd	0	64	64	100
Többc.Társ.Hatósági feladatok	0	128	128	100
Támogatás értékű működési pe.átadás	41 665	68 160	40 896	60
Szoc.pénzbeni ellátások	84 232	458 870	458 867	100
Önkormányzati igazgatási tevékenység				
Személyi juttatások	250 567	271 419	250 604	92
Munkaadókat terh.befiz.köt.	62 635	69 899	64 398	92
Dologi kiadások	101 026	112 647	109 656	97
Reprezentáció	6 000	7 347	5 774	79
Összesen:	420 228	461 312	430 432	93
Kamatfizetés	95 000	48 500	48 002	99
- felhalmozási hitel kamat	15 000	5 500	5 546	101
- kötvény kamat	75 000	43 000	42 456	99
- működési hitel kamat	5 000	0	0	0
Biztosítási díjak	3 500	3 500	3 009	86
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	13 250	57 293	57 289	100
Állammal szembeni fizetési kötelezettség	0	5 059	5 059	100
Egyéb folyó kiadások összesen:	111 750	114 352	113 359	99
Önkormányzatok igazgatási tev.összesen	531 978	575 664	543 791	94
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 045 565	1 972 694	1 791 892	91

3 melléklet a 9/2011. (IV.22.) önkormányzati rendelethez

2010. év hitelállománya. kötvénykibocsátása és törlesztő részletek alakulása

Hitel megnevezése	2010. Év						adatok eFt-ban						
	nyitó	felvét	törlesztés	záró	2011. Év	2012. Év	2013. Év	2014. Év	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
Szoc.bérlakás I. OTP Rt.	9 179	0	5 200	3 979	3 979	0	0	0	0	0	0	0	3 979
Szoc.bérlakás II. OTP Rt.	10 055	0	3 892	6 163	3 892	2 271	0	0	0	0	0	0	6 163
K&H Rt.átvállalt hitelcsom.2004.	361 249	0	78 251	282 998	78 251	78 251	48 245	0	0	0	0	0	282 998
K&H Rt. hitelcsom.2006.	64 080	0	14 524	49 556	14 524	14 524	5 984	0	0	0	0	0	49 556
Hitel összesen	444 563	0	101 867	342 696	100 646	95 046	54 229	0	0	0	0	0	342 696
Kötvény kibocsátás 2007	1 000 000	0	125 000	875 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	875 000
Kötvény kibocsátás 2008	1 000 000	0	0	1 000 000	50 000	55 000	60 000	65 000	140 000	200 000	210 000	220 000	1 000 000
Mindösszesen:	2 444 563	0	226 867	2 217 696	275 646	275 046	277 775	244 229	265 000	325 000	335 000	220 000	2 217 696
Működési hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2010.évi kamatfizetés			48 002										

Önkormányzati kezességvállalás és lízing

Megnevezés	2010 év	2011 év	2012 év	2013 év	2014 év	2015 év	2016-2026 összesen
Körös-szögi Többc.Kist.Társ. Kezességvállalás	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	11 403
Körös-szögi Nonprofit Kft. folyószámla hitel kezességvállalása		10 000 eFt	2010.05.19.-től, 2011.05.19.-ig meghosszabbítva				
Körös-szögi Nonprofit Kft. Forgóeszköz-hitel kezességvállalás	3 336	3 332	3 332				
Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalása	30 000 eFt	2010.06.20.-tól, 2011.06.20.-ig meghosszabbítva					

4 melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2010. évi alakulása
ÖSSZESEN

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	1 533	1 559	1 498	96
Nem rendszeres személyi juttatás	0	158	157	99
Külső személyi juttatás	371	492	493	100
Személyi juttatás összesen:	1 904	2 209	2 148	97
Munkaadókat terh.járulékok	521	593	582	98
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	4 193	6 390	5 559	87
Egyéb folyó kiadások	0	0	42	0
Dologi kiadások összesen	4 193	6 390	5 601	88
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai	6 618	9 192	8 331	91
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Helyi kisebbs.kiadásai összesen	6 618	9 192	8 331	91
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	900	900	515	57
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	1 678	1 678	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	250	320	128
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Állami normativa	0	201	201	100
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	5 718	5 856	5 310	91
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	307	307	100
Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:	6 618	9 192	8 331	91

5 melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2010. évi alakulása
CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	0	0	0	0
Nem rendszeres személyi juttatás	0	0	0	0
Külső személyi juttatás	0	0	0	0
Személyi juttatás összesen:	0	0	0	0
Munkaadókat terh.járulékok	0	0	0	0
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	2 644	3 440	2 872	83
Egyéb folyó kiadások	0	0	11	0
Dologi kiadások összesen	2 644	3 440	2 883	84
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai	2 644	3 440	2 883	84
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Helyi kisebbs.kiadásai összesen	2 644	3 440	2 883	84
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	100	100	18	18
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0		0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	669	669	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0		0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	100	170	170
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0		0
Állami normatíva	0	0		0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	2 544	2 571	2 026	79
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0		0
Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:	2 644	3 440	2 883	84

Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2010. évi alakulása
SZLOVÁK KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a
Rendszeres személyi juttatás	1 533	1 559	1 498	96
Nem rendszeres személyi juttatás	0	158	157	99
Külső személyi juttatás	371	492	493	100
Személyi juttatás összesen:	1 904	2 209	2 148	97
Munkaadókat terh.járulékok	521	593	582	98
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	1 549	2 950	2 687	91
Egyéb folyó kiadások	0	0	31	0
Dologi kiadások összesen	1 549	2 950	2 718	92
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0	0	0	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai	3 974	5 752	5 448	95
Felújítás	0	0	0	0
Beruházási kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0	0	0	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0	0	0	0
Helyi kisebbs.kiadásai összesen	3 974	5 752	5 448	95
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	800	800	497	62
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0	0	0	0
Támogatás értékű működési c.pe.átvétel	0	1 009	1 009	100
Támogatás értékű felhalm.c.pe.átvétel	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	150	150	100
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
Állami normatíva	0	201	201	100
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	3 174	3 285	3 284	100
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	307	307	100
Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:	3 974	5 752	5 448	95

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2010. évben

BEVÉTELEK		adatok eFt-ban			
	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	Telj. %-a	
I. Működési bevétel					
1. Intézményi működési bevétel	321 683	579 038	546 902	94	
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 149 490	1 196 037	1 195 258	100	
I. Összesen:	1 471 173	1 775 075	1 742 160	98	
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	933 974	1 480 051	1 480 051	100	
III. Felhalmozási és tökejellegű bevétel	25 000	118 344	113 246	96	
IV. Támogatás értékű bevétel					
1. Tám.ért.működési bevétel	108 735	230 022	232 917	101	
2. Tám.ért.felhalmozási bevétel	15 000	1 831 928	609 972	33	
IV. Összesen:	123 735	2 061 950	842 889	41	
V. Véglegesen átvett pénzeszköz					
1. Működési célra átvett pe.	0	22 951	23 022	100	
2. Felhalmozásra átvett pe.	41 000	68 717	69 070	101	
V. Összesen:	41 000	91 668	92 092	100	
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele	5 295	21 115	19 852	94	
Költségvetési bevételek összesen:	2 600 177	5 548 203	4 290 290	77	
KIADÁSOK					
1. Működési kiadások					
1.1. Személyi juttatások	1 086 188	1 198 190	1 147 396	96	
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	293 995	328 440	309 235	94	
1.3. Dologi kiadás	590 836	1 061 629	962 225	91	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	11 759	18 858	17 928	95	
1.5. Tám.ért.pe.átadás	41 665	68 305	41 041	60	
1.6. Műk.célú pe. átadás	154 658	256 323	227 459	89	
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	84 232	458 870	458 867	100	
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	95 000	48 500	48 002	99	
1.9. Működési célú tartalék	76 219	39 436	0	0	
1. Működési kiadások összesen	2 434 552	3 478 551	3 212 153	92	
2. Felhalmozási kiadások					
2.1. Fejlesztési kiadások	63 750	3 249 889	1 687 702	52	
2.2. Felújítási kiadások	0	17 816	17 803	100	
2.3. Tám.értékű felh.pe.áta.	42 695	130 387	85 747	66	
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	255 735	177 444	69	
2.5. Pénzügyi befektetések	874	4 094	4 094	100	
2.6. Fejlesztési célú tartalék	1 658 953	1 471 758	0	0	
2. Felhalmozási kiadások összesen:	1 766 272	5 129 679	1 972 790	38	
Költségvetési kiadások összesen:	4 200 824	8 608 230	5 184 943	60	
VII. Finanszírozási bevételek					
VII. Hitelek					
1. Működési célú hitel bevétel	136 428	73 668	0	0	
2. Felhalmozási célú hitel bevétel	0	0	0	0	
Hitelek összesen:	136 428	73 668	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel	1 691 086	3 213 226	1 635 350	51	
Finanszírozási bevételek összesen:	1 827 514	3 286 894	1 635 350	50	
3. Finanszírozási kiadások					
3.1. Fejlesztési célú hiteltörlesztés	101 867	101 867	101 867	100	
3.3. Kötvény visszaváltás	125 000	125 000	125 000	100	
Finanszírozási kiadások összesen:	226 867	226 867	226 867	100	
Bevételek mindösszesen	4 427 691	8 835 097	5 925 640	67	
Kiadások mindösszesen	4 427 691	8 835 097	5 411 810	61	

9 melléklet a 9/2011.(IV.22.)önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2010. évben

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK

	2010. év teljesítés	2011. év	2012. év
I. Működési bevétel			
1. Intézményi működési bevétel	546 902	344 200	368 295
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 195 258	1 183 426	1 266 266
I. Összesen:	1 742 160	1 527 626	1 634 561
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	1 480 051	973 549	1 002 755
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	113 246	30 000	30 000
IV. Támogatás értékű bevétel			
1. Tám.ért.működési bevétel	232 917	18 650	20 000
2. Tám.ért.felhalmozási bevétel	609 972	15 000	15 000
IV. Összesen:	842 889	33 650	35 000
V. Véglegesen átvett pénzeszköz			
1. Működési célra átvett pe.	23 022	0	0
2. Felhalmozásra átvett pe.	69 070	41 000	41 000
V. Összesen:	92 092	41 000	41 000
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele	19 852	4 500	4 000
Költségvetési bevételek összesen:	4 290 290	2 610 325	2 747 316

KIADÁSOK

1. Működési kiadások			
1.1. Személyi juttatások	1 147 396	1 118 774	1 152 337
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	309 235	302 069	311 131
1.3. Dologi kiadás	962 225	606 498	610 000
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	17 928	9 600	8 000
1.5. Tám.ért.pe.átadás	41 041	35 657	20 000
1.6. Műk.célú pe. átadás	227 459	120 000	130 000
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	458 867	89 000	95 000
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	48 002	95 000	80 000
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0
1. Működési kiadások összesen	3 212 153	2 376 598	2 406 468
2. Felhalmozási kiadások			
2.1. Fejlesztési kiadások	1 687 702	35 000	30 000
2.2. Felújítási kiadások	17 803	0	0
2.3. Tám. értékű felh..pe.áta.	85 747	42 695	42 695
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	177 444	0	0
2.5. Pénzügyi befektetések	4 094	0	0
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	680 386	493 107
2. Felhalmozási kiadások összesen:	1 972 790	758 081	565 802
Költségvetési kiadások összesen	5 184 943	3 134 679	2 972 270

VII. Finanszírozási bevételek összesen

VII. Hitelek			
1. Működési célú hitel bevétel	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel bevétel	0	0	0
Hitelek összesen	0	0	0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel	1 635 350	800 000	500 000
Finanszírozási bevételek összesen	1 635 350	800 000	500 000

3. Finanszírozási kiadások

3.1. Fejlesztési célú hiteltörlesztés	101 867	100 646	95 046
3.3. Kötvény visszaváltás	125 000	175 000	180 000
Finanszírozási kiadások összesen	226 867	275 646	275 046

Bevétel mindösszesen	5 925 640	3 410 325	3 247 316
Kiadás mindösszesen	5 411 810	3 410 325	3 247 316

10 melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

**Szarvas Város Önkormányzata önálló és részben önálló
intézményeinek 2010. évi létszámadatai**

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.
Városi Tűzoltóság	59	59	55
Szakmai	55	55	51
Technikai	4	4	4
Vajda Péter Intézmény	254,5	250,5	227
Pedagógus	189,5	185	162
Dajka	7	7	7
Szakmai	9	9,5	9
Technikai	49	49	49
Berettyó-Körös Szakképzési Szervezési Társulás	4	4	4
Szakmai	3	3	3
Technikai	1	1	1
Önálló intézmények összesen:	317,5	313,5	286
Polgármesteri Hivatal			
Polgármesteri Hivatal			
Szarvasi Általános Művelődési Központ	43	33,5	29
Pedagógus	18	19	14
Pedagógiai asszisztens	1	1	1
Szakmai	12	6	6
Technikai	11	7,5	8
Közhasznú foglalkoztatott	1	0	0
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom	0	9,5	8
Szakmai	0	6	5
Technikai	0	3,5	3
Polg.Hiv.lg.és egyéb feladatai	125	125	119
Polgárm.Hiv.összesen:	168	168	156
Helyi kisebbségi önkormányzatok			
Szlovák kisebbs.önkorm.	2	2	2
Cigány kisebbségi önkorm.	1	1	0
Helyi kisebbségek összesen	3	3	2
Város Összesen:	488,5	484,5	444
<u>Polgármesteri Hivatal létszámának részletezése:</u>			
Bizottsági tag	20	20	20
Képviselő	17	17	17
Köztisztviselők	63	63	62
Kistérségi köztisztviselők	4	4	2
Ügyviteli dolgozók	4	4	3
Mezőőr	3	3	3
Fizikai dolgozók	9	9	7
Közhasznú foglalkoztatottak	5	5	5
Összesen:	125	125	119

11. melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

A kincstár működési rendje

I.

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

II.

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

III.

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

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

IV.

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

V.

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

VI.

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

VII.

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

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

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

VIII.

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

IX.

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

szintű könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információszolgáltatással összefüggő feladatait.

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

X.

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

XI.

- (1) Az intézmény a Szarvas Város Önkormányzata költségvetési elszámolási számláján kívül önálló bankszámlával nem rendelkezik.
- (2) Pénzellátási rendszere a Szarvas Város Önkormányzata költségvetési elszámolási számlájához kapcsolódó városi kincstári pénzforgalmi alszámlán (alcímű számláján) történik.
- (3) Az intézmény a finanszírozási terv alapján folyósított gazdálkodási előlegek kezelésére bankkártyával rendelkezhet.
- (4) Az intézmény házi pénztárkezelési joggal rendelkezik.

XII.

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

XIII.

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

2010. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítés

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptemb.	október	november	december	összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	111 015	113 493	321 163	186 054	83 526	84 109	133 901	96 984	362 633	72 256	86 570	223 551	1 875 255
2.Átvett pénzeszk.	25 907	119 530	224 576	-6 489	58 921	177 549	64 838	22 014	81 460	67 403	26 737	72 536	934 982
3.Támogatás	185 770	88 557	105 318	163 993	108 760	82 108	117 342	106 697	138 019	116 877	104 583	162 027	1 480 051
4.Hitel,kötvény													
Pénzforg.nélküli bevétel	0	0		6 368		869 276			473 851	1 924		283 933	1 635 352
5.Előző havi záró	3 264 815	3 302 199	3 308 115	3 498 069	3 361 420	331 675	1 047 105	711 631	523 444	974 442	690 478	474 486	
6.Bevételek összesen	3 587 507	3 623 779	3 959 172	3 847 995	3 612 627	1 544 717	1 363 186	937 326	1 579 407	1 232 902	908 368	1 216 533	5 925 640
Kiadások													
7.Működési kiadás dologi n	115 274	139 685	136 453	163 692	161 462	134 258	126 932	124 650	119 916	161 197	163 090	161 585	1 708 194
8.Dologi kiadások	90 735	75 335	127 366	151 882	101 038	109 553	173 629	113 457	163 301	141 129	118 524	138 010	1 503 959
9.Adósságszolgálat			87 967			25 466			87 967			25 467	226 867
10.Felújítások			39			3 361			4 516	5 644		4 243	17 803
11.Feljesztések	79 299	74 144	97 779	150 441	23 097	118 869	350 994	175 775	229 266	234 454	152 268	268 601	1 954 987
12.Tartalék													0
13.Kiadások összesen	285 308	289 164	449 604	466 015	285 597	391 507	651 555	413 882	604 966	542 424	433 882	597 906	5 411 810
14.Egyenleg	3 302 199	3 334 615	3 509 568	3 381 980	3 327 030	1 153 210	711 631	523 444	974 441	690 478	474 486	618 627	513 830

13 melléklet a 9/2011 (IV.22.) önkormányzati rendelethez

2010. évi beszámoló

Kiemelt előirányzat	Közzokt. és Közgyűjt. Intézmény	Tuzoltok	Ált. Művelődési Központ	Tessedik Sámuel Múzeum	Szaktépzési Társulás	Hivatal	Szlovák önkorm.	Cigány önkorm.	eFt-ban	
									összesen	összesen
Bér	541 750	171 914	77 104	1 565	32 182	320 733	2 148			1 147 396
Munkaadói járulékok	146 460	43 005	20 329	419	8 111	90 329	582			309 235
Dologi kiadás	170 634	20 238	68 792	1 990	89 325	605 645	2 718		2 883	962 225
Ellátottak pb.j.	17 928					0				17 928
szoc.ellátás										
támogat értékű pe.áta.			145			458 867				458 867
Működési pe.átadás	12		7	20		40 896				41 041
kamatfizetés						227 420				227 459
Működési tartalék						0				0
Műk. kiadás össz.	876 784	235 157	166 377	3 994	129 618	1 743 890	5 448	2 883		3 164 151
Finanszírozás						226 867				226 867
felhalmozási kamat						48 002				48 002
támogatás értékű pe.áta.					54 297	31 450				85 747
felhalm.c.pe.átadás						177 444				177 444
penzügyi befektetés						4 094				4 094
felújítás	10 987					6 816				17 803
felhalmozás	37 103	205	446		0	1 649 948				1 687 702
felhalmozási tartalék						0				0
Felhalmozási kiadás	48 090	205	446	0	54 297	2 144 621	0	0	0	2 247 659
Kiadás mindössz.	924 874	235 362	166 823	3 994	183 915	3 888 511	5 448	2 883		5 411 810
Működési bevétel	44 441	2 016	31 679	260	2 316	465 675	497	18		546 902
Támogatás értékű műk.bev.	17 336	5 435	13 242		85 294	109 932	1 009	669		232 917
Működési átvett pe.	17 316					5 386	150	170		23 022
önkorm.sajátos bevétel						48 158				48 158
penzmaradvány	14 963	8 054	944		77 970	1 533 112	307			1 635 350
támogatás értékű felh.bev.	35 507				8 308	566 157				609 972
Egyéb felh. átvett pe.	8 000		103		58 747	2 220				69 070
Felhalmozási és tj.						113 246				113 246
Kölcsönök visszatér						19 852				19 852
Helyi adóbevétel						542 093				542 093
központi adóbevétel						111 214				111 214
Működési hitel						0				0
Felhalmozási hitel						0				0
Normatív támogatás	569 561	227 561	44 311	800		637 818				1 480 051
Szja kiegészítés	107 796		22 937			363 060				493 793
Bevétel összesen	814 920	243 066	113 216	1 060	232 635	4 517 923	1 963	857		5 925 640
Támogatási igény	787 311	219 857	120 855	3 734	-48 720	371 466	3 485	2 026		
Norm.felüli lám.	109 954	-7 704	53 607	2 934	-48 720	-629 412	3 485	2 026		
Támogatás %	12%	-3%	32%	73%	-26%	-16%	64%	70%		

Fejlesztési tartalék részletezése 2010. év XII. 31.

	adatok Ft-ban
Fejlesztési tartalék eredeti előirányzata:	1 658 953 000
I. negyedévi rendeletmódosítás:	-10 000 000
II. negyedévi rendeletmódosítás:	-161 871 011
III. negyedévi rendeletmódosítás:	93 595 628
IV. negyedévi rendeletmódosítás:	-27 886 792
Záró rendeletmódosítás:	-81 032 666
Fejlesztési tartalék XII.31.	1 471 758 159
Ebből kötelezettséggel terhelt fejlesztési tartalék:	1 404 085 636
173/2008 Turisztikai kiadvány (kistérségi pe.átadás)	282 694
58/2010 Belvízrendezés az élhetőbb településekért	49 570 113
560/2008.KT 728/1 és 728/2 hrsz.ingatlanokból 17 m széles telekrész vétele	15 000 000
495/2008.KT Közvilágítás bővítésére elkülönítés	2 071 184
Vízmű vagyron karbantartása	9 600 420
Kötvény kockázatkezelési tartalék	101 257 837
Gépjármű várakozóhely megváltás (Kiszelné S.K.,HÚSVÁR Bt., Kertész I-né)	1 050 000
Vagyonkezelési számla	137 478 991
490/2009 Szlovák tájház megvásárlása , Kálvin u. 1.	8 000 000
Legelőkísérleti telep melletti termőföldek megvásárlása	53 401 000
2073/A/1/2/3 hrsz. Társasházi ingatlanok kisajátítási eljárása	15 000 000
676/2010 Deák F. u. 16. társasházi ingatlanok megvásárlása	12 000 000
Szentesi u. lakópark elsz. kötelezettsége	7 080 142
4 db szociális bérlakás elsz. kötelezettsége	19 920 239
706/2009 Tűzoltóság vízszállító gépjármű önerő biztosítás	17 000 000
294/2009 Szarvasi Gyermekélelmezési Kht épület felújítás terv	1 800 000
744/2010 Székely Mihály tér rekreációs felújítására önerő biztosítás	2 703 468
426/2010 Körös-szögi Kist. Szociális és Gyermekjóléti ellátás komplex fejl. önerő	6 147 340
443/2010 Termál hőellátó rendszer fejl. Pályázatírási díj	3 750 000
443/2010 Termál hőellátó rendszer fejl. Sikerdíj	18 000 000
73/2009 Emberöltő Alapítvány TÁMOP pály. Előfinanszírozása	22 000 000
75/2009 Közokt. Int. Tempus Alapítvány pályázat előfinansz.	720 000
614/2009 Mezőgazdasági utak önerő	54 870 450
Uniós pályázatok szláit érintő kamatbevételek	15 892 744
59/2010 Szárazmalom teljes helyreállítása és működőképessé tétele	4 500 000
235/2010 Használt termálvíz és szennyvíz együttes kezelése - Gyógy Termál Kft.-nek peszk. átadás	58 000 000
277/2010 Tűzoltóság eszközeinek fejlesztése, felújítása	10 300 000
469/2010 Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése (áfa:362 965 494, önerő: 217 779 296)	572 250 842
Gyomaendrődi kerékpárút önerő	17 648 688
444/2010 Mélyépítési beruházásokra vonatkozó közbesz. eljárás lefolytatásának ktge	1 875 000
Kistérségi székhelyek integrált fejlesztése - városközpont rehabilitáció	221 315 484
703/2009 Kistérségi székhelyek integrált fejlesztése - városközpont rehabilitáció önerő	186 252 984
447/2010 Városrehabilitációs pályázat sikerdíja	20 237 500
448/2010 Városrehabilitáció - magasépítési munkák terveinek elkészítése	3 162 500
571/2010 Városrehabilitáció - ivóvízvezeték kiváltására vonatkozó tervek	2 875 000
573/2010 Városrehabilitáció - közvilágítás kiváltására vonatkozó tervek	3 750 000
574/2010 Városrehabilitáció - Városkapu tervek elkészítése	750 000
575/2010 Városrehabilitáció - Zenepavilon tervek elkészítése	575 000
618/2010 Városrehabilitáció - Zenepavilon szakipari tervei	262 500
576/2010 Városrehabilitáció - közbeszerzési eljárás lebonyolítása	3 450 000
577/2010 Szarvasi Gazdák Hagyom. Egyesület - pályázat előfinanszírozása	24 400 000
582/2010 "Lengyel-palota" tulajdonjogának megszerzése	7 600 000
Ebből szabad fejlesztési tartalék:	67 672 523

Működési tartalék részletezése 2010. év

	adatok e Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata	76 219
I. n.évi rendeletmódosítás	0
II. névi rendeletmódosítás	-7 506
218/2010 Gyógy-Termál Kft	-6 000
Háziorvosi praxisok támogatása	-1 350
Közép Európai Önk-i és Területfejlt-i Szövetség tagdíja	-156
III. n.évi rendeletmódosítás	-7 248
Szarvasi Történelmi Emlékút Közalapítvány támogatása	-150
Közoktatási intézmény dologi pótelőirányzat átadás	-888
Tóth Pálné verseskötetének támogatása	-20
462/2010 Labdarúgó csapat NB III. osztályba jutása esetén támogatás	-3 500
516/2010 Műv. Alapiskola bér+jár. Ei növelés	-1 109
517/2010 Múzeum bér+jár ei csökkenés	1 240
517/2010 Múzeum működési bevétel	-4 200
Halászlakért Egyesület csatornaépítés támogatása	-30
534/2010 ciklusprogram 8500 példányban nyomdai előállítás	-1 658
450/2010 Viharkárosultak támogatása	-778
Alapfokú művészetoktatás támogatása	1 959
Közoktatás Osztőfnöki és Gyógyped. Pótlék, mert eredetiben nekik meg van tervezve	1 886
IV. n.évi rendeletmódosítás	-6 979
553/2010 SZÁMK pótelőirányzat kérése	-329
615/2010 Gyógy Termál Kft. működési feladatfinanszírozás	-5 000
Kábítószer Egyeztető Fórumok műk-i feltételeinek bizt-ra pályázat önerő	-50
Körös- szögi Nonprofit Kft. Működési feladatainak finanszírozása	-1 200
Múzeum működési bevétel csökkentése	-400
Záró rendeletmódosítás	-15 050
728/2010 Komép Kft működési feladat finanszírozás	-15 000
743/2010 Kozák Lajos Alapítvány támogatás	-50
Működési tartalék XII.31.	39 436

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2010 évben

KT hat. Száma	Tárgy	Teljes saját forrás (eFt)	2010. évi saját forrás	BM saját forrás kiegészítés igénylése	Pályázati forrás (eFt)	Összes forrás	2010. évben kapott támogatás	2010 évben kifizetés	adatok eFt-ban	
									Összes támogatás	Összes kifizetés
35/2008.(I.24)	Szarvas Város Közoktatási Intézménye Óvodának	21 971	10 986	10 985	197 518	219 489	132 877	119 845	203 736	230 076
616/2008.(XII.11.)	infrastrukturális fejlesztése (Dózsa, Kossuth út)									
34/2008.(I.24.)	A szarvasi Fő téri Állalános Iskola infrastrukturájának	55 177	27 589	27 588	496 042	551 219	335 011	386 678	468 625	583 509
615/2009.(XII.11.)	fejlesztése									
112/2008.(II.29.)	Szarvasi Ipari Park fejlesztése inkubátorház építésével	207 851	207 851	0	194 767	402 618	5 941	393 135	83 848	414 704
649/2008.(XII.18.)	Gyalogútra útvonalak kialakítása a turisztikai attrakciók	90 042	90 042	0	70 142	160 184	30 362	123 050	30 362	134 460
	elérése érdekében Szarvason									
50/2008.(II.07.)	Berettyó-Körös Szakképzé Szervezési Társulás	0	0	0	230 000	230 000	85 294	70 871	197 651	190 935
	működtetése									
571/2007(XII.20)	Szarvas Város Önkormányzata Szakorvosi	58 166	29 083	29 083	523 496	581 662	3 465	1 753	183 224	83 134
528/2009(IX.24)	Rendelőintézet komplex kistérségi szakrendelővé									
	Szervezetfejlesztés Szarvas Város Polgármesteri	1 735	1 735	0	19 950	21 685	3 965	22 242	5 893	22 522
336/2008.(VI.19.)	Hivatalában									
	Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése és építése,									
	az iparúti területek megközelítésének javítása éa a 44-es	132 523	66 262	66 261	246 114	378 637	73 090	196 840	119 114	204 074
595/2008.(XI.20.)	számú út tehermentesítése érdekében									
293/2009.(V.21.)	Kerekráhalozat fejlesztése a Szarvasi Orosházával	13 146	6 573	6 573	118 880	132 026	0	14 099	0	16 143
	összekeelő 4404 jelű út mentén									
	Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése	3 325	3 325	0	29 928	33 253	0	1 272	0	2 422
	Munkahelyi egészségfejlesztés Szarvas Város									
586/2009.(X.15.)	Önkormányzata Polgármesteri Hivatalában	0	0	0	8 180	8 180	1 863	4 939	2 863	4 939
612/2009.(X.29.)	térségi összefogás a közösségi közlekedés									
613/2009.(X.29.)	fejlesztésének javításaáért a szarvasi kistérségben	18 165	18 165	0	163 567	181 732	680	23 015	680	23 960
	Eszélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi									
438/2008.(VIII.28.)	közoktatásban	0	0	0	52 607	52 607	18 412	338	18 412	338
	A pedagógusmódszertani reformot támogató									
569/2007.	informátikai infrastruktúra fejlesztése	0	0	0	47 439	47 439	0	4	0	4
	Teljesítményfokozás és művészi kreativitás fejlesztése a									
172/2010.(II.25.)	kulturális örökség jegyében Szarvason és környékén	0	0	0	49 760	49 760	12 440	12 205	12 440	12 204
	Szarvas Város Közösségi Terének és Információs	5 556	5 556	0	50 000	55 556	17 500	859	17 500	859
	Szolgáltatások infrastrukturális fejlesztése									
		607 657	467 167	140 490	2 498 390	3 106 047	720 900	1 371 145	1 344 348	1 924 283

16 melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a közvetett támogatásokról
2010. év

eFt

Hivatkozás	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	2010. évi adóbevétel kiesés
Építményadó rendelet 31/2004. (XII. 17.)	65. évét betöltött egyedülálló	6 097
Helyi iparüzési adó rendelet 13/1991. (XII. 16.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások	13 668
Lakások és helyiségek bérletére szolgáló 1/2004.(I23.) rendelet	lakbér kedvezmény	1 207
Összes adóbevétel kiesés		20 972

**Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege
2010. év**

adatok eFt-ban

Eszközök	Előző évi kölségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
A) BEFEKTETT ESZKÖZÖK	12 322 743	0	12 322 743	13 805 680	0	13 805 680
I. Immateriális javak	11 299	0	11 299	36 042	0	36 042
II. Tárgyi eszközök	9 664 353	0	9 664 353	11 018 733	0	11 018 733
III. Befektett pénzügyi eszközök	318 702	0	318 702	305 139	0	305 139
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	2 328 389	0	2 328 389	2 445 766	0	2 445 766
						0
B) FORGÓESZKÖZÖK	3 390 218	0	3 390 218	2 158 024	0	2 158 024
I. Készletek	2 197	0	2 197	1 712	0	1 712
II. Követelések	98 504	0	98 504	79 748	0	79 748
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	3 267 753	0	3 267 753	2 044 887	0	2 044 887
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	21 764	0	21 764	31 677	0	31 677
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	15 712 961		15 712 961	15 963 704		15 963 704
Források	Előző évi kölségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
D) SAJÁT TŐKE	9 809 260	0	9 809 260	11 517 788	0	11 517 788
1. Induló tőke	421 347	0	421 347	8 949 699	0	8 949 699
2. Tőkeváltozások	9 387 913	0	9 387 913	2 568 089	0	2 568 089
3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK	3 187 289	0	3 187 289	2 065 769	0	2 065 769
I. Kölségvetési tartalékok	3 187 289	0	3 187 289	2 065 769	0	2 065 769
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
			0			0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 716 412	0	2 716 412	2 380 147	0	2 380 147
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 217 914	0	2 217 914	1 942 268	0	1 942 268
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	396 270	0	396 270	427 084	0	427 084
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	102 228	0	102 228	10 795	0	10 795
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	15 712 961		15 712 961	15 963 704		15 963 704

18 számú melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített eredménykimutatás
2010. év

adatok eFt-ban

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

19 melléklet a 9/2011.(IV.22.) önkormányzati rendelethez
Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
2010. év

		adatok eFt-ban					
SOR SZ.	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
1	Záró pénzkészlet	3 264 815	0	3 264 815	2 042 569	0	2 042 569
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	-77 526	0	-77 526	23 200	0	23 200
4	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	0	0	0	1 562 351	0	1 562 351
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0	0	0
6	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	3 187 289	0	3 187 289	503 418	0	503 418
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+-)	11 280	0	11 280	3 042	0	3 042
8	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)	0	0	0	0	0	0
9	Költségvetési pénzmaradvány (6+/-7+/-8)	3 198 569	0	3 198 569	506 460	0	506 460
10	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátásra felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
11	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+/-)	0	0	0	0	0	0
12	Módosított pénzmaradvány (9+/-10+/-11)	3 198 569	0	3 198 569	506 460	0	506 460
13	A 12.sorból az egészségbiztosítási alaphoz folyósított pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0
14	- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	2 317 569	5 644	2 323 213	438 787	0	438 787
15	- Szabad pénzmaradvány	881 000	-5 644	875 356	67 673	0	67 673

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2010. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	1 086 188	1 198 190	1 147 396
2	Munkaadókat terhelő járulékok	293 995	328 440	309 235
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	685 836	1 110 129	1 010 227
4	Műk.célú tám.értékű kiadás és egyéb támogatás	125 897	527 175	499 908
5	Államházt.kivülre végleges műk.pe.átadás	154 658	256 323	227 459
6	Ellátottak juttatásai	11 759	18 858	17 928
7	Felújítás	0	17 816	17 803
8	Felhalmozási kiadások	63 750	3 249 889	1 687 702
9	Felhalm.célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	43 569	134 481	89 841
10	Államházt.kivülre végleges felhalm.pe.átadás	0	255 735	177 444
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségv.pénzforg.kiadások összesen (1.+12)	2 465 652	7 097 036	5 184 943
14	Hosszúlejáratú hitelek	101 867	101 867	226 687
15	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir kiadás	125 000	125 000	0
17	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir kiadás	0	0	0
18	Finanszírozási kiadások összesen: (14+17)	226 867	226 867	226 687
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	2 692 519	7 323 903	5 411 630
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 735 172	1 511 194	0
21	Továbbadási célú kiadások	0	0	0
22	Kiegészítő függő-átfutó kiadások összesen	0	0	9 913
23	Kiadások összesen (19...+22)	4 427 691	8 835 097	5 421 543
24	Intézményi működési bevételek	321 683	563 393	460 685
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 149 490	1 196 037	1 195 258
26	Működési célú tám.értékű bevétel és egyéb támogatás	108 735	230 022	232 911
27	Államházt.kivülről végleges pe.átvétel	0	22 951	23 022
28	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	25 000	133 989	199 463
29	28-ból önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebev.	25 000	27 714	17 851
30	Felhalm.célú tám.értékű bevételek, egyéb támogatás	15 000	1 831 928	609 972
31	Államházt.kivülről végleges pe.átvétele	41 000	68 717	69 070
32	Tám.-ok, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	933 974	1 480 051	1 480 051
33	32-ből önk.-ok költségvetési támogatása	933 974	1 480 051	1 480 051
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	5 295	5 295	4 032
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	Költs.pénzforg.bevételek összesen (24...+35)	2 600 177	5 532 383	4 274 464
37	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	136 428	73 668	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir bevétel	0	15 820	15 820
40	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir bevétel	0	0	0
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)	136 428	89 488	15 820
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	2 736 605	5 621 871	4 290 284
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 691 086	3 213 226	1 635 350
44	Továbbadási célú bevételek	0	0	0
45	Kiegészítő függő-átfutó bevételek összesen	0	0	-90 813
46	Bevételek összesen (42+...45)	4 427 691	8 835 097	5 834 821
47	Költs.bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	90 439	137 379	724 871
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	-90 439	-137 379	-210 867
49	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0
50	Aktív és passzív pü. műv. egyenlege (45-22)	0	0	-100 726

2010. évi pénzmaradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

s. sz.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dologi kiadás	támogatás értékű műk. pe.átadás	működési célú pénze.áta.	Ellátottak pénzbeli ellátása	felhalmozás	támogatás értékű felh. pe.átadás	tartalék	összesen
1	Tűzoltóparancsnokság	485 116	17 379	2 002 177	0	0		0	0	0	2 504 672
2	Közoktatási Intézmény	1 539 200	260 870	15 970 424	0	0	930 000	10 353 800	0	0	29 054 294
3	Berettyó-Körös Szakképzési Társulás	5 103 939	2 972 566	2 799 069	0	0		698 768	37 187 355	0	48 761 697
4	Szarvasi Általános Műv.i Központ	47 562	0	1 179 344	0	0		0	0	0	1 226 906
5	Múzeum	246 471	62 872	176 955				100 000			586 298
6	Cigány Önkormányzat	0	0	544 011	0	0		0	0	0	544 011
7	Polgármesteri Hivatal	8 243 367	2 174 152	32 381 740	16 284 001	1 873 420		113 024 013	0	249 798 810	423 779 503
8	Kötelezettségek összesen	15 665 655	5 487 839	55 053 720	16 284 001	1 873 420	930 000	124 176 581	37 187 355	249 798 810	506 457 381
9	Tényleges pénzmaradvány										506 457 381

	Közoktatás	Tűzoltóság	Hivatal	TISZK	összesen
Bankszámla egyenleg	13 524 138	0	1 982 289 714	45 830 113	2 041 643 965
pénztárak	259 270	194 175	456 125	15 840	925 410
Függő bevételek és kiadások	446 711	698 785	19 136 289	2 915 744	23 197 529
Helyesbített maradvány	14 230 119	892 960	2 001 882 128	48 761 697	2 065 766 904
Előző évi maradvány	0	0	-1 562 350 750		-1 562 350 750
kv.kiutalatlan (intézmény,állam) tám.	14 824 175	1 611 712	-13 394 660		3 041 227
Költségvetési pénzmaradvány	29 054 294	2 504 672	426 136 718	48 761 697	506 457 381

**Szarvas Város Önkormányzat 2010. évi
pénzmaradvány elszámolása**

Az önálló és részben önálló intézmények 2010. 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 2010. évi költségvetési pénzmaradványa.

A pénzmaradvány alakulása intézményeként:

Tűzoltó-parancsnokság

Pénzmaradvány **2.504.672 Ft**

Kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás	485.116 Ft
Munkaadói járulék	17.379 Ft
Dologi kiadás	2.002.177 Ft
Összesen:	2.504.672 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg **2.504.672 Ft**

Vajda Péter Intézmény

Pénzmaradvány **30.503.761 Ft**

Kötelezettséggel terhelt maradvány:

Személyi juttatás	1.539.200 Ft
Munkaadói járulék	260.870 Ft
Dologi kiadás	15.970.424 Ft
Ellátottak pénzeli juttatás	930.000 Ft
Felhalmozás (szakképzési maradvány)	10.353.800 Ft
Összesen	29.054.294 Ft

Szabad pénzmaradvány 1.449.467 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg: 29.054.294 Ft

A kötelezettségek részletezése:

Személyi juttatások 1.539.200 Ft
- pedagógus továbbképzés maradvány 301.578 Ft
- 39. fk.,számla szerint kifizetett bér (munkabajárás, bér, stb) 624.354 Ft
- pályázati kötelezettség 613.268 Ft

Munkaadói járulék: 260.870 Ft

Dologi kiadások: 15.970.424 Ft
Köt.vállalás megrendeléssel 1.516.078 Ft
Pályázati kötelezettség 4.498.169 Ft
Gázszámla 5.246.741 Ft
Szállítói kötelezettség 4.584.165 Ft
Szakképzés dologi kiadás 66.948 Ft
Gépkocsi kiküldetés 58.323 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatási 930.000 Ft
Pályázati kötelezettség 930.000 Ft

Felhalmozási kiadások: 10.353.800 Ft
Szakképzési maradvány 9.499.000 Ft
Informatikai normatíva maradvány 854.800 Ft

Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás

Pénzmaradvány 48.761.697 Ft

Kötelezettséggel terhelt rész kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás 5.103.939 Ft
Munkaadói járulék 2.972.566 Ft
Dologi kiadás 2.799.069 Ft
Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átad. 37.187.355 Ft
Felhalmozási kiadás 698.768 Ft
Összesen 48.761.697 Ft

Az intézmény teljes pénzmaradványa a pályázattal függ össze, a maradvány felhasználásával a pályázatban kell elszámolni.

Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei:

Pénzmaradvány: **426.136.718 Ft**

Szarvasi Általános Művelődési Központ

Pénzmaradvány **3.194.701 Ft**

Kötelezettséggel terhelt rész kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás	47.562 Ft
Dologi kiadás	1.179.344 Ft
Összesen	1.226.906 Ft
Szabad pénzmaradvány	1.967.795 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg **1.226.906 Ft**

A kötelezettségek részletezése:

Személyi juttatások: 47.562 Ft

Bérlettérítés, munkába járás 47.562 Ft

Dologi kiadás: 1.179.344 Ft

Saját gépkocsi használat 137.975 Ft

Pályázati kötelezettség 255.369 Ft

Szállítói számla 786.000 Ft

Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom

Pénzmaradvány **1.216.633 Ft**

Kötelezettséggel terhelt rész kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatás	246.471 Ft
Munkaadói járulék	62.872 Ft
Dologi kiadás	176.955 Ft
Felhalmozási kiadás	100.000 Ft
Összesen	586.298 Ft
Szabad pénzmaradvány	630.335 Ft

Jóváhagyásra javasolt összeg **586.298 Ft**

A kötelezettségek részletezése:

Személyi juttatások:		246.471 Ft
Kereset-kiegészítés, megbízási díj	238.406 Ft	
Bérletterítés, munkába járás	8.065 Ft	
Munkaadói járulék		62.872 Ft
Dologi kiadás:		176.955 Ft
Saját gépkocsi használat	26.115 Ft	
Szállítói számla	150.840 Ft	
Felhalmozási kiadás		100.000 Ft
Kötelezettséggel átvett pénzeszközből	100.000 Ft	

Cigány Kisebbségi Önkormányzat

Pénzmaradvány		544.011 Ft
Dologi kiadás	544.011 Ft	
Jóváhagyásra javasolt összeg		<u>544.011 Ft</u>

Polgármesteri Hivatal

Pénzmaradvány		423.779.503 Ft
---------------	--	-----------------------

A Hivatal kötelezettségei kiemelt előirányzatokként:

Személyi juttatás	8.243.367 Ft
Munkaadói járulék	2.174.152 Ft
Dologi kiadás	49.016.994 Ft
Támogatás értékű műk.célú pe.átadás	16.284.001 Ft
Működési célú pénzeszköz átadás	26.876.420 Ft
Felhalmozási kiadás	114.613.713 Ft
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	78.289.944 Ft
<u>Testületi döntés szerinti kötelezettség tartalék</u>	<u>249.798.810 Ft</u>
Összesen	545.297.401 Ft

Többlet kötelezettség	121.517.898 Ft
-----------------------	----------------

Jelenleg jóváhagyásra javasolt összeg	<u>423.779.503 Ft</u>
--	------------------------------

Kötelezettség feladatonkénti részletezése az alábbi:

megnevezés	összeg
Igazgatás bér	1 527 307
Igazgatás járulék	164 110
Igazgatás kifizetői adó (cafetéria után)	41 125
Pályázatokhoz kapcsolódó bér	6 695 060
Pályázatokhoz kapcsolódó járulék	2 005 101
mezőőrök, közterületfelügyelő motor használata, kg.	115 470
saját gépkocsi	1 550 048
diáksport	207 095
Sportrendezvény alap	8 420
ifjúsági alap	15 000
Szállítói számlák	13 264 134
Mobilitás maradvány	219 438
Pályázatok	6 388 650
TÁMOP pályázat felhalmozási kötelezettsége	4 669 743
intézményi ingatlan karbantartás	24 150 000
Kistérségi támogatás	16 034 001
Szoc.pol befizetés továbbadása	250 000
Polgármesteri Alap maradvány	1 820 000
Halászlakért egyesület támogatása	30 000
Vis maior önerő működési tartalék	1 655 153
Lakótelepi közvilágítás maradvány	2 755 276
Belterületi út terv	100 000
Vajda P. utca pályaszerkezet csere	5 000 000
Vásártéri játszótér közvilágítás fejlesztés	893 355
Ivóvízvezeték rekonstrukció tervek	2 626 500
Szakorvosi rendelő	4 947 408
Belterületi vízrendezés IV-V-Vi ütem	38 673 965
Belterületi utak I. ütem	31 702 638
Közösségi terek fejlesztése	18 350 000
Külterületi mg. Utak	488 250
Belterületi utak II.	2 716 878
Termálhőellátó fejlesztése	100 000
Fejlesztési tartalék kötelezettséggel	180 471 134
Fejlesztési tartalék kötelezettség nélkül (kötvényből)	67 672 523
Pályázathoz kapcsolódó dologi kaidások	3 106 975
KOMÉP járdaépítés	10 003 000
KOMÉP feladatfinanszírozás	15 000 000
Inkubátorház építés	1 589 700
Vízisínpad támogatás	78 289 944
Kötelezettség összesen	545 297 401

Pénzmaradványon felüli kötelezettség: 121.517.898 Ft

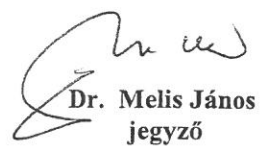
2011. évben várható központi támogatások (pályázat és BM önerő) 219.397.714 Ft

A fedezet nélküli kötelezettség és a várható támogatás közötti különbözetből a 2011. évre tervezett működési hitel előirányzatát kell csökkenteni. 97.579.816 Ft

Szarvas Város Önkormányzata

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(szöveges indoklás)
2010. évi beszámolóhoz

Szarvas, 2011. március 17.


Dr. Melis János
jegyző

I. Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

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

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

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

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

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

- ⇒ Szarvasi Általános Művelődési Központ
Chován Kálmán Művészeti Alapiskola
Vajda Péter Művelődési Központ és Turul Mozi
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom Szarvas Kossuth tér 3.

Az önkormányzati feladatellátás értékelése

Szarvas város önkormányzatának 2010 évi gazdálkodására is a kiegyensúlyozottság volt jellemző. Az intézményi feladatellátások az alábbiak szerint alakultak:

A **Tűzoltó-parancsnokság** az elmúlt években megszokott, kiegyensúlyozott, stabil gazdálkodást folytatott. Az év folyamán szakhatósági feladatokat és védelmi feladatokat egyaránt ellátott. A feladatait minden szakterületen jó színvonalon teljesítette. A szabályozókból adódó, és a munkatervben meghatározott valamennyi feladatának eleget tett. 2010. évben 360 riasztás volt, ebből 54 tüzeset, 215 műszaki mentés, 49 segítségnyújtás és 42 téves jelzés. 559 szakhatósági ügye, és 109 hatósági ellenőrzése volt az intézménynek, 34 hatósági bizonyítványt adtak ki. Tűzvizsgálatot 15 esetben kellett lefolytatni. Tűzvédelmi bírságot két esetben róttak ki, két esetben pedig szabálysértési feljelentést tettek.

A **Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás** 2009. évben kezdte meg működését a TISZK pályázat alapján, 2010. évben folytatódott a pályázat. A Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társuláson belül megvalósításra kerülő projekt célja (209.314 eFt-os költségvetésű TÁMOP pályázat) olyan átfogó képzési modell kialakítása és működtetése, amely rendelkezik a munkaerő-piaci elvárásoknak megfelelő diverzifikált képzési struktúrával, egyben saját szervezeti struktúráját alakítja ki.

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

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

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

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

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

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

A **Szarvas Város Közoktatási és Közgyűteményi Intézményének** a 2008. évi változtatás után újabb változás csak a nevében történt. Az intézmény hivatalos neve a 414/2010.(VI.24) számú testületi döntés értelmében Vajda Péter Gimnázium, Szakképző Iskola, Kollégium, Általános Iskola, Óvoda, Nyilvános Könyvtár. Feladatait továbbra is úgy látta el, mint az előző években. A feladatellátását könnyítette a két Európai Uniósi beruházás, melyből felújításra került az Általános Iskola, illetve a Dózsa úti Óvoda, valamint a Damjanich úti Óvoda helyett a Kossuth úton új óvoda létesült.

Az alapellátás keretében az óvodai ellátásban 167 fő részesült, ez kevesebb 2 fővel az elmúlt évhez képest. Az általános iskolai ellátottak száma 466 fő, ez 41 fővel kevesebb, és 82 %-os csökkenést mutatott.

Nem kötelező feladatként középiskolai oktatást, kollégiumi ellátást, gyógypedagógiai ellátást és művészeti alapoktatást biztosítottunk, az ellátottak száma összesen 2.621 fő. Az előző évhez képest ez 170 fő csökkenést jelent. A Vajda Péter Intézmény tagintézményei az alábbiak szerint látják el feladataikat:

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

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

Fontos, hogy a városi könyvtári részleg kibővült a Vajda Péter Gimnázium könyvtári részlegével, így szoros együttműködés alakult ki a könyvtár és a pedagógiai rész között. A beiratkozottak száma 1.716 fő volt, ez 5 %-al alacsonyabb az előző évinél. Az aktív könyvtárlátogatók száma 43.069 fő. Kölcsönzött dokumentumok száma 99.938 db, 2 % emelkedést mutat, helyben használt dokumentumok száma 42.126 db, 15 % emelkedést mutat. A könyvtári állomány 62.403 db. Az állomány növekedése az előző évhez képest 629 db, ugyanakkor selejtezés miatt csökkenés is volt, mégpedig 8.279 db könyv került selejtezésre. A selejtezésre a Képviselő-testület 415/201.(VI.24.) számú határozata alapján került sor, a selejtezésről szóló elszámolást a 653/2010.(IX.18.) határozatával el is fogadta a testület.

A **Polgármesteri Hivatalnak** 2010. évben október 15.-ig egy önállóan működő és gazdálkodó intézménye volt, melynek gazdálkodási feladatait ellátta. Az önálló intézmény három tagintézményből áll: Művészeti Alapiskola, Művelődési Központ és a Múzeum. A gazdálkodás terén jól elkülöníthetők a tagintézmények. 2010. október 15.-től a jogszabályi környezetváltozás következtében a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom kivált a Szarvasi Általános Művelődési Központból, és önállóan működő intézmény lett.

Művészeti Alapiskola

A 2010/2011-es tanévben 516 fő iratkozott be, ez a várt létszámnál 37 fővel több zenei, ugyanakkor 23 fővel kevesebb csoportos létszámot jelentett. A zenei tagozat növekedése a gitár tanszak szeptemberi indításának eredménye. Az intézmény továbbra is megtartotta kiváló minőségét

A tantestület létszáma biztosítja a feladatellátást, változás az elmúlt évhez, hogy főállású gitár tanár és egy új zongoratanár került alkalmazásra. Az intézmény diákjai rendre sikeresen vesznek részt megyei és országos versenyeken is.

Művelődési Központ

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

Múzeum

A Múzeum az elmúlt évben is teljesítette a felvállalt feladatait. Az intézményt 2009. évben nyilvánították múzeummá. Az intézmény múzeumpedagógiai foglalkozásokat szervezett, melyet az év során 1.193 fő látogatott, ebből iskolai oktatást segítő rendezvényen 410 fő volt. Az év folyamán 60 rendezvényt szerveztek, melyet 12.809 fő látogatott. Az intézmény is több pályázatot nyújtott be az év során, melyből sajnos csak egy nyert, a Szárazmalom rendbetételéhez 2.000 eFt támogatást.

A Polgármesteri Hivatal, mint önálló szerv, a Képviselő-testület végrehajtó szerve, a lakosság kiszolgálása a feladata. Közigazgatási feladatok ellátása érdekében két osztály végezte el a feladatokat. A Hatósági és Szociális Osztály a hatósági ügyeket, és a segélyezési feladatokat végzi, míg a Pénzügyi és Beruházási Osztály a város és az intézmények üzemeltetésével, pénzellátásával, a beruházások bonyolításával, illetve a helyi adóval kapcsolatos teendőket látja el. A titkárság osztályon kívüli szerkezetben a hivatali munka irányítását végzi. A Hivatal feladataiban a lakosság kiszolgálása az okmányirodai, az adóhatósági, az építéshatósági feladat ellátásban és a szociális ellátásban jelenik meg. A tárgyidőszakban 96.138 ügyirat keletkezett. Az elmúlt évhez képest az ügyiratok száma jelentős csökkenést mutat, mértéke 8,7 %. Az önkormányzati hatósági ügyben 2.556 db, államigazgatási ügyben 18.099 db határozatot hoztak, a megtámadott határozatok száma 31 db. Ebből:

Fellebbezés alapján módosított, vagy visszavont:	2 db
Megsemmisítve, új eljárásra utalva	4 db
Helybenhagyva	18 db
Megváltoztatva	7 db

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ BEVÉTELEK

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	33,2	20,1	29,5
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0,7	1,6	2,0
Támogatások, kiegészítések	23,9	40,1	39,3
Véglegesen átvett pénzeszközök	0,9	1,0	1,6
Finanszírozási bevételek	3,1	0,8	0,0
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	38,2	36,4	27,7
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2010. évi eredeti bevételi előirányzata 4.427.691 eFt, a módosított 8.835.097 eFt, a teljesítés 5.925.640 eFt. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 199,5 % növekedést mutat, míg a teljesítés mértéke 133,8 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 67,1 %. A teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

Az **intézményi működési bevételek** eredeti előirányzata 321.579 eFt, a módosított előirányzat 579.038 eFt, teljesítése 546.902 eFt, a teljesítés mértéke 94,5 %. A jelentős előirányzat növekedés elsősorban a fordított áfa miatti technikai elszámolás és a kamat bevételek többlet teljesítésétől adódik. A 2009. évi Áfa változás hozta, hogy a beruházások általános forgalmi adóját nem kell a szállító felé megfizetni, hanem az APEH felé kell rendezni. Ez azonban magával hozta azt is, hogy a számviteli rendszerben a fordított Áfa többszörösen jelenik meg. A fordított Áfa bevétele előre nem tervezhető, hiszen nem lehet tudni, hogyan alakulnak a beruházások az Önkormányzatunknál, a fordított Áfa bevétele 2010. évben 229.582 eFt, ami a bevételi előirányzathoz képest a 39,7 %-t, a teljesítésből pedig a 42 %-t teszi ki.

Az **önkormányzat sajátos működési bevételeinek** eredeti előirányzata 1.149.490 eFt, a módosított előirányzat 1.196.037 eFt. A növekedés 4 %. A teljesítés 1.195.258 eFt, mértéke 99,9 %. E soron jelennek meg a helyi adóbevételek, az átengedett központi adók, a bírság, pótlék és egyéb bevételek.

Az **önkormányzatok költségvetési támogatásának** eredeti előirányzata 933.974 eFt volt, a módosított 1.480.051 eFt, év közben 58,5 %-al nőtt. A teljesítés 100 %. A növekedés a Költségvetési törvény 5-ös és 8-as számú mellékletei alapján adható támogatásból származik, a kapott támogatásból 18 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, mely az egyes jövedelempótló támogatásokat érinti.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevételek** eredeti előirányzata 25.000 eFt volt, a módosított előirányzat 118.344 eFt. A teljesítés 113.246 eFt, ez 95,7 %. Vagyonértékesítésből származó bevételünk 100.495 eFt, osztalék bevétel 12.751 eFt.

A **Támogatásértékű bevételek** megoszlának működési célú és felhalmozási célú bevételekre. A **működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel** eredeti előirányzata 108.735 eFt, a módosított előirányzat 230.022 eFt, a teljesítés 232.917 eFt, a teljesítés mértéke 101,3 %. A **felhalmozási célú támogatásértékű pénzeszköz átvételnek** eredeti

előirányzata 15.000 eFt volt, a módosított előirányzat 1.831.928 eFt, a teljesítés 609.972 eFt, a teljesítés mértéke 33,3 %. E soron jelentős lemaradás mutatkozik. A támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvételének előirányzata magában foglalja a beindult beruházások pályázati támogatási összegét. A beruházás alakulásának üteme adta a teljesítés mértékét. A bevételi lemaradás 2011. évben fog realizálódni.

A **véglegesen átvett pénzeszközöknél** szintén elkülönül a működési és a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel. **Működési célra** eredeti előirányzat nem volt, a módosított előirányzat 22.951 eFt, a teljesítés 23.022 eFt, a teljesítés mértéke 100,3 %. **Felhalmozási célra** eredetben 41.000 eFt került betervezésre, e tétel a csatorna társulattól átvett részletfizetés összege, valamint a szakképzési támogatás. Év közben 66.717 eFt összegre módosult az előirányzat, ami a szakképzési támogatási szerződések megkötéséhez igazodott, valamint a nem központi költségvetéshez kapcsolódó pályázati támogatásokból származik. A szakképzési támogatást a TISZK jogosult beszélni, és tovább adni az intézménynek. Az önkormányzat területén is működik a társulás, a tervezett szakképzési bevétel és a teljesítése megegyezik.

A **kölcsönök** előirányzata 2010. évben 5.295 eFt volt, a teljesítés 4.032 eFt. A teljesítés mértéke 76,2 %. Jelentősebb lemaradás a 2000-2001 évben nyújtott belvízkár kamatmentes kölcsönénél mutatkozik, 1.255 eFt összegű a lemaradás. Az önkormányzat igyekszik a lehető legtöbbet megtenni a behajtás érdekében (felszólító levél, fizetési meghagyás, önálló bírósági végrehajtó igénybevétele).

Pénzmaradvány előirányzatunknak 2010. évben 1.691.086 eFt eredeti előirányzata volt. A módosított előirányzat 3.213.226 eFt összeg, a teljesítés 1.635.350 eFt. A teljesítés a 2009. évi zárszámadási rendeletben jóváhagyottak szerint történt, attól eltérés nem volt. A fel nem használt rész a fejlesztési tartalékban kötelezettségként vállalt kötvény maradvány, illetve azon bankszámlák egyenlegi, melyek felhasználási kötelezettséggel bírnak (szociális bérlakás, vagyoneértékesítési számla, vízközmű számla).

Finanszírozási bevételek: 2010. évben 136.428 eFt működési hitel előirányzattal számoltunk, az év során feladattal nem terhelt többletbevételből 62.759 eFt összeggel csökkentettük. Év végére gyakorlatilag a körültekintő gazdálkodás következtében hitelfelvételre nem került sor.

B/ KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Folyó működési kiadások	44,5	29,3	44,7
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	1,5	37,0	31,6
Tartalékok	39,2	17,1	0,0
Hitelek kamatai	2,1	0,5	0,9
Egyéb kiadások	7,6	13,5	18,6
Finanszírozási kiadások	5,1	2,6	4,2
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2010. évi eredeti bevételi előirányzata 4.427.691 eFt, a módosított 8.835.097 eFt, a teljesítés 5.411.810 eFt, a teljesítés mértéke 61,3 %. A teljesítés mértéke igen alacsony, de figyelembe véve, hogy a tartalék előirányzata az összes kiadási előirányzat 17,1 %-a, már nem ilyen jelentős a lemaradás, hiszen e nélkül az arány már 73,9 %.

A működési kiadások eredeti előirányzata 2.434.552 eFt, a módosított előirányzat 3.478.551 eFt, a teljesítés 3.212.153 eFt. Az előirányzat emelkedése 42,9 %, a teljesítés az eredeti előirányzathoz képest 131,9 %, a módosítottéhoz képest pedig 92,3 %.

A működési kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint alakult:

A **személyi juttatások** eredeti előirányzata 1.086.188 eFt volt, a módosított előirányzat 1.198.190 eFt. Az előirányzathoz képest 105,6 %, a módosítottéhoz képest 95,8 %. A megtakarítás 4,2 %, ami az alkalmazott létszámot figyelembe véve elfogadható.

A **munkaadói járulék** eredeti előirányzata 293.995 eFt, a módosított 328.440 eFt, a teljesítés 309.235 eFt. A teljesítés mértéke 94,2 %. A teljesítés igazodik a személyi juttatások kiadásaihoz.

A **dologi kiadások** városi szinten eredetben 590.836 eFt összeget tettek ki. A módosítás során 79,7 %-al nőtt az előirányzat, így alakult ki az 1.061.629 eFt összegű előirányzat. A teljesített összeg 962.225 eFt, a teljesítés mértéke 90,6 %. A növekedés elsősorban a pénzmaradványból, a fordított áfa befizetésből (technikai elszámolás, bevétel és kiadás könyvelődik egyazon összegben), és pályázatokból tevődik össze.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásának** előirányzata az oktatási intézménynél jelenik meg, eredetben 11.759 eFt, módosítottban 18.858 eFt, és 17.928 eFt a teljesítésben.

A **támogatásértékű pénzeszköz átadásnál** ugyan úgy, mint a bevételeknél megkülönböztetjük a működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközöket. Az önkormányzat 2010. évben, működési célra államháztartáson belülről 41.665 eFt összeget tervezett eredetben, a módosított előirányzat 68.305 eFt, a teljesítés 41.041 eFt. A teljesítésből 26.316 eFt a Körös-szögi kistérség Többcélú Társulás támogatása, 10.454 eFt az intézményi alulfinanszírozás összege, 3.000 eFt az országgyűlési képviselő választásra kapott támogatás visszafizetése, 1.126 eFt pedig öt kisebb támogatás.

A **véglegesen átadott pénzeszközöknél** is meg kell különböztetni a működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközöket. Az államháztartáson kívülről történő működési célú pénzeszköz átadás módosított előirányzata 256.323 eFt, a teljesítés 227.459 eFt. A teljesítés mértéke 88,7 %.

A **társadalmi és szociálpolitikai juttatások** tárgyévi eredeti előirányzata 84.232 eFt volt, ehhez kapcsolódott az államtól visszaigényelt támogatás, mely alapján év végére 458.870 eFt-ra módosult az előirányzat. A segélyezésekre fordított tényleges összeg 458.867 eFt volt. A teljesítés mértéke 100 %. A tárgyévi segély kifizetések már magukba foglalják a közcélú foglalkoztatás kiadásait is. Ez az előző évekhez képest jelentősen megemelte az önkormányzat e célra fordított összegét.

A **kamatfizetésre** előirányzott összeg tárgyévben 95.000 eFt volt, a módosítások következtében ez 48.500 eFt-ra módosult. A teljesítés 48.002 eFt, mely 99 %. A kamatfizetésre fordított összeg az előző évek során felvett felhalmozási hitel, illetve a 2007. és 2008. évben kibocsátott kötvény kamatát fedezte.

Tartalék előirányzatunk 1.511.194 eFt. A tartalék előirányzata működési és felhalmozási tartalékból tevődik össze. A működési tartalék 39.436 eFt, a felhalmozási tartalék pedig 1.471.758 eFt. Ezen összeg a Képviselő-testület azon kötelezettség vállalásait tartalmazza, melyekhez még nem kapcsolható folyamatban lévő beruházás, illetve azoknak az elkülönített bankszámláknak az egyenlegeit, melyek elszámolási kötelezettséggel terheltek.

A felhalmozási kiadások előirányzata összesen eredetben 1.766.272 eFt, a módosított előirányzat 5.129.679 eFt, a teljesítés 1.972.790 eFt. Az előirányzatok 190,4 %-al nőttek. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 38,5 %.

A felhalmozási kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint alakult:

A felhalmozásoknál a **fejlesztési kiadások** eredeti előirányzata 63.750 eFt, a módosított 3.249.889 eFt, a teljesítés pedig 1.687.702 eFt. A teljesítés mértéke 51,9 %. A beruházások terén az önkormányzat több pályázaton nyert, mely beruházások előirányzatosításra kerültek az év folyamán, azonban több beruházás esetén csak kisebb kiadások történtek meg e sorokon, így alacsony a teljesítési szint. A beruházások közül több befejeződött, illetve minimális összegben húzódik át a 2011. évre. Befejeződött az Óvodák rekonstrukciója, a Fő téri iskola rekonstrukciója, majdnem teljesen kifizetésre került az Ipari Park Inkubátorház beruházás, jelentősen előrehaladott a Gyalogtúra útvonalak létrehozása, illetve a Belterületi I. ütemének kivitelezése.

A **felújítások** módosított előirányzata 6.816 eFt, a teljesítés 6.816 eFt. Itt az önkormányzati bérlakások hasznosítása során beszedett bérleti díjak terhére történt felújítások kerültek elszámolásra.

A **felhalmozási célú támogatás értékű pénzeszköz átadás** előirányzata 38.902 eFt, a teljesítés 31.450 eFt, a teljesítés mértéke 80,8 %.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átadás** előirányzata 255.735 eFt, a teljesítés 177.444 eFt. A maradvány 78.290 eFt, mely összeg a Színház Nonprofit Kft. részére, a Víziszipad építésére megítélt támogatás még át nem adott része.

A **pénzügyi befektetések** módosított előirányzata 4.094 eFt, a teljesítés 4.094 eFt. A beszámolási időszakban az önkormányzat az Orosháza és Térsége Ivóvízjavító Önkormányzati Társulás, illetve a Regionális Hulladékkezelő Kft alapításában vett rész, a teljesítés összege a szarvasi részesedés rendezéséből adódik.

Finanszírozási kiadások eredeti és módosított előirányzata 226.867 eFt, a teljesítés megegyezik a módosított előirányzat összegével. A beszámolási évben 101.867 eFt fejlesztési hitel és 125.000 eFt kötvény visszaváltás történt. 2010. évtől lépett be a kibocsátott kötvények visszaváltása, így a korábbi években felvett hitelek törlesztő részén túl kötvény visszaváltás is történik már.

A számviteli politika főbb vonásai

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

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

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

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

Beszámoló készítés rendje

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

Önköltségszámítás rendje

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

- egy-egy szolgáltatás (szállásdíj, terembér)

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 befektetések piaci értéke jelentősen változik, és tartósan meghaladja a könyv szerinti értéket, legalább 20 %-s mértékben.

Az értékvesztés visszairásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

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

Eszközök és források értékelési eljárása

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

Az értékvesztés elszámolására akkor kerülhet sor, ha a könyvszerinti érték és a piaci érték közötti különbség mértéke meghaladja a 30 %-t, és tartóan, vagyis egy évet meghaladó időszakon keresztül áll fenn. Az önkormányzat befektetett eszközeiben értékelés a fenti tényező hiányában 2009-ban nem történt.

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

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló-készítés során egyedileg kell rögzíteni és értékelni. Sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés elve a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, a költség-haszon összevetése 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 2010. december 31.-én 319.274 eFt.

Nem jelentős összegű hiba

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

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

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

Következtetések

Tárgyévben az értékelés során értékvesztés elszámolásra illetve visszairásra a helyi adók elszámolása során került sor. A helyi adók esetében értékvesztés elszámolására az ONKADÓ program kimutatása szerint került sor. A program a 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet 31. §-ban előírtak szerint képezi az értékvesztés elszámolását. Az elszámolt értékvesztés összege 93.621 eFt. A korábbi években elszámolt vevői tartozás értékvesztése 1.327 eFt. Összes elszámolt értékvesztés 94.948 eFt.

I.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
<i>I. Immateriális javak</i>	11 299	36042	318,9
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	9 664 353	11 018 733	114,0

III. Befektetett pénzügyi eszközök	318 702	305 139	95,7
IV. Üzemeltetésre átadott eszközök	2 328 389	2 445 766	105,0
A. Befektetett eszközök	12 322 743	13 805 680	112,0
I. Készletek	2 197	1 712	77,9
II. Követelések	98 504	79 748	81,0
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	3 267 753	2 044 887	62,6
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	21 764	31 677	145,6
B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 390 218	2 158 024	63,7
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	15 712 961	15 963 704	101,6
1. Tartós tőke	421 347	8 949 699	2 124,1
2. Tőkeváltozások	9 387 913	2 568 089	27,4
3. Értékelési tartalék	0	0	0
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	9 809 260	11 517 788	117,4
I. Költségvetési tartalék	3 187 289	2 065 769	64,8
II. Eredménytartalék	0	0	0
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 187 289	2 065 769	64,8
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 217 914	1 942 268	87,6
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	396 270	427 084	130,9
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	102 228	10 795	10,6
F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	2 716 412	2 380 147	87,6
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	15 712 961	15 963 704	101,6

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	(I/1.)	78,42	86,48	8,06
$= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
Forgóeszközök aránya	(I/2.)	21,58	13,52	- 8,06
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
Kötelezettségek aránya	(I/3.)	16,64	14,91	- 1,73
$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				
Befektetett eszközök fedezete I.	(I/4.)	79,60	83,43	3,83
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				

Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	(I/5.)	97,6	97,5	- 0,1
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(I/6.)	34,56	17,74	- 16,82
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(I/7.)	64,43	72,15	7,72
Saját tőke növekedési mutató a tartós tőkéhez képest $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$	(I/8.)	2328,07	128,69	- 2,199,38

A befektetett eszközök aránya a többi eszközhöz képest az elmúlt évhez képest növekedést mutat, 8,06 % a változás. Ebből következően a forgóeszközök aránya csökkenő tendenciát mutat. Oka, hogy tárgyévben a megkezdett és befejezett beruházások száma megnőtt, a pénzeszközeink állománya pedig csökkent. A tőkeerősség az elmúlt évhez képest további növekedést mutat, már 72,15 %. A tőkeerősség akkor mutat kritikus állapotot, ha nem éri el a 30 %-t, ez mint kétszeresen haladja meg a kritikus állapot mértékét. A kötelezettségek aránya 1,73 %-s csökkenést mutat, bár 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 83,43 %, a második vizsgálat szerint 97,5 %. 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 csökkenést mutat, 16,82 %-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 csökkent. A 2010. évi beszámolóban ennek a mutatónak a változása jelentős. Oka, hogy az 1992. január 01. állapot adatait összes kellett vezetni a tőkeváltozásként könyvelt tételekkel, így alakult ki a tartós tőke adata. A vizsgálatnál a tartós tőke és a saját tőke arány a 128,69 %. E sornak a 2011. évi beszámolóban lesz értékelhető a változása.

b)

c) Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
<i>Hitelfedezeti mutató</i>	(I/12.)	24,86	18,67	- 6,19
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				
<i>Vevő - szállítóállomány összemérési mutató</i>	(I/13)	15,98	5,67	- 10,31
$= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$				
<i>Adósságállomány aránya</i>	(I/14)	21,67	17,13	- 4,54
$= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$				
<i>Eladósodottság mértéke</i>	(I/15)	27,69	20,66	- 7,03
$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$				

A hitelfedezeti mutató azt mutatja, hogy a követelések összege milyen mértékben fedezi a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. A mutató összege akkor kedvező, ha közelíti a 100 %-s mértéket. 2010. évben az önkormányzat hitelfedezeti mutatója tovább csökkent az elmúlt évhez képest. A vevő – szállítóállomány aránya azt mutatja, hogy milyen mértékben fedezi a vevői állomány a szállítói állományt. A 2010. évben e fedezeti mutató jelentősen romlott az előző évhez képest. Tehát a ki nem fizetett szállítói állományt a mobilizálható vevői állomány 5,67 %-ban fedi le. Az adósságállomány aránya minimálisan ugyan, de csökkent, hiszen 2010 évben hitelt nem vettünk fel, viszont az esedékes törlesztő részleteket rendeztük, melyek már a kötvény törlesztő részletét is tartalmazták. Az eladósodottsági mutató szintén csökkent. Bár a csökkentés minimális, de az eladósodásunk mértéke várhatóan fokozatosan csökkenő szintet fog mutatni az elkövetkező években, hiszen a hiteleink éves ütemezésű törlesztő részlete után, folyamatos a kötvény fizetése is.

Likviditás alakulása

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
<i>Likviditási gyorsráta mutató</i>	(I/10.)	824,63	478,80	- 345,83
$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				

<i>Likviditási mutató</i>	<i>(I/II.)</i>	855,53	505,29	- 350,24
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				

A likviditási mutatók azt mutatják, hogy a likvid pénzeszközök, illetve a forgóeszközök értéke milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. Az elmúlt évi csökkenés után tovább csökken a likviditási mutató aránya. Azonban a rendelkezésre álló pénzeszközök még mindig jelentős mértékben haladják meg a rövid lejáratú kötelezettségeket. A forgóeszközök, a likvid pénzeszköz kibővítve a követelésekkel még kedvezőbb képet mutat.

2. Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 15.963.704 eFt volt a záráskor, ami 250.743 eFt összegű növekedést mutat az előző évhez képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

I

mmateriális javak növekedése	24.743 eFt
Tárgyi eszközök	1.354.380 eFt
Befektetett pénzügyi eszközök	- 13.563 eFt
Üzemeltetésre átadott eszközök	117.377 eFt
Készletek	- 485 eFt
Követelések	- 18.756 eFt
Pénzeszközök	- 1.222.866 eFt
Aktív pénzügyi elszámolások	9.913 eFt
A forrásoldal változása az alábbi:	
Saját tőke	1.708.528 eFt
Tartalékok	- 1.121.520 eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	- 275.646 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

30.814 eFt

Passzív pénzügyi elszámolások

- 91.433 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	81 663	10 495 426	570 756	219 071	3 249 518	14 616 434
pénzforgalmi növekedés	29 584	1 549 521	126 401	0	0	1 705 506
pénzf.nélk.növekedés	3 171	1 340 702	47 278	0	239 400	1 630 551
csökkenés	961	1 578 338	53 148	0	19 649	1 652 096
változás	31 794	1 311 885	120 531	0	219 751	1 683 961
záróállomány	113 457	11 807 311	691 287	219 071	3 469 269	16 300 395
értékcsökkenés	77 415	1 677 853	449 770	200 005	1 023 503	3 428 546
tárgyévi nettó érték	36 042	10 129 458	241 517	19 066	2 445 766	12 871 849
előző évi nettó érték	11 299	9 015 909	172 311	39 963	2 328 389	11 567 871
tárgyévi 0-ra írt B.érték	65 102	13 969	328 592	113 905	249 324	770 892
előző évi 0-ra írt B érték	62 771	13 342	283 708	113 905	207 333	681 059
elhasználódási szint 2010 év	68,23%	14,21%	65,06%	91,30%	29,50%	21,03%
elhasználódási szint 2009 év	80,90%	12,54%	65,48%	72,22%	24,21%	18,70%
0-ra írt eszközök aránya	57,38%	0,12%	47,53%	51,99%	7,19%	4,73%

Az év folyamán aktivált beruházások következtében a befektetett eszközök állományának bruttó értéke növekedett, a növekedés mértéke meghaladta az értékcsökkenés mértékét. A táblázat utolsó sorai alapján látható, hogy a 0-ra írt eszközök állománya tovább nőtt. Az elhasználódottsági szint összességében 2,33 %-al nőtt, legnagyobb változás a járműveknél látható, ott 19,08 % a növekedés, legkevesebb az immateriális javaknál, ahol 12,67 % a növekedés.

Az eszközök kimutatása egy másik szempont szerint:

Vagyon alakulása

megnevezés	törzsvagyon				egyéb vagyon		összesen	
	forgalomképtelen		korl.forg.képes		2 009	2 010	2 009	2 010
	2 009	2 010	2 009	2 010				
immateriális javak					11 299	36 042	11 299	36 042
tárgyi eszközök	5 227 273	5 535 710	3 186 615	3 984 848	814 295	869 483	9 228 183	10 390 041
- ingatlanok	5 227 273	5 535 710	3 186 615	3 984 848	602 021	608 900	9 015 909	10 129 458
- gép berendezés					172 311	241 517	172 311	241 517
- járművek					39 963	19 066	39 963	19 066
üzemelt.áa.eszk.	54 701	36 831	2 200 269	2 137 464	73 419	271 471	2 328 389	2 445 766
beruházások					436 170	628 692	436 170	628 692
beruh.adott előleg					0	0	0	0
0-ra írt eszközök	12 266	13 834	1 076	2 031	667 717	755 027	681 059	770 892
befektetett pü.e.	0	0	0	0	318 702	305 139	318 702	305 139
- egyéb tartós rész.					282 801	286 895	282 801	286 895
- tartós hv.megt.ért.p.					15 820	0	15 820	0
- tartósan adott k.					20 081	18 244	20 081	18 244
Befektetett eszköz ö.	5 281 974	5 572 541	5 386 884	6 122 312	1 653 885	2 110 827	12 322 743	13 805 680
készletek					2 197	1 712	2 197	1 712
követelések	0	0	0	0	98 504	79 748	98 504	79 748
- vevők					11 628	7 073	11 628	7 073
- adósok					74 564	63 911	74 564	63 911
- egyéb követelés					12 312	8 764	12 312	8 764
értékpapírok					0	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0	3 267 753	2 044 887	3 267 753	2 044 887
- pénztárak					990	925	990	925
- elszáoló számlák					3 263 825	2 041 644	3 263 825	2 041 644
- idegen pe.					2 938	2 318	2 938	2 318
egyéb aktív pe.eszk.					21 764	31 677	21 764	31 677
Forgóeszk.összesen	0	0	0	0	3 390 218	2 158 024	3 390 218	2 158 024
Eszközök mindössz.	5 281 974	5 572 541	5 386 884	6 122 312	5 044 103	4 268 851	15 712 961	15 963 704

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

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

	2008 év	2009 év	2010 év
Könyvtári dokumentumállomány	72.159 db	70.053 db	62.403 db
Értéke	26.041 eFt	26.459 eFt	26.604 eFt
Múzeumi gyűjtemény			72.849 db

A könyvtári állomány az előző évhez képest csökkenést mutat, ennek oka, hogy 2010-ben 8.279 db könyv került selejtezésre. A selejtezett állomány értéke 832 eFt. Év közben az állomány 629db könyvvel nőtt, ez 977 eFt összeget tett ki.

Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2010 évben 5 alapítványt támogatott. A támogatások különböző feladatokból történt, így sportalapból, polgármesteri alapból és ifjúsági alapból. A támogatott alapítványok az alábbiak:

Tehetség és Siker Alapítvány	200 eFt
Szarvasi Krónika Alapítvány	326 eFt
Héra Alapítvány	215 eFt
Ruzicskay György Közalapítvány	60 eFt
Bóbita Alapítvány	20 eFt
Tündérvár Családi Alapítvány	10 eFt
Kortalanul Közhasznú Alapítvány	20 eFt
Történelmi Emlékút Közalapítvány	150 eFt
Kozák Lajos Alapítvány	50 eFt

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

- a) 100 %-os részesedés:
- | | |
|---|------------|
| KOMÉP Városgazdálkodási Kft : | 52.000 eFt |
| Regionális Színház Nonprofit Kft | 3.000 eFt |
| Szarvasi Gyógyfürdő és M-Thermál Termálvízszolg.Kft | 9.000 eFt |
| Gyermekélelmezési Nonprofit Kft | 11.000 eFt |

- b) 50 %- on felüli részesedés:

Körös-szögi Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft	8.580 eFt
c) 25 %-on felüli részesedés: Szarvasi Általános Informatikai Kft	11.370 eFt
d) 25 %-on aluli részesedés: DARF	15.922 eFt
Dréher	332 eFt
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft	21 eFt
Ivóvíz-minőségjavító Önkormányzati Társulás	874 eFt
Regionális Hulladékkezelő Kft	3.220 eFt
<u>Vízmű Rt</u>	<u>169.386 eFt</u>
Összes részesedés	280.705 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	3 475 501	456 056	123 316	555 716	1 135 088	4 610 589	4 364 325
felhalmozás	107 319	88 062	95 846	3 369 899	3 553 807	3 661 126	1 975 994
kiadás összesen	3 582 820	544 118	219 162	3 925 615	4 688 895	8 271 715	6 340 319
kölcsön nyújtás					0	0	
pénzforgalom nélk.kiad	1 735 172	1 959		-225 937	-223 978	1 511 194	0
finanszírozási kiadás	226 867				0	226 867	236 780
kiadások mindösszesen	5 544 859	546 077	219 162	3 699 678	4 464 917	10 009 776	6 577 099
működési bevételek	1 579 908	-15 820	17 473	446 487	448 140	2 028 048	1 998 099
felhalmozási bevételek	81 000	15 820	55 563	1 866 606	1 937 989	2 018 989	792 288
támogatások, kölcsönök	5 295	546 077	0	-546 077	0	5 295	4 032
költségvetési támogatás	2 051 142	0	53 151	550 437	603 588	2 654 730	2 635 427
pénzf.nélk.bevétel	1 691 086		92 975	1 429 165	1 522 140	3 213 226	1 635 350
kv.bevételek összesen	5 408 431	546 077	219 162	3 746 618	4 511 857	9 920 288	7 065 196
finanszírozási bevétel	136 428			-46 940	-46 940	89 488	-74 993
bevételek mindösszesen	5 544 859	546 077	219 162	3 699 678	4 464 917	10 009 776	6 990 203

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

kölségetési szerveknél foglalkoztatottak létszáma és juttatásai				
megnevezés	teljes munkai. foglalkoztatottak	részmunkaidő- ben foglalkoztatottak	állományba nem tartozók összesen	összesen
rendszeres személy juttatás	819 510	33 836		853 346
munkavégzéshez kapcs.juttatás	116 267	3 643		119 910
keretkiegészítés	0			0
fogsajátos juttatásai	29 984	161		30 145
szem.kapcs.kts. és hj.	36 631	586		37 217
szociális jellegű kifizetés	368			368
állományba tart.különf.jutt.	0			0
nem rendszeres jutt.összesen	183 250	4 390	0	187 640
külső szem.juttatás			106 410	106 410
szem.juttatás összesen	1 002 760	38 226	106 410	1 147 396
nyitólétszám	396	37	41	474
munkajogi létszám	414	29	0	443
kv.engedélyezett létszám	437	6	5	448
záró létszám	396	20	42	458
munkajogi zárólétszám	418	20	57	495
üres álláshely				9
tartósan üres álláshely				8
átlagos statisztikai létszám	396	20	4	420
ebből tartalékos állomány				0
katonai rednvédelmi tan.h				0
egyéb foglalkoztatottak				0

A kölségetési 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:

2010. évi kiadások:

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

2009. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	1 fő	7.266 eFt

Köztisztviselők	65 fő	200.751 eFt
Közalkalmazottak	276 fő	577.546 eFt
Rendvédelmi szervek	55 fő	141.184 eFt
Egyéb bérrendszer	21 fő	31.371 eFt
Összesen	418 fő	958.118 eFt

A két táblázatban jól látható, hogy 2009. évről 2010. évre a jövedelmek növekedést mutatnak. Míg 2009. évben az egy főre jutó havi jövedelem 191 eFt, addig a 2010. évben 195 eFt volt. A növekedés mértéke 2,1 %.

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

2010. évben cél és címzett támogatást az önkormányzat nem kapott. A tárgyévben kapott központosított támogatások összege 150.653 eFt. A kapott támogatásból 2.384 eFt fel nem használt, de feladattal terhelt. A normatív hozzájárulások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján 5.830.501 Ft többlettámogatás jár az önkormányzatnak. Ebből 2.394.100 Ft a Polgármesteri Hivatal idegenforgalmi adóra jutó támogatása, 3.436.401 Ft pedig a közoktatási normatíva mutatószámainak alakulása szerinti többlet. A Költségvetési törvény 8. számú melléklete szerint 18.240 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. Az önkormányzatot megillető 220.781 eFt támogatás elszámolása december 31.-el megtörtént, 1.612 Ft kötelezettséggel terhelt összeg. A feladatmutatókhoz kapcsolódik a jövedelem differenciálásra nyújtott támogatás, melynek elszámolása a beszámoló garnitúra 50-es űrlapján történik meg. A költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint elszámolt mutatószámok valamint az adóerő-képesség csökkenése miatt tervezetthez képest 2.771.034 Ft visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot. A fentiek alapján egyenleget vonva 2010.-ben 3.059.467 Ft kiegészítés illeti meg az önkormányzatot az állam részéről.

Letéti számla forgalmának alakulása

2009. évben a letéti számlának a nyitó egyenlege 2.531 eFt volt, az éves bevételi forgalom 17.902 eFt, kiadási forgalom 18.118 eFt, a záró egyenleg 2.315 eFt. A letéti számlán néhány kisebb tételen kívül a fecskeprogram, mely fiatal házaspároknak első lakáshoz jutását segíti, letétje és a gyámsági gondnokoltak pénzkezelése folyik.

3. Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása

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 még elő.

4. Európai Uniós támogatási programok értékelése

A TÁMOP-2.2.3-08/2-2F-2008-0032 pályázat a TISZK működéséhez kapcsolódik. A Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás e pályázat alapján lett létrehozva, 2009-2010. évi működését ebből bonyolította. Éves támogatási összege 85.294 eFt, a teljesített kiadás összege 129.618 eFt. A pályázat futamideje két év volt, 2010. december 31.-el zárult, bizonyos tételek még áthúzódnak 2011. évre is.

DAOP-4.2.1/2F-2f-2009-0037 Szarvas Város Közoktatási Intézménye óvodáinak infrastrukturális fejlesztése. A beruházás összes forrása 219.489 eFt. Ebből saját forrás 10.985,5 eFt, BM önerő kiegészítés 10.985,5 eFt, pályázati támogatás 197.518 eFt. A beruházásra kapott támogatás összege 196.644 eFt, BM önerő támogatás 7.092 eFt A beruházással kapcsolatosan teljesített kifizetések összege 230.076 eFt.

DAOP-4.2.1/2F-2f/2009-0015 „A szarvasi Fő téri Általános Iskola infrastruktúrájának fejlesztése”. A beruházás összes forrása 551.219 eFt. Ebből saját forrás 27.588,5 eFt, BM önerő kiegészítés 27.588,5 eFt, pályázati támogatás 496.042 eFt. A ténylegesen megkapott támogatás összege 491.559 eFt, BM önerő támogatás 17.066 eFt, a teljesített összes kiadás 583.509 eFt

DAOP-2007-1.1.1/A „Szarvasi Ipari Park fejlesztése inkubátorház építésével”. A beruházás összes költsége 428.500 eFt, ebből támogatás 194.768 eFt. A kapott támogatás összege 83.848 eFt, kiadásban 414.704 eFt teljesült.

DAOP-2.1.1/E-2008-0013 „Gyalogtúra útvonalak kialakítása a turisztikai attrakciók elérése érdekében Szarvason”. A projekt összköltsége 18.688 eFt, ebből a támogatás 70.142 eFt. A beszámolási időszakban támogatást az önkormányzat 30.362 kapott, a teljesített kiadás 134.460 eFt.

DAOP-4.1.1/3-2008-0006 „Szarvas Város Önkormányzatának Szakorvosi Rendelőjének komplex kistérségi Szakrendelővé fejlesztése”. A beruházás összköltsége 581.663 eFt. A beruházás finanszírozásából 29.083 eFt önerő, 29.083 eFt BM önerő kiegészítés és 523.497 eFt pályázati támogatás. A beszámolási időszakban kapott támogatás összege 183.224 eFt, a teljesített kiadás 15.801 eFt.

ÁROP-1.A.2/A-2008-0186 „Szervezetfejlesztés Szarvasa Város Polgármesteri Hivatalában”. A beruházás összköltsége 21.685 eFt, ebből 1.735 eFt önerő, 19.950 eFt támogatás. A beszámolási időszakban kapott támogatás 5.893 eFt, a teljesített kiadás 22.522 eFt.

DAOP-3.1.1/B-08-2008-0062 „Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése és építése az ipari területek megközelíthetőségének javítása és a 44-es számú főközlekedési út tehermentesítése érdekében”. A beruházás összköltsége 278.637 eFt, ebből 132.523 eFt önerő, 246.114 eFt támogatás. A kapott támogatás összege 119.114 eFt, a teljesített kiadás 204.074 eFt.

DAOP-3.1.2/A-2009-0009 „Kerékpárút-hálózat fejlesztése a Szarvast Orosházával összekötő 4404 jelű út mentén”. A beruházás összköltsége 132.089 eFt, ebből önerő 13.209 eFt, támogatás 118.880 eFt. Támogatást nem kaptunk, a teljesített kiadás 16.143 eFt.

DAOP-4.3.1-2009-0051 „Szarvas Város Polgármesteri Hivatalának akadálymentesítése az esélyegyenlőség biztosításának érdekében”. A beruházás összköltsége 33.253 eFt, ebből önerő 3.325 eFt, támogatás 29.928 eFt. Támogatást nem kaptunk, a kiadás összege 2.422 eFt.

DAOP-4.3.1-2009-0051 „Szarvas Város Községi Terének és Információs Szolgálatának infrastrukturális fejlesztése”. A beruházás összköltsége 55.556 eFt, ebből önerő 5.556 eFt, támogatás 50.000 eFt. A kapott támogatás összege 17.500 eFt, a teljesített kiadás 859 eFt.

TÁMOP-6.1.2/A-09/1-2009-0106 „Munkahelyi egészségfejlesztés a Szarvas város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalában”. A pályázat összköltsége 8.180 eFt, önerő nem szükséges hozzá. A kapott támogatás 2.863 eFt, a teljesített kiadás 4.939 eFt.

DAOP-3.2.1/A-09-2009-0015 „Térségi összefogás a közösségi közlekedés feltételeinek javításáért a Szarvasi Kistérségben” A beruházás összköltsége 181.742 eFt, ebből 8.175 eFt, támogatás 163.567 eFt. A kapott támogatás 680 eFt, a teljesített kiadás 23.960 eFt.

TIOP-1.1.1-07/1-2008-0849 „A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése”. A beruházás költsége 47.439 eFt, önerőt nem igényel. Támogatást nem kaptunk, teljesített kiadás 4 eFt.

TÁMOP-3.3.2-08/2-2008-0045 „Esélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi közoktatásban”. A pályázat összköltsége 52.607 eFt, önerőt nem igényel. A kapott támogatás 18.412 eFt, a teljesített kiadás 338 eFt.

TÁMOP-3.2.11/10 Tehetséggondozás és művészi kreativitás fejlesztése a kulturális örökség jegyében Szarvason és környékén”. A pályázat összköltsége 49.760 eFt, a kapott támogatás 12.440 eFt, a teljesített kiadás 12.205 eFt.

5. Könyvvizsgálati kötelezettség

Szarvas Város Önkormányzata a könyvvizsgálatra kötelezett önkormányzatok közé tartozik. A könyvvizsgálati feladatokra megkötött szerződés szerint 963 eFt a díj. 2009.

évben a szigorúan vett könyvvizsgálati feladatokon túl végzett, külön megbízási szerződés alapján a tevékenységért a könyvvizsgáló 240 eFt összegű díjazásban 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. Az intézményeknél 4 fő rendelkezik mérlegképes regisztrációs igazolvánnyal. A beszámoló készítéséért felelős személy adatai.

Kiszel Pálné Szarvas, Damjanich u. 47/1 regisztrációs szám: 143834

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	29 681	12 270	1 164	40 787
Szellemi termékek	51 982	20 688		72 670
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	18 662	5 258	3 184	20 736
Szellemi termékek	51 702	3 517		55 219
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/c.sz. tábla

c) Jelzáloggal terhelt immateriális javak

Adatok ezer Ft-ban

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

1/d.sz. tábla

d) Jelzálog lekötés időpontja

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

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	10 495 426	2 890 313	1 578 338	11 807 401
Gépek, berendezések, felszerelések	570 756	173 033	52 919	690 870
Járművek	219 071			219 071
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások	436 170	2 383 902	2 191 380	628 692
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	3 247 029	239 400	19 649	3 466 780

2/b.sz. tábla

b) Értékcsökkenés, értékvesztés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 479 517	255 217	56 881	1 677 853
Gépek, berendezések, felszerelések	398 445	81 231	29 927	449 749
Járművek	179 108	20 897		200 005
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	920 748	180 216	78 572	1 022 392

2/c.sz. tábla

c) Jelzáloggal terhelt tárgyi eszközök

Adatok ezer Ft-ban

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

2/d.sz. tábla

d) Jelzálog lekötés időpontja

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

Beruházások állományváltozásai

3.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Nyitó érték	435 250	920		436 170
Beruházások növekedése				
- új beszerzés, létesítés	104 043	52 591		156 634
- használt eszköz beszerz.	1 529 649			1 529 649
- térítés nélküli átvétel		127		127
- egyéb növekedés				
Beruházások csökkenései				
- üzembe helyezés		332		332
- eladás, átadás				
- térítés nélküli átadás	1 449 754	43 802		1 493 556
- egyéb csökkenés				
Záró érték	619 188	9 504		628 692

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása 200... 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	40 787	22 196	18 591
Szellemi termékek	72 670	55 219	17 451
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak értékhelyesbítése			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 807 311	1 677 853	10 129 458
Gépek, berendezések, felszerelések	690 870	449 749	241 121
Járművek	219 071	200 005	19 066
Tenyészállatok			
Üzemeletetésre átadott eszközök	3 466 780	1 022 392	2 444 388
Összesen:	16 297 489	3 427 414	12 870 075

5.sz. tábla

Befektetett pénzügyi eszközök változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb tartós részesedés	282 801	4 094	0	286 895
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	15 820	0	15 820	0
Tartósa adott kölcsönök	20 081	0	1 837	18 244
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0	0
Összesen:	318 702	4 094	17 657	305 139

Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6. sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Nyitó	Tárgyévi		Záró
	Növekedés	Csökkenés	
2 197	900	1 385	1 712

Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok

7/a.sz. tábla

a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	2 770	39,17
31 - 90 napon belül	721	10,19
91 - 180 napon belül	987	13,95
181 - 360 napon belül	580	8,20
360 napon túli	2 015	28,49
Követelések összesen (mérlegadat)	7 073	100 %

7/b.sz. tábla

b) Behajthatatlan követelések vevők szerinti bontásban

Vevő megnevezése	Leírt	Fennálló	Összesen E Ft	%-os megoszlása	Leírás indoklása
Szilágyi-Hús Kft		1 328	1 328	100,00	Befejezett csődeljárás
Követelések összesen:		1 328	1 328	100,00	

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

8.sz. tábla

Ezer forintban!

Megnevezés	Sor-szám	Nyitóadatok		Tárgy- évben elszámolt érték- vesztés	Tárgyévben visszaírt/ kivezetett értékvesztés	Záró adatok	
		Bekerülési érték	Elszámolt értékvesztés s nyitó értéke			Bekerülési érték	értékvesztés s záró értéke
1	2	3	4	5	6	7	8
Immateriális javakra adott előlegek	01						
Beruházásra adott előlegek	02						
Egyéb tartós részesedések	03	282 801				286 895	
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04	15 820					
Tartósan adott kölcsönök	05	28 001				18 244	
Egyéb hosszúlejáratú követelések	06						
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07	326 622				305 139	
Készletek	08	2 197				1 712	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09	12 955	1 327			7 869	1 327
Adósok	10	135 449	60 885	93 570	60 834	157 532	93 621
Rövid lejáratú kölcsönök	11						
Egyéb követelések	12	12 312				8 764	
Egyéb részesedések	13						
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14						
Forgóeszközök összesen	15	162 913	62 212	93 570	60 834	175 877	94 948
Eszközök összesen (07+15)	16	489 535	62 212	93 570	60 834	481 016	94 948

9. sz. tábla

Bevételi előírások , befizetések hátralékok túlfizetések alakulása

2010. december 31-én

Bevételi jogcím	2010. évi helyesbített előírás (E Ft)	Befizetés (E Ft)	Hátralék (E Ft)	Túlfizetés (E Ft)
Étkezési térítési díj	23 378	23 332	210	164
Áru és szolgáltatásnyújtás	16 231	15 739	38	
Tartósan adott kölcsönök	25 376	4 032	3 191	1
Működési bevétel	500 024	472 157	19 521	
Önkormányzat sajátos bevétele	1 196 037	1 195 258	44 390	25 993
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	584	57		527
ÖSSZESEN	1 761 630	1 710 575	67 640	26 684

Megjegyzés: A bevételekről vezetett analitikus nyilvántartásból töltendő ki !

10. sz. tábla

Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása

2010. december 31-én

Bevételi jogcím	2010. évi helyesbített előírás (E Ft)	Befizetés (E Ft)	Hátralék (E Ft)	Túlfizetés (E Ft)
Magánszemélyek kommunális adója		51	44	51
Vállalkozások kommunális adója		21	103	161
Iparüzési adó	515 843	484 067	35 373	19 934
Idegenforgalmi adó	5 809	5 929	551	97
Építményadó	68 831	69 317	10 499	1 496
Telekadó				
ÖSSZESEN	590 483	559 385	36 071	20 243

11. sz. tábla

Kimutatás

a 201... évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról, valamint a támogatottak számáról

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Felhasználás (E Ft)	Támogatásban részesülők száma (fő)
Rendszeres szociális segély	14 807	15 348	55
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	3 500	3 500	432
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	9 437	9 437	826
Időskorúak járadéka	6 129	6 072	19
Lakásfenntartási támogatás	20 314	22 773	559
Eseti segély	8 503	6 776	332
stb. – közlekedési támogatás	5 296	5 296	573
- közcélú munka, RÁT	318 311	315 301	748
- adósságcsökkentés	11 425	9 471	87
- ápolási díj	30 673	34 812	110
- egyéb segély	30 475	30 091	2 301
Összesen:	458 870	458 867	6 042

12. sz. tábla

Kimutatás

a 2010.-ben első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásban részesülők számáról

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