

Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2013. (IV.19.) önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló 3/2012.(II.17.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítését
5.038.061 e Ft költségvetési bevétellel,
4.180.281 e Ft költségvetési kiadással,
857.780 e Ft maradvánnyal,
az 1. és a 2. melléklet szerinti bevételi és kiadási előirányzat teljesítéssel jóváhagyja.
2. § Az önkormányzat 2012. december 31-én fennálló áthúzódó kötelezettségeiről - hitel állományáról- szóló jelentést a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.
3. § Az önkormányzat 2012. december 31-i mérlegét
16.420.086 e Ft eszközök
16.420.086 e Ft források
főösszeggel, részleteiben a 14. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
4. § A 2012. évi pénzmaradvány összege 853.625.891 Ft, melyről szóló jelentést a 18. mellékletben foglalt részletezéssel jóváhagyja.
5. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Babák Mihály
polgármester


Dr. Melis János
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelete 2013. április 19.-én kihirdetésre került.

Szarvas, 2013. április 19.


Dr. Melis János
jegyző

Cím sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Alcím sz.													Eredeti ei.	Mód.ei.	teljesítés	telj. %-a
Jogcím csop. sz.													XII.31.	XII.31.		
Előir. csop. sz.																
Kiem. ei.sz.																
Előir. sz.																
Cím neve																
Alcím neve																
Jogcím csop.																
Ei. Csop.																
Kiem.ei. név																
2.	Polgármesteri Hivatal															
I.	Működési bevételek															
1.	Intézményi működési bevétel												8 500	53 021	53 420	101
I.	Összesen												8 500	53 021	53 420	101
III.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek															
1.	Tárgyi eszk.immateriális javak értékes.												0	2 444	355	15
III.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek összesen												0	2 444	355	15
IV.	Támogatás értékű bevétel															
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel												3 800	3 636	77 024	2 118
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel												0	0	0	0
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen												3 800	3 636	77 024	2 118
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök															
1.	Működési célú pe. átvétel												0	1 733	1 732	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel												0	0	0	0
V.	Összesen												0	1 733	1 732	100
2.	Polgármesteri Hivatal összesen												12 300	60 834	132 531	218
3.	Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény															
I.	Működési bevételek															
1.	Intézményi működési bevétel												35 080	19 257	19 517	101
I.	Összesen												35 080	19 257	19 517	101
IV.	Támogatás értékű bevétel															
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel												11 841	13 395	24 213	181
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel												0	0	0	0
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen												11 841	13 395	24 213	181
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
3.	Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény												46 921	32 652	43 730	134
4.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom															
I.	Működési bevételek															
1.	Intézményi működési bevétel												2 200	2 978	2 932	98
I.	Összesen												2 200	2 978	2 932	98
IV.	Támogatás értékű bevétel															
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel												0	1 897	3 550	187
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel												0	0	0	0
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen												0	1 897	3 550	187
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök															
1.	Működési célú pe. átvétel												0	4	4	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel												0	197	197	100
V.	Összesen												0	201	201	100
4.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom összesen												2 200	5 076	6 683	132
5.	Székely Mihály Intézmény															
I.	Működési bevételek															
1.	Intézményi működési bevétel												45 000	45 000	41 353	92
I.	Összesen												45 000	45 000	41 353	92
IV.	Támogatás értékű bevétel															
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel												0	18 694	32 334	173
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel												10 358	58 282	62 437	107
IV.	Támogatás értékű bevétel összesen												10 358	76 976	94 771	123
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök															
1.	Működési célú pe. átvétel												0	6 930	6 930	100
2.	Felhalmozási célú pe. átvétel												0	3 010	3 010	100
V.	Összesen												0	9 940	9 940	100
5.	Székely Mihály Intézmény												55 358	131 916	146 064	111
6.	Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás															
I.	Működési bevételek															
1.	Intézményi működési bevétel												50	0	0	0
I.	Összesen												50	0	0	0
IV.	Támogatás értékű bevétel															
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel												0	0	0	0
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel												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
6.	Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás összesen												50	0	0	0

Cím sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Alcím sz.												Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a	
Jogcím csop. sz.																
Előir. csop. sz.																
Kiem. ei. sz.																
Előir. sz.																
Cím neve																
Alcím neve																
Jogcím csop.																
Ei. Csoport																
Kiem. ei. név																
Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként																
I. Működési bevételek																
1.	Intézményi működési bevétel											298 054	379 929	331 325	87	
2.	Önkormányzat sajátos műk.bevétele											1 192 413	1 241 739	1 241 739	100	
I.	Működési bevételek összesen											1 490 467	1 621 668	1 573 064	97	
II.	Támogatások összesen											639 959	802 032	802 032	100	
III.	Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen											16 000	82 506	55 146	67	
IV. Támogatás értékű bevételek																
1.	Támogatás értékű működési célú pe.átvétel											24 189	421 058	541 440	129	
2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel											10 358	3 882 134	1 022 904	26	
IV.	Támogatás értékű bevételek összesen											34 547	4 303 192	1 564 344	36	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök																
1.	Működési célú pe.átvétel											0	15 667	8 666	55	
2.	Felhalmozási célú pe.átvétel											40 945	56 871	53 367	94	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen											40 945	72 538	62 033	86	
VI. Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.																
1.	Kölcsönök visszatérülése											3 100	3 847	3 847	100	
2.	Értékpapir értékesítés bevétele											0	0	0	0	
VI.	Kölcs.visszatér.értékpap.érték bev.összesen:											3 100	3 847	3 847	100	
Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen												2 225 018	6 885 783	4 060 466	59	
Tárgyévi finanszírozási bevételek jogcímcsoportonként																
1. Önkormányzat																
VII. Hitelek																
1.	Működési célú hitelek											0	0	0	0	
2.	Felhalmozási célú hitelek											217 576	217 576	0	0	
3.	Kötvénykibocsátás											0	0	0	0	
VII.	Hitelek összesen											217 576	217 576	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											1 126 361	1 975 941	948 351	48	
VIII.	Összesen											1 126 361	1 975 941	948 351	48	
1. Önkormányzat összesen												1 343 937	2 193 517	948 351	43	
2. Polgármesteri Hivatal																
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											0	73 903	0	0	
VIII.	Polgármesteri Hivatal összesen											0	73 903	0	0	
3. Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény																
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											0	10 818	0	0	
VIII.	Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény											0	10 818	0	0	
4. Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom																
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											0	1 652	0	0	
VIII.	Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom összesen											0	1 652	0	0	
5. Székely Mihály Intézmény																
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											0	29 244	29 244	100	
VIII.	Székely Mihály Intézmény											0	29 244	29 244	100	
6. Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás																
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek																
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele											8 318	0	0	0	
VIII.	Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás összesen											8 318	0	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek összesen												1 134 679	2 091 558	977 595	47	
Finanszírozási bevételek összesen												1 352 255	2 309 134	977 595	42	
Bevételek mindösszesen												3 577 273	9 194 917	5 038 061	55	

Önkormányzat 2012. évi bevételei

adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Fogorvosi egység bérleti díja	670	0	0	0
Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei	6 000	6 000	2 710	45
Polgárvédelmi feladatok	50	50	0	0
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	115 504	126 190	126 213	100
- Kamatbevételek	115 504	125 582	125 582	100
- Egyéb bevétel	0	608	631	104
Önkormányzati ingatlan hasznosítás + Vízmű bérlet	80 500	18 731	13 734	73
Hulladékátrakó üzemeltetés	4 500	955	867	91
Egyéb bevétel (fordított áfával)	0	104 593	67 421	64
Közösségi közlekedés fejl. pályázat - kiszámlázott rész Hunyának, Gyomának	0	2 656	2 660	100
Szociális Földprogram működési bevétel	0	498	498	100
Működési célú bevételek	207 224	259 673	214 103	82
Polgárvédelem tám. (környező önkorm.)	730	730	270	37
Gyomaendrődi hulladékátrakó bérleti díj	7 818	7 818	3 857	49
Gyermektartásdíjak megelőlegezése	0	6 950	6 950	100
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	2 927	2 927	100
Kisebbségek feladatalapú támogatása	0	0	0	0
Város- és községgazd (mezőőr)	0	2 250	2 250	100
Munkaügyi Kp. támogatása (hosszabb, rövidebb távú közfogl.)	0	513	513	100
Munkaügyi Kp. támogatása (START program 2011. év)	0	14 662	14 662	100
Munkaügyi Kp. támogatása (START program 2012. év)	0	302 477	267 218	88
Munkaügyi Kp. támogatása (START program 2013. év)	0	7 671	7 671	100
Esélyegyenlőség megval.a szarvasi közokt.-ban TÁMOP	0	24 083	24 048	100
Szűnyogirtásra átvett pénzeszköz	0	420	420	100
Szilvanap támogatása Békés Megyei Önkormányzattól	0	205	205	100
2011. évi kiutalatlan támogatás	0	0	4 041	0
Egységes területalapú támogatás 2011. év	0	2 448	2 448	100
Egységes területalapú támogatás 2012. év	0	1 640	1 640	100
Kábítószér Egyeztető Fórumok Támogatása	0	450	450	100
Iskolatej támogatás	0	1 770	1 770	100
Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	0	3 922	3 922	100
Halas Gasztronómiai napok támogatása	0	2 500	0	0
2011. évi pénzmaradvány rendezések	0	0	59 057	0
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	8 548	383 436	404 319	105
Othhoneremtési támogatás	0	290	290	100
Ipari Park fejlesztés inkubátorház építésével DAOP támogatás	0	55 197	55 197	100
Szakorvosi rendelő rekonstrukció DAOP támogatás	0	17 632	17 632	100
Belelerületi utak II. ütem DAOP támogatás	0	209 756	209 756	100
Szarvasi iskolák fejlesztése TIOP támogatás	0	2 792	2 792	100
Székely Mihály téri játszótér MVH támogatás	0	9 977	9 977	100
Fő téri általános iskola rekonstrukciója DAOP támogatás	0	6 134	6 134	100
Közösségi közlekedés fejl. DAOP támogatás	0	94 892	92 290	97
Új tűzoltó laktanya építés	0	27 432	27 432	100
SZÁMK Napelemes energetikai korszerűsítés	0	47 747	47 747	100
Belvízvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason DAOP támogatás	0	28 900	3 902	14
KEOP Élőhelyfejlesztések - Bszta önerő átvétel	0	678	678	100
Gyomaendrődi út melletti kerékpárút építés	0	144 040	0	0
DAOP-5.1.2 Városcsopont rehabilitáció	0	729 401	7 645	1
DAOP-5.1.2 Városcsopont rehabilitáció önerő támogatás	0	6 047	6 047	100
KEOP-2010. Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése	0	1 234 083	337 161	27
KEOP-2010.Szennyvíztisztító rendszer komplex fejl.EU önerő támogatás	0	64 310	59 499	93
Orosházi út melletti kerékpárút építés	0	3 369	3 369	100
Közösségi terek fejlesztése	0	33 134	12 470	38
Gyalogtúra útvonalak kialakítása DAOP támogatás	0	35 614	35 614	100
Élőhelyfejlesztések KEOP támogatás	0	17 307	4 327	25
Megyei kiemelt belvízrendezési program DAOP támogatás (Kondoros)	0	299 866	7 943	3
Zöldpázsit utcai óvoda bővítése az esélyegyenlőség jegyében DAOP tám	0	119 931	0	0
Termál hőellátó rendszer fejlesztése KEOP támogatás	0	622 758	0	0
Körkővizigtól pénzeszköz átvétel	0	12 565	12 565	100
Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	3 823 852	960 467	25
Testvérvárosi találkozó támogatás	0	7 000	0	0
Működési célú pe. átvétel	0	7 000	0	0
Vagyonértékesítés	5 000	5 000	769	15
Osztalékbevétel	11 000	11 653	11 653	100
Önkorm.sajátos felhalm.és tőkejell.bev.	0	63 409	42 369	67
Felhalmozási és tőkejellelű bevétel	16 000	80 062	54 791	68
Lakossági szennyvízbefizetés	1 000	1 000	485	49
Beruházás előfinanszírozás megtérülése	39 945	52 664	49 675	94
Fejlesztési célú pe. átvétel	40 945	53 664	50 160	93
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	3 000	3 718	3 718	100
Önkorm.bérlakásértékesítés	100	106	106	100
Ifjúházas kölcsön megtérülés	0	23	23	100
Kölcsönök visszatérülése összesen:	3 100	3 847	3 847	100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	275 817	4 611 534	1 687 687	37

1/b melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

Polgármesteri Hivatal 2012. évi bevételei

adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Családi ünnepek szervezése	500	1 181	1 181	100
Igazgatási tevékenység	8 000	14 225	14 642	103
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	5 000	8 045	8 145	101
- Átszámlázott szolgáltatás	1 000	4 180	4 184	100
- Egyéb bevételek	2 000	2 000	2 313	116
Ingtatlan hasznosítás	0	14 280	14 280	100
Vasút u. 46-48. orvosi rendelők bevételei	0	4 000	3 962	99
Hulladékátrakó üzemeltetése	0	1 905	1 905	100
Fogorvosi egység bérleti díja	0	670	566	84
Egyéb bevételek	0	16 760	16 884	101
Működési célú bevételek	8 500	53 021	53 420	101
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1 800	0	0	0
Kistérségi feladat támogatás	2 000	2 000	1 751	88
Munkaügyi Központ bértámogatás	0	624	624	100
2011. évi hatósági igazgatási feladatok	0	1 012	1 012	100
2011. évi záró pénzkészlet, pénzmaradvány átadás	0	0	73 637	0
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	3 800	3 636	77 024	2 118
Gyermektartásdíjak megelőlegezése ht-októl	0	1 733	1 732	100
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	1 733	1 732	100
Vagyonértékesítés	0	2 444	355	15
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	0	2 444	355	15
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	12 300	60 834	132 531	218

Szarvas Város Önkormányzatának 2012. évi működési kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop. Ei. Csop.	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1.										Önkormányzat					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	5 306	251 251	216 994	86	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	2 233	37 668	32 984	88	
		1.3.								Dologi kiadások	103 783	424 973	371 557	87	
		1.5.								Tám.ért.működési célú pe.átadás	44 632	83 071	168 672	203	
		1.6.								Működési célú pe.átadás	146 856	221 746	214 511	97	
		1.7.								Társ.szoc.pol.juttatás	48 806	51 074	48 776	96	
		1.8.								Kamatfizetési kötelezettség	72 000	46 517	46 457	100	
		1.9.								Működési tartalék	0	0	0	0	
		1.10.								Műk.c.támogatási kölcsön államháztartáson kívülre	3 200	3 200	3 200	100	
1.										Szarvas Város Önkormányzata	426 816	1 119 500	1 103 151	99	
2.										Polgármesteri Hivatal					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	290 262	305 884	281 280	92	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	75 355	83 378	76 475	92	
		1.3.								Dologi kiadások	126 750	145 318	135 984	94	
		1.5.								Tám.ért.működési célú pe.átadás	0	49 315	49 315	100	
		1.6.								Működési célú pe.átadás	2 040	14 043	9 203	66	
		1.7.								Társ.szoc.pol.juttatás	21 396	120 429	117 729	98	
2.										Polgármesteri Hivatal összesen	515 803	718 367	669 986	93	
3.										Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	65 781	61 827	60 858	98	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	17 468	16 578	16 144	97	
		1.3.								Dologi kiadások	61 764	41 030	40 815	99	
		1.5.								Tám.ért.működési célú pe.átadás	0	9 761	9 761	100	
3.										Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	145 013	129 196	127 578	99	
4.										Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	16 653	15 988	15 643	98	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	4 413	4 230	4 148	98	
		1.3.								Dologi kiadások	4 500	9 093	5 951	65	
4.										Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom összesen	25 566	29 311	25 742	88	
5.										Székely Mihály Intézmény					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	504 183	500 080	496 168	99	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	135 146	133 226	132 218	99	
		1.3.								Dologi kiadások	134 163	209 810	196 740	94	
		1.4.								Ellátottak pénzbeni juttatása	11 120	13 965	13 760	99	
5.										Székely Mihály Intézmény	784 612	857 081	838 886	98	
6.										Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás					
	1.									Működési kiadások					
		1.1.								Személyi juttatás	2 480	0	0	0	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	656	0	0	0	
		1.3.								Dologi kiadások	5 232	0	0	0	
6.										Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társ. összesen	8 368	0	0	0	
	1.									Működési kiadások összesen					
		1.1.								Személyi juttatás	884 665	1 135 030	1 070 943	94	
		1.2.								Munkaadókat terh.bef.köt.	235 271	275 080	261 969	95	
		1.3.								Dologi kiadások	436 192	830 224	751 047	90	
		1.4.								Ellátottak pénzbeni juttatásai	11 120	13 965	13 760	99	
		1.5.								Tám.ért.működési célú pe.átadás	44 632	142 147	227 748	160	
		1.6.								Működési célú pe.átadás	148 896	235 789	223 714	95	
		1.7.								Társ.szoc.pol.juttatás	70 202	171 503	166 505	97	
		1.8.								Kamatfizetési kötelezettség	72 000	46 517	46 457	100	
		1.9.								Működési célú tartalék	0	0	0	0	
		1.10.								Műk.c.támogatási kölcsön államháztartáson kívülre	3 200	3 200	3 200	100	
1.										Működési kiadások mindösszesen	1 906 178	2 853 455	2 765 343	97	

Szarvas Város Önkormányzatának 2012. évi felhalmozási kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.	Előir. csop.	sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	El. Csop.	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L	M	N	O	P
1.												Önkormányzat				
2.												Felhalmozási kiadások				
2.1.												Fejlesztési kiadások				
												Városközpont rehabilitáció	0	916 510	9 499	1
												Közösségi közlekedés fejlesztése DAOP	0	76 737	76 737	100
												Megyei kiemelt belvízrendezési pr. Belvíz II. ütem	0	351 745	3 245	1
												Gyomaendrődi út melletti kerékpárút építés KÖZOP	0	186 684	9 786	5
												Közösségi terek fejlesztése DAOP	0	63 067	60 207	95
												Belterületi utak II. ütem DAOP	0	181 158	181 158	100
												Termál hőellátó rendszer fejlesztése - KEOP	0	737 209	4 965	1
												Belvízvédelmi rendszer fejlesztése DAOP	0	19 137	1 704	9
												Üdülő sétány 721. megvásárlása	0	12 500	12 500	100
												Külterületi mezőgazdasági utak - terv	0	1 528	1 528	100
												Szentesi út melletti kerékpárút építés	0	458	458	100
												Széchenyi u. 2. fogorvosi rendelők - terv	0	1 000	1 000	100
												Csúszásgátló útburkolat kialakítás önerő	0	900	0	0
												Belterületi utak III. ütem	0	167	167	100
												Víziközmű fejlesztés Hunyadi-Vasút u.	0	28 625	28 625	100
												Lakótelepek közvilágításának fejlesztése	0	2 089	0	0
												Vajda P. u. pályaszerkezet csere	0	5 000	0	0
												Ivóvízvezeték rekonstrukciós tervek	0	2 627	0	0
												Szabadság- Deák u. csomópont jelzőlámpás kialakít	0	24 000	0	0
												Belterületi járdák felújítási terv	0	2 560	0	0
												Új tűzoltó laktanya kialakítása	0	27 432	27 432	100
												Okmányiroda kialakítás	0	9 841	0	0
												Petőfi u. 12. ingatlan vásárlás	0	14 000	14 000	100
												Skoda személygépkocsi vásárlás	0	9 951	9 951	100
												Városi utak - tervek	0	1 000	1 000	100
												2012. évi START munkaprogram - eszköz besz.	0	32 010	32 010	100
												Városi Fürdő - napelemes korszerűsítés	0	2 687	1 344	50
												Szennyvíztisztító telep komplex fejlesztése	0	1 443 368	404 789	28
												Orosházi kerékpárút építés	0	695	695	100
												Benka Gy. U.35. ingatlan vásárlás	0	2 200	2 200	100
												Ingatlan vásárlás Dr. Patai I. -től	0	5 000	5 000	100
												Maczóban telek vásárlás	0	1 900	1 900	100
												Kiemelt turisztikai pályázat	0	16 558	16 558	100
												Szarvas- Ezüstszőlő között térvilágítási lámpák	0	400	400	100
												SZÁMK Napelemes korszerűsítés	0	47 090	47 090	100
												Zöldpázsit u. óvoda felújítása	0	127 496	2 211	2
												Gimnáziumban gipszkarton fal építés	0	722	722	100
												KEOP Élőhelyfejlesztések Szvas és Bszta területén	0	20 361	0	0
												Városi Fürdő fejl. kültéri medencék építésével- terv	0	1 500	1 500	100
												Közfoglalkoztatás eszközbeszerzés darft/céde	0	70	70	100
												Szarvas város energetikai program - közbesz fa-ok	0	1 270	1 270	100
												Bérlakások 13 tetőablak cseréje	0	1 205	1 205	100
												Árpád u. 4. ingatlan vásárlás	0	32 500	32 500	100
												TÁMOP-Esélyegyenlőség megval. a szarvasi közokt	0	766	766	100
												Szémételep rekultiváció	0	9	9	100
												Érpart szőlők játszótér terv	0	230	230	100
												BM pályázat - térfigyelő kamerák	0	12 412	270	2
												Vasút u. útburkolati jelek felfestése	0	589	589	100
												Kossuth L. u. 30. ingatlan megvásárlása	0	4 000	4 000	100
												Vajda P. u. ivóvíz.rek. Vasút u. - Szabadság u. közöt	0	15 000	15 000	100
												Gye-i kerékpárút mellett áramvételezési hely kialak.	0	329	0	0
												Juhász Gy. u. közvilágítás fejlesztése	0	622	0	0
												Irattár kialakítás Deák F. u.5.	0	133	133	100
												2.1. Összesen:	0	4 447 047	1 016 423	23
												2.2. Felújítási kiadások				
												Start munkaprogram - Budai Nagy Antal u 5-7. felújí	0	11 000	11 000	100
												Városi tanya - Csabai út 23/1 vizesblokk kialakítás	0	57	57	100
												IV. negyedévi bérlakás felújítások	0	652	652	100
												2.2. Összesen:	0	11 709	11 709	100
												2.3. Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.				
												Új idősök klubja kialakítás pe.átadás Kistérségnek	0	2 631	2 150	82
												Kistérség - 4 db idősök klubja akadályment.hj.	0	444	0	0
												Kistérség - átmeneti otthon bővítés	0	2 038	2 038	100
												Kistérség - tanyagondnoki szolgálat pály. Önerő	0	1 000	0	0
												Kistérség - Szociális alapellátás fejlesztése	0	7 272	0	0
												Megyei kiemelt belvízrendezési pr. Belvíz II. ütem	0	2 080	2 080	100
												2.3. Összesen:	0	15 465	6 268	41

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előír. csop. sz.	Kiem. eisz. Előír. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop. El. Csoop.	Kiem.ei. név	Előír.név	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
			2.4.						Felhalm.célú pe.átadás						
									Lakossági közműfejlesztés támogatása	0	73	73	100		
									Vízisínpad gázvezeték kiváltásához pe átadás	0	7 850	7 850	100		
									Katolikus templom új toronysisak elkészítéséhez tán	0	2 500	2 500	100		
									Gyógy Termál kft. beruházási terv végrehajtásához j	0	6 150	4 946	80		
									Környezetvédő Egyesület- Martinovics u. pihenőpark	0	369	369	100		
			2.4. Összesen:							0	16 942	15 738	93		
			2.5.						Pénzügyi befektetések kiadásai						
									Szarvasi KOMÉP Kft. tőzstőke emelés	0	45 000	0	0		
									Körös-szögi Nonprofit Kft. Üzletrészek megvásárlása	0	960	960	100		
			2.5. Összesen:							0	45 960	960	2		
			2.6.						Fejlesztési célú tartalék	1 382 691	1 435 858	0	0		
1.									Önkormányzat összesen	1 382 691	5 972 981	1 051 098	18		
2.									Polgármesteri Hivatal						
			2.						Felhalmozási kiadások						
			2.1.						Fejlesztési kiadások						
									Informatikai fejlesztés	3 000	3 500	2 512	72		
									Opel Insignia szgk vásárlás	0	7 743	7 743	100		
			2.1. Összesen:							3 000	11 243	10 255	91		
			2.2.						Felújítási kiadások	0	0	0	0		
			2.3.						Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	0	0	0	0		
			2.4.						Felhalm.célú pe.átadás						
									Otthonteremtési támogatás	0	1 391	1 391	100		
			2.4. Összesen:							0	1 391	1 391	100		
2.									Polgármesteri Hivatal összesen	3 000	12 634	11 646	92		
3.									Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény						
			2.						Felhalmozási kiadások						
			2.1.						Fejlesztési kiadások						
									Laptop vásárlás pályázatból	0	98	98	100		
									Notebook vásárlás	0	90	90	100		
									Számítástechnikai eszközbeszerzés	0	160	158	99		
			2.1. Összesen:							0	348	346	99		
3.									Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	0	348	346	99		
4.									Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom						
			2.						Felhalmozási kiadások						
			2.1.						Fejlesztési kiadások						
									Jegykiadó rendszer kiépítése	0	502	502	100		
									Eszközbeszerzés (alapítványi támogatás)	0	197	178	90		
									NKA pályázatból tárolószekrény	0	744	744	100		
			2.1. Összesen:							0	1 443	1 424	99		
4.									Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom	0	1 443	1 424	99		
5.									Székely Mihály Intézmény						
			2.						Felhalmozási kiadások						
			2.1.						Fejlesztési kiadások						
									Szakképzési kiadások	10 358	18 695	18 695	100		
									Interaktív szoftver beszerzése	0	3 608	3 608	100		
									Kamera	0	76	76	100		
									TÁMOP - bútor beszerzés	0	450	450	100		
									informatikai normatíva - multipad	0	60	60	100		
			2.1. Összesen							10 358	22 889	22 889	100		
			2.2.						Felújítási kiadások						
									Napelemes energetikai korszerűsítés KEOP	0	51 553	51 553	100		
									Könyvtár lapostető felújítás	0	2 628	2 628	100		
									Kollégium lapostető felújítás	0	1 940	1 940	100		
			2.2. Összesen							0	56 121	56 121	100		
5.									Székely Mihály Intézmény	10 358	79 010	79 010	100		
6.									Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás						
			2.						Felhalmozási kiadások						
			2.3.						Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	0	0	0	0		
									Iskoláknak szakképzési tám.tov.	0	0	0	0		
			2.3. Összesen:							0	0	0	0		
6.									Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társ. összesen	0	0	0	0		
			2.1.						Fejlesztési kiadások	13 358	4 482 970	1 051 337	23		
			2.2.						Felújítási kiadások	0	67 830	67 830	100		
			2.3.						Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	0	15 465	6 268	41		
			2.4.						Felhalm.célú pe.átadás	0	18 333	17 129	93		
			2.5.						Pénzügyi befektetések kiadásai	0	45 960	960	2		
			2.6.						Fejlesztési célú tartalék	1 382 691	1 435 858	0	0		
2.									Felhalm. kiadások mindösszesen	1 396 049	6 066 416	1 143 524	19		

Szarvas Város Önkormányzatának 2012. évi finanszírozási kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	Eredeti ei.	Mód. ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1.											Önkormányzat				
	3.										Finanszírozási kiadások				
		3.1.									Felhalmozási hitel törlesztése				
											Szoc.bérlakás II.	2 271	2 271	2 271	100
											K&H átvállalt hitelcs.esedékes	78 251	78 251	78 251	100
											K&H hitelcsomag 2006.	14 524	14 524	10 892	75
		3.1.									Összesen	95 046	95 046	91 414	96
		3.3									Kötvény visszaváltás				
											"Szarvas 2017" kötvény visszaváltás	125 000	125 000	125 000	100
											"Szarvas 2018" kötvény visszaváltás	55 000	55 000	55 000	100
		3.3.									Összesen	180 000	180 000	180 000	100
1.											Önkormányzat összesen	275 046	275 046	271 414	99

Önkormányzat 2012. évi kiadásai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a
Ingtalan hasznosítás (önkorm.bérlakás)	28 000	35 680	35 604	100
Vízkárelhárítás	485	265	28	11
Város- és községgazdálkodási szolg.	10 375	51 300	33 844	66
- Mezei őrszolgálat	2 200	2 693	1 576	59
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	6 175	6 273	4 170	66
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	2 000	10 426	8 382	80
- DAOP Községi közlekedés fejl. Dologi kiadások	0	803	803	100
- TÁMOP Esélyegyenlőség megval a szvasi közokt-ban	0	12 176	12 176	100
- DAOP Községi terek fejlesztése dologi kiadásai	0	1 370	1 370	100
- DAOP Városház központ rehabilitáció dologi kiadásai	0	2 667	2 667	100
- DAOP Belvízvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason dologi k.	0	12 974	1 016	8
- DAOP Komplex megyei belvízrendezési program dologi k.	0	1 000	766	77
- KÖZOP Gyomaendrődi kerékpárút építés dologi kiadásai	0	918	918	100
Települési vízellátás (közikifolyó, Vízmű)	2 500	6 070	5 829	96
Közvilágítás	50 000	28 813	28 732	100
Csapadékvíz átemelő üzemeltetés (áramdíj)	300	300	0	0
Lapkiadás	5 093	5 093	4 961	97
Polgárvédelem dologi kiadásai	1 030	1 061	390	37
Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge	6 000	6 000	4 193	70
Egyéb feladatok személyi juttatása	5 306	18 317	17 315	95
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.	2 233	4 924	4 480	91
2011. évi START munkaprogram személyi kiadások	0	19 012	19 012	100
2011. évi START munkaprogram munkaadókat terh.bef.köt.	0	2 656	2 656	100
2011. évi START munkaprogram dologi kiadások	0	0	0	0
2012. évi START munkaprogram személyi kiadások	0	210 807	179 867	85
2012. évi START munkaprogram munkaadókat terh.bef.köt.	0	28 459	24 562	86
2012. évi START munkaprogram dologi kiadások	0	29 728	21 435	72
2013. évi START munkaprogram személyi kiadások	0	2 315	0	0
2013. évi START munkaprogram munkaadókat terh.bef.köt.	0	313	0	0
2013. évi START munkaprogram dologi kiadások	0	5 044	0	0
Segélyek dologi kiadások	0	4 460	2 487	56
Sport dologi kiadások	0	1 462	1 664	114
Egyéb feladatok (fordított áfával)	0	101 901	91 718	90
Szociális földprogram dologi kiadások	0	3 344	2 356	70
Intézményi ingatlanok karbantartása	0	4 874	0	0
Mobilítási Hét	0	329	293	89
Szilárd kommunális hulladék kezelés - Remondis Kft.	0	10 473	10 473	100
Halas Gasztronómiai Napok	0	2 532	2 532	100
Testvérvárosi Találkozó megrendezése	0	9 775	9 775	100
Vagyonbiztosítás	0	3 560	3 577	100
Működési kiadások	111 322	598 867	507 783	85
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	24 965	25 598	25 002	98
Civil szervezetek támogatása	450	450	450	100
Polgárőrség támogatása	450	450	450	100
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	76 154	89 532	89 532	100
Színház Nonprofit Kft. támogatása	6 320	28 820	28 820	100
Önkorm. Tulajdonú GT támogatása	25 000	0	0	0
Fürdő támogatás	5 000	35 500	30 000	85
Béke u. 1. társasház közös költség	160	240	222	93
O.háza és Térs. Ivóvízjav. Önk. Társ. működési tám.	437	796	796	100
TOURINFORM Iroda működtetése	3 755	3 755	3 755	100
TDM szervezet támogatása	4 165	4 165	3 124	75
Kőrösi Vízgazdálkodási Társulat	0	220	220	100
Ruzicskay Gy. Közalapítvány tám. sportkeretből	0	30	30	100
Bóbita Alapítvány tám. sportkeretből	0	30	30	100
Emberöltő Alapítvány tám. sportkeretből	0	55	25	45
Kortalanul Közhasznú Alapítvány tám. sportkeretből	0	20	0	0
Halászlakért Egyesület támogatása	0	30	0	0
Aratónap támogatása	0	300	300	100
Közművelődési díj - Szentegyházai Gyermekfilharmónia	0	100	100	100
Cervinus Teátrum - Művelődési Központ támogatás	0	11 430	11 430	100
Cervinus Teátrum - Működési támogatás	0	13 784	13 784	100
Töltöttkáposzta főző verseny támogatása	0	260	260	100
Mozgáskorlátozottak Egyesületének támogatása	0	100	100	100
Futball Klub támogatás	0	3 000	3 000	100
Evangelikus Egyház - gimnázium 08. havi bér+járulékai	0	3 078	3 078	100
Váll.komm.adó és földbérbeadás adó visszafiz.	0	3	3	100
Működési célú pe.átadás	146 856	221 746	214 511	97

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Többcélú Kistérség támogatása	9 998	14 704	14 704	100
Többc. Társ. TITAN program követés	1 360	1 360	1 353	99
Többc. Társ. BMTT tagdíj	112	112	0	0
Többc. Társ. belső ellenőrzési feladatok	2 039	1 626	1 517	93
Többc. Társ. ügyi feladatok	959	959	627	65
Többc. Társ. Szociális intézmény	21 820	18 111	18 111	100
Többc. Társ. Humán Szolgáltató Központ	2 896	12 874	12 874	100
Szlovák Önkormányzat támogatása	3 174	3 353	3 264	97
Cigány Önkormányzat támogatása	1 400	1 400	1 400	100
Körösvölgyi Hulladékgyűjt. Önkorm. Társulás tagd.	874	1 748	1 728	99
2011. évi közcélú foglalk. támogatás visszafizetés	0	27	27	100
Intézményi alulfinanszírozás	0	25 610	112 548	439
Szoc.pol.rendezés, tám. visszafizetés	0	250	0	0
Többc. Társ. Sportalapról támogatás	0	113	113	100
Szűnyogyérintési feladatokra Gyomaendrődnek	0	112	112	100
2011.12. havi bérkomp. átadása Katasztrófavédelemnek	0	69	69	100
Többc. Társ. Civil Találkozó támogatása	0	121	121	100
Többc. Társ. Gyermekorvosi feladatellátás	0	418	0	0
Többc. Társ. Tanyagondnoki szolgálat fejlesztése	0	94	94	100
Gyakorló óvoda sporttámogatás	0	10	10	100
Támogatás értékű működési célú pe.átadás	44 632	83 071	168 672	203
Szoc.pénzbeni ellátások	48 806	51 074	48 776	96
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft tagi kölcsön	3 200	3 200	3 200	100
Műk.c.támogatási kölcsön államháztartáson kívülre	3 200	3 200	3 200	100
Önkormányzati igazgatási tevékenység				
Személyi kiadások	0	800	800	100
Munkaadót terhelő befiz.köt.	0	1 316	1 286	98
Dologi kiadások	0	35 592	34 522	97
Összesen:	0	37 708	36 608	97
Kamatfizetés	72 000	46 517	46 457	100
- felhalmozási hitel kamat	8 000	1 509	3 449	229
- kötvény kamat	62 000	43 008	43 008	100
- működési hitel kamat	2 000	2 000	0	0
Vagyonbiztosítás	0	0	0	0
Adó, kamat, tagdíjak stb.	0	76 164	75 991	100
Állammal szembeni elszámolási kötelezettség	0	1 153	1 153	100
Egyéb folyó kiadások összesen:	72 000	123 834	123 601	100
Önkormányzatok igazgatási tev.összesen	72 000	161 542	160 209	99
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	426 816	1 119 500	1 103 151	99

Polgármesteri Hivatal 2012. évi kiadásai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a
L	M	N	O	P
Ingtalan hasznosítás	0	6 350	6 316	99
Város- és községgazdálkodási szolg.	2 500	2 595	2 385	92
ebből: - Központi közműnyilvántartás	2 500	2 500	2 290	92
- Pályázatokhoz kapcs. Dologi kiadások	0	95	95	100
Családi ünnepek rendezése	500	500	490	98
Egyéb feladatok személyi juttatása	33 299	27 299	26 945	99
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.	8 828	7 656	7 230	94
Települési vízellátás (Vízmű áfa)	0	17 618	17 577	100
Vasút u. 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge.	0	2 500	2 170	87
Segélyek dologi kiadásai	0	1 095	1 064	97
Egyéb feladatok dologi	0	3 097	2 656	86
Működési kiadások	45 127	68 710	66 833	97
Polgármesteri alap I.	425	485	320	66
Polgármesteri alap II.	1 615	4 875	417	9
Gyermektartásdíj megelőlegezés	0	8 683	8 466	98
Működési célú pe.átadás	2 040	14 043	9 203	66
Szlovák Önkormányzat tám. Polg. Alap I.-ből	0	20	20	100
Pénzmaradvány rendezés	0	49 295	49 295	100
Támogatás értékű működési célú pe.átadás	0	49 315	49 315	100
Szoc.pénzbeni ellátások	21 396	120 429	117 729	98
Igazgatási tevékenység				
Személyi juttatások	256 963	278 585	254 335	91
Munkaadókat terh.befiz.köt.	66 527	75 722	69 245	91
Dologi kiadások	102 000	92 965	86 794	93
Reprezentáció	5 000	6 013	4 319	72
Összesen:	430 490	453 285	414 693	91
Biztosítási díjak	3 500	600	506	84
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	13 250	11 910	11 632	98
állammal szembeni elszámolási kötelezettség	0	75	75	100
Egyéb folyó kiadások összesen:	16 750	12 585	12 213	97
Igazgatási tev.összesen	447 240	465 870	426 906	92
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	515 803	718 367	669 986	93

2012. év hitelállománya. Kötvénykibocsátása és törlesztő részletek alakulása

adatok eFt-ban

Hitel megnevezése	2012. Év			2013. Év	2014. Év	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
	nyitó	felvét	törlesztés							
Szoc.berlakás II. OTP Rt.	2 271	0	2 271	0	0	0	0	0	0	0
K&H Rt.átvállalt hitelsom.2004.	204 747	0	78 251	126 496	48 245	0	0	0	0	126 496
K&H Rt. hitelsom.2006.	35 032	0	10 893	24 139	5 984	0	0	0	0	24 139
Hitel összesen:	242 050	0	91 415	150 635	54 229	0	0	0	0	150 635
Kötvény kibocsátás 2007	750 000	0	125 000	625 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	625 000
Kötvény kibocsátás 2008	950 000	0	55 000	895 000	65 000	140 000	200 000	210 000	220 000	895 000
Mindösszesen:	1 942 050	0	271 415	1 670 635	244 229	265 000	325 000	335 000	220 000	1 670 635
2012.évi kamatfizetés			46 457							

Tájékoztató adatok

	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
Adósságkeletkezéshez számított bevétel 353/2011.(XII.30.)Korm.rendelet 2.§	743 964	789 271	812 950	862 458	888 332
Adósságkeletkezési korlát a 2011.évi CXCV.törvény 10. § (3) bekezdés szerint	371 104	394 636	406 475	431 229	444 166

OTP Bank Nyrt. Szennyvíztisztító kölcsön	98 001 e Ft	2015. Év	2016. Év	2017. Év	2018. Év	Összesen
Felvétel nem történt		10 121	13 520	13 520	60 840	98 001
rendelkezésre tartás 2015.06.04.-ig						
törlesztés 2015.06.05.-2022.06.05.-ig						

Tájékoztatósul; a devizás kötelezettségek 2012.12.31-i árfolyamon számítva (ezer Ft):

K&H Rt.átvállalt hitelsom.2004.	325 686
K&H RT. hitelsom. 2006.	65 875
Hitel összesen:	391 561
Kötvény kibocsátás 2007	962 582
Kötvény kibocsátás 2008	980 346
Kötvény összesen:	1 942 928
Mindösszesen:	2 334 489

Önkormányzati kezességvállalás és lízing

Megnevezés	2012 év	2013 év	2014 év	2015 év	2016 év	2017-2026 összesen
Körös-szögi: Többc.Kist. Társ. kezességv.	1 086	1 086	1 086	1 086	1 086	15 747
Körös-szögi: nonprofit Kft. forgóeszköz-hitel kezességvállalás	3 332					3 332
Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalása		30.000 e Ft	2012.12.31.-ig			
Körös-szögi Nonprofit Kft. folyószámla hitel kezességvállalása		10.000 e Ft	2012.12.31.-ig			
KOMÉP Kft. Ravatalozó építésre felvett beruházási hitel kezességv.		19.617 e Ft	2021.12.05.-ig			

4 melléklet 7/2013.(IV.19.)önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzatának 2012. évi működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok eFt-ban

Kv.működési bevételek	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a	Kv.működési kiadások	eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	teljesítés XII.31.	telj. %-a	adatok eFt-ban			
										L	M	N	O
Működési bevételek	298 054	379 929	331 325	87	884 665	1 135 030	1 070 943	94					
Helyi adók	613 051	649 064	648 962	100	235 271	275 080	261 969	95					
Állami támogatás, központ.tám.	639 959	779 352	779 352	100	436 192	830 224	751 047	90					
Személyi jövedelemadó	424 613	424 613	424 613	100	11 120	13 965	13 760	99					
Gépjárműadó	105 000	105 000	104 404	99	44 632	142 147	227 748	160					
Önkormányzat sajátos bevétele	38 800	50 228	50 926	101	148 896	235 789	223 714	95					
Támogatás értékű műk.c. bev.	24 189	421 058	541 440	129	70 202	171 503	166 505	97					
Működési célú pe.átvétel	0	15 667	8 666	55	2 000	0	46 457	0					
Pénzmaradvány	8 318	160 170	75 769	47	3 200	3 200	3 200	100					
					0	0	0	0					
Kv.működési bevételek	2 151 984	2 985 081	2 965 457	99	1 836 178	2 806 938	2 765 343	99					

Fejlesztési bevételek

Állami támogatás, központi tám.	0	22 680	22 680	100	13 358	4 482 970	1 051 337	23					
Felhalm. és tökejellegű bevétel	16 000	82 506	55 146	67	0	67 830	67 830	100					
Kölcsönök visszatérülése	3 100	3 847	3 847	100	0	15 465	6 268	41					
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	10 949	12 834	12 834	100	1 382 691	1 435 858	0	0					
Tám.ért.felhalm.célú pe.átv.	10 358	3 882 134	1 022 904	26	70 000	46 517	0	0					
Felhalmozásra átvett pe.	40 945	56 871	53 367	94	0	18 333	17 129	93					
Pénzmaradvány	1 126 361	1 931 388	901 826	47	0	45 960	960	2					
Fejlesztési kiadások													
Fejlesztési kiadások													
Felújítási kiadások													
Tám.értékű fejl.c.átad.													
fejlesztési tartalék													
fejlesztési hitel kamata													
Felhalmozási célú pe. átadás													
Pénzügyi befektetések kiadásai													
Kv.fejlesztési bevételek	1 207 713	5 992 260	2 072 604	35	1 466 049	6 112 933	1 143 524	19					
Kv.bevételek összesen	3 359 697	8 977 341	5 038 061	56	3 302 227	8 919 871	3 908 867	44					

Finanszírozási bevételek

Hitel bevétel (Felhalmozási)	217 576	217 576	0	0	275 046	275 046	271 414	99				
Finanszírozási bevételek össz.	217 576	217 576	0	0	275 046	275 046	271 414	99				
Bevételek mindösszesen	3 577 273	9 194 917	5 038 061	55	3 577 273	9 194 917	4 180 281	45				

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2012. évben

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK

I. Működési bevétel	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Teljesítés XII.31.	Telj. %-a
L	M	N	O	P
1. Intézményi működési bevétel	298 054	379 929	331 325	87
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 192 413	1 241 739	1 241 739	100
I. Összesen:	1 490 467	1 621 668	1 573 064	97
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	639 959	802 032	802 032	100
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	16 000	82 506	55 146	67
IV. Támogatás értékű bevétel				
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	24 189	421 058	541 440	129
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	10 358	3 882 134	1 022 904	26
IV. Összesen:	34 547	4 303 192	1 564 344	36
V. Véglegesen átvett pénzeszköz				
1. Működési célra átvett pe.	0	15 667	8 666	55
2. Felhalmozásra átvett pe.	40 945	56 871	53 367	94
V. Összesen:	40 945	72 538	62 033	86
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele	3 100	3 847	3 847	100
Költségvetési bevételek összesen:	2 225 018	6 885 783	4 060 466	59
KIADÁSOK				
1. Működési kiadások				
1.1. Személyi juttatások	884 665	1 135 030	1 070 943	94
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	235 271	275 080	261 969	95
1.3. Dologi kiadások	436 192	830 224	751 047	90
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	11 120	13 965	13 760	99
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	44 632	142 147	227 748	160
1.6. Műk.célú pe. átadás	148 896	235 789	223 714	95
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	70 202	171 503	166 505	97
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	72 000	46 517	46 457	100
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0	0
1.10 Műk.c.támogatási kölcsön államháztartáson kívülre	3 200	3 200	3 200	100
1. Működési kiadások összesen	1 906 178	2 853 455	2 765 343	97
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Fejlesztési kiadások	13 358	4 482 970	1 051 337	23
2.2. Felújítási kiadások	0	67 830	67 830	100
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	0	15 465	6 268	41
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	18 333	17 129	93
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	45 960	960	2
2.6. Fejlesztési célú tartalék	1 382 691	1 435 858	0	0
2. Felhalmozási kiadások összesen:	1 396 049	6 066 416	1 143 524	19
Költségvetési kiadások összesen	3 302 227	8 919 871	3 908 867	44
VII. Finanszírozási bevételek összesen				
VII. Hitelek				
1. Működési célú hitelek	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitelek	217 576	217 576	0	0
Hitelek összesen	217 576	217 576	0	0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel	1 134 679	2 091 558	977 595	47
Finanszírozási bevételek összesen	1 352 255	2 309 134	977 595	42
3. Finanszírozási kiadások				
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	95 046	95 046	91 414	96
3.3. Kötvény visszaváltás	180 000	180 000	180 000	100
Finanszírozási kiadások összesen	275 046	275 046	271 414	99
Bevétel mindösszesen	3 577 273	9 194 917	5 038 061	55
Kiadás mindösszesen	3 577 273	9 194 917	4 180 281	45

6 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2012 - 2014. évben

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK			
L	2012. év O	2013. év	2014. év
I. Működési bevétel			
1. Intézményi működési bevétel	331 325	306 996	316 205
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 241 739	1 204 337	1 216 381
I. Összesen:	1 573 064	1 511 333	1 532 586
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	802 032	650 000	650 000
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	55 146	16 000	16 000
IV. Támogatás értékű bevétel			
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	541 440	18 650	20 000
2. Támogatás értékű felhalm. célú pe.átvétel	1 022 904	0	0
IV. Összesen:	1 564 344	18 650	20 000
V. Véglegesen átvett pénzeszköz			
1. Működési célra átvett pe.	8 666	0	0
2. Felhalmozásra átvett pe.	53 367	41 000	41 000
V. Összesen:	62 033	41 000	41 000
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapir bevétele	3 847	3 000	2 900
Költségvetési bevételek összesen:	4 060 466	2 239 983	2 262 486
KIADÁSOK			
1. Működési kiadások			
1.1. Személyi juttatások	1 070 943	889 088	893 534
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	261 969	236 447	237 630
1.3. Dologi kiadások	751 047	438 373	440 565
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	13 760	11 176	11 231
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	227 748	44 855	45 079
1.6. Műk.célú pe. átadás	223 714	149 640	150 389
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	166 505	70 553	70 906
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	46 457	72 000	72 000
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0
1.10 Műk.c.támogatási kölcsön államháztart.kívülr	3 200	0	0
1. Működési kiadások összesen	2 765 343	1 912 132	1 921 334
2. Felhalmozási kiadások			
2.1. Fejlesztési kiadások	1 051 337	3 000	3 000
2.2. Felújítási kiadások	67 830	0	0
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	6 268	0	0
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	17 129	0	0
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	960	0	0
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	680 620	493 559
2. Felhalmozási kiadások összesen:	1 143 524	683 620	496 559
Költségvetési kiadások összesen	3 908 867	2 595 752	2 417 893
VII. Finanszírozási bevételek összesen			
VII. Hitelek			
1. Működési célú hitelek	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitelek	0	0	0
Hitelek összesen	0	0	0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevétel	977 595	633 544	399 636
Finanszírozási bevételek összesen	977 595	633 544	399 636
3. Finanszírozási kiadások			
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	91 414	92 775	54 229
3.3. Kötvény visszaváltás	180 000	185 000	190 000
Finanszírozási kiadások összesen	271 414	277 775	244 229
Bevétel mindösszesen	5 038 061	2 873 527	2 662 122
Kiadás mindösszesen	4 180 281	2 873 527	2 662 122

7 melléklet 7/2013.(IV.19.)önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzata 2012. évi létszámadatai

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei. XII.31.	Telj. XII.31.	
L	M	N	O	
Önkormányzat	3	232	220	
szakmai (mezőőr)	3	3	2	
közcélú foglalkoztatottak	0	229	218	
		0		
Polgármesteri Hivatal	110	110	103	
Bizottsági tag	13	13	13	
Képviselő	11	11	11	
Polgármester	1	1	1	
Köztisztviselők	63	63	62	
Kistérségi köztisztviselők	4	4	1	
Ügyviteli dolgozók	4	4	5	
Fizikai dolgozók	9	9	9	
Közhasznú foglalkoztatottak	5	5	1	
Chován Kálmán Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	33,5	24,5	28	
Pedagógus	19	19	13	
Pedagógiai asszisztens	1	1	1	
Szakmai	6	0	6	
Technikai	7,5	4,5	8	
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom	9,5	9,5	9	
Szakmai	6	6	6	
Technikai	3,5	3,5	3	
Székely Mihály Intézmény	244,5	190,5	210	
Pedagógus	179	135	140,5	
Dajka	7	7	7	
Szakmai	9,5	8,5	8,5	
Technikai	49	40	54	
Berettyó-Körös Szakképzési Szervezési Társulás	0,5	0		
Szakmai	0,5	0		
Szarvas Város Önkormányzata összesen:	401	566,5	0	570

8 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

A kincstár működési rendje

I.

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

II.

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

III.

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

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

IV.

- (1) A költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatai terhére - azok mértékéig - figyelemmel az esedékes keretösszeg ütemére is, a teljesítés után, utalványozott számla vagy az azt helyettesítő, a költségvetési szerv tartozásának, kötelezettségének elismerését tanúsító bizonylat alapján kiállított fizetési - megbízás alapján, annak esedékességekor, 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 rendelkezik.
- (2) Pénzellátási rendszere önálló pénzforgalmi számlán bonyolódik.
- (3) Az intézmény házi pénztárkezelési joggal rendelkezik.

XII.

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

XIII.

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

2012. Évi előirányzat-felhasználás

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	66730	73 756	351 317	15 968	70 685	243 110	22 766	61 678	395 430	20 229	63 985	246 403	1 632 057
2.Átvett pénzeszk.	75 645	161 746	172 430	67 154	171 813	143 928	36 832	51 362	66 799	39 575	37 277	601 816	1 626 377
3.Támogatás	48 254	62 676	116 509	6 337	61 522	143 238	20 280	58 177	112 062	16 555	56 594	99 828	802 032
4.Hitel,kötvény													0
Pénzforg.nélküli bevétel						684 393			146 404			146 798	977 595
5.Előző havi záró	1 933 562	1 784 145	1 823 519	2 004 978	1 804 822	1 732 736	1 934 306	1 777 634	1 699 810	1 904 280	1 693 254	1 659 826	
6.Bevételek összesen	2 057 461	2 082 323	2 463 775	2 094 437	2 108 842	2 263 012	2 014 184	1 948 851	2 274 101	1 980 639	1 851 110	2 607 873	5 038 061
Kiadások													
7.Működési kiadás dologi nélk.	156 582	120 021	129 343	152 630	179 248	155 793	161 574	146 663	177 926	131 102	130 296	323 500	1 964 678
8.Dologi kiadások	63 661	75 482	123 160	85 798	40 164	57 924	41 794	30 625	75 092	88 936	26 627	88 243	797 506
9.Adósságszolgálat			86 667	27 500		24 167			86 018	27 500		19 562	271 414
10.Felújítások	4 536				51 235	4 272	4 208	1 753			1 940	828	68 772
11.Feljesztések	48 535	63 301	119 627	23 687	105 460	86 550	28 974	70 000	30 785	39 847	32 421	428 724	1 077 911
12.Tartalék													0
13.Kiadások összesen	273 314	258 804	458 797	289 615	376 107	328 706	236 550	249 041	369 821	287 385	191 284	860 857	4 180 281
14.Egyenleg	1 784 147	1 823 519	2 004 978	1 804 822	1 732 735	1 934 306	1 777 634	1 699 810	1 904 280	1 693 254	1 659 826	1 747 016	

10 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

2012.évi költségvetési teljesítés címenkénti összesítése, kiemelt előirányzati bontásban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Hivatal	Chován K. Alapf.Műv.okt. Intézmény	Múzeum	Székely Intézmény	összesen
Bér	216 994	281 280	60 858	15 643	496 168	1 070 943
Munkaadói járulék	32 984	76 475	16 144	4 148	132 218	261 969
Dologi kiadás	371 557	135 984	40 815	5 951	196 740	751 047
Ellátottak pb.j.	0	0	0	0	13 760	13 760
támogat értékű pe.áta.	168 672	49 315	9 761	0	0	227 748
Működési pe.átadás	214 511	9 203	0	0	0	223 714
szoc.ellátás	48 776	117 729	0	0	0	166 505
kamatfizetés	0	0	0	0	0	0
Tagi kölcsön	3 200	0	0	0	0	3 200
Működési tartalék	0	0	0	0	0	0
Műk.kiadás össz.	1 056 694	669 986	127 578	25 742	838 886	2 718 886
Finanszírozás	271 414	0	0	0	0	271 414
felhalmozási kamat	46 457	0	0	0	0	46 457
támogatás értékű pe.áa.	6 268	0	0	0	0	6 268
felhalm.c.pe.átadás	15 738	1 391	0	0	0	17 129
pénzügyi befektetés	960	0	0	0	0	960
felújítás	11 709	0	0	0	56 121	67 830
felhalmozás	1 016 423	10 255	346	1 424	22 889	1 051 337
felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadás	1 368 969	11 646	346	1 424	79 010	1 461 395
Kiadás mindössz.	2 425 663	681 632	127 924	27 166	917 896	4 180 281
Működési bevétel	214 103	53 420	19 517	2 932	41 353	331 325
Támogatás értékű műk.bev.	404 319	77 024	24 213	3 550	32 334	541 440
Működési átvett pe.	0	1 732	0	4	6 930	8 666
önkorm.sajátos bevétel	50 926	0	0	0	0	50 926
pénzmaradvány	948 351	0	0	0	29 244	977 595
támogatás értékű felh.bev.	960 467	0	0	0	62 437	1 022 904
Egyéb felh. átvett pe.	50 160	0	0	197	3 010	53 367
Felhalmozási és tj.	54 791	355	0	0	0	55 146
Kölcsönök visszatér	3 847	0	0	0	0	3 847
Helyi adóbevétel	661 796	0	0	0	0	661 796
központi adóbevétel	104 404	0	0	0	0	104 404
Működési hitel	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási hitel	0	0	0	0	0	0
Normatív támogats	100 222	218 375	42 864	6 426	434 145	802 032
Szja kiegészítés	322 818	0	21 779	0	80 016	424 613
Bevétel összesen	3 876 204	350 906	108 373	13 109	689 469	5 038 061
Támogatási igény	-923 097	549 101	84 194	20 483	742 588	
Norm.felüli tám.	-1 346 137	330 726	19 551	14 057	228 427	
Támogatás %	-55%	49%	15%	52%	25%	

Fejlesztési tartalék részletezése 2012. év .

	adatok Ft-ban
Fejlesztési tartalék XII.31.	1 435 858 397
Ebből kötelezettséggel terhelt fejlesztési tartalék:	1 259 293 937
Vízű vagyон karbantartása 58.000.000.- + 3.220.000.-(köz kif.)	40 621 006
Kötvény kockázatkezelési tartalék	86 655 482
745/2012 Közmű rekonstrukciós keret (szennyvíz, ivóvíz, elektromos hálózat, hírközlés stb.)	150 000 000
Vagyonkezelési számla	648 265 000
490/2009 Szlovák tájház megvásárlása, Kálvin u. 1.	8 000 000
2073/A/1/2/3 hrsz. Társasházi ingatlanok kisajátítási eljárása	15 000 000
Egyházi kártalanítás	603 700 000
Szabad maradvány	14 402 647
Ipari Park (Inkubátorház) 2012.12.31-i bankszámla egyenlege	7 162 353
Szentesi u. lakópark elsz. kötelezettsége	12 278 303
4 db szociális bérlakás elsz. kötelezettsége	36 432 119
294/2009 Szarvasi Gyermekélelmezési Kht épület felújítási terv	1 800 000
443/2010 Termál hőellátó rendszer fejl. Sikerdíj	18 000 000
Uniós pályázatok szláit érintő kamatbevételek	3 014 534
582/2010 "Lengyel-palota" tulajdonjogának megszerzése	7 600 000
26/2011 Arborétumi út előtti körforgaló csomópont kiépítés tervének 40 %-os önéreje NFM pályázat	2 400 000
302/2011 Szentesi úti kerékpárút sikerdíj	2 700 000
308/2011 Petőfi iskola épület felújítására vonatkozó engedélyes tervdokumentáció	4 375 000
407/2011 Szentesi út melletti kerékpárút építés önerő - <u>felhalmozási hitelből</u>	12 808 117
475/2011 DAOP Belterületi utak III. önerő - <u>felhalmozási hitelből</u> - 27.750.000	26 737 950
679/2011 Víziszinpad gázvezeték kiváltás Integrál Kft.	150 000
38/2012, 557/2011 Települési szilárd hulladék-gazd.-i rendszerek fejlesztése c. pály. Telekmezosztás	60 000
Nyertes pályázatok után fizetendő sikerdíjak	13 612 345
518/2010 KOMÉP járdaépítési feladatok	10 000 000
93/2012 KEOP Települési szeméttelép rekultivációs program - áfa növekmény Szarvasra eső része	2 187 983
159/2012 Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása - Kossuth L. u. bölcsőde felújítás önerő	7 500 000
175/2012 Buszpályaudvari épületek, utak, parkolók felújítása- konzorciumban a Volán Zrtvel - utépítési tervek	820 000
256/2012 Szarvas Város Energetikai program - közbeszerzés közzétételi díja	400 000
233/2012 Gyomaendrődi hulladéklerakó - vásárlási kötelelem bírósági határozat alapján	18 559 932
330/2012 Petőfi iskola épület felújításának megvalósíthatósági tanulmány, és pályázat előkészítése	5 588 000
473/2012 Városi Fürdő napelemes energetikai korszerűsítés - megvalósítási tanulmány	2 590 800
590/2012 Kossuth-Deák-Vajda utak kifeszűrtesség elektromos hálózatának tervezése - Vároközpont rehab. pály.	4 762 500
596/2012 Körös-menti Turisztikai és Kulturális Egyesület által beadott DAOP pályázat önéreje	5 000 000
627/2012 Kajak Kenu Telep - Ókoatraktív Szarvas - Természeti értékek fogadóközpontja a Körösök mentén	7 890 753
651/2012 KEOP szilárd hulladék-gazd.rendsz.fejlesztés Körösszögi kistérségben (45.750.719 áfa megelőlegezési köt.)	36 345 798
705/2012 Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése c. beruházás támogatási rátájának felülvizsgálata	10 000 000
739/2012 Szlovák Általános Iskola napelemes pályázat - közbeszerzés lebonyolítása	980 440
740/2012 Gyógyfürdő napelemes pályázat - közbeszerzés lebonyolítás	996 950
741/2012 Gyermekélelmezés, sportcsarnok, Hagyományörző Egyesület, Idősek klubja napelemes pály - közbesz. lebony.	927 100
742/2012 Kossuth úti rendelő, Kossuth úti bölcsőde napelemes pályázat - közbeszerzés lebonyolítása	400 050
743/2012 Kossuth úti óvoda, Városi sportcsarnok napelemes pályázat - közbeszerzés lebonyolítása	901 700
747/2012 Kossuth úti óvoda, Városi sportcsarnok napelemes pályázat - energetikai tanúsítvány	1 437 640
744/2012 Napelempark - megvalósíthatósági tanulmány	9 906 000
Szennyvíztisztító rendszer komplex fejlesztése - eu önerő alap támogatás	64 309 935
470/2012 Tanyagondnoki pályázat 10% önerő biztosítása	278 500
Ebből szabad fejlesztési tartalék:	176 564 460
Ebből elkülönítve egyensúlyi keretre	144 429 945
Ebből egyéb szabad tartalék	32 134 515

Működési tartalék részletezése 2012. év

	adatok Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata:	0

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2012. évben

KT hat. Száma	Tárgy	Teljes saját forrás (eFt)	2012. évi saját forrás	NFM EU Önerő Alap támogatás	BM saját forrás kiegészítés	Pályázati forrás (eFt)	Összes forrás támogatási szerződés szerint	2012. évben kapott támogatás	2012. évben kifizetés	Összes kapott támogatás	Összes kifizetés
293/2009 (V.21.)	Kerékpárút-hálózat fejlesztése a Szarvas Orosházával összekötő 4404 jelű út mentén DAOP-3.1.2/A-09-2009-0009	13 209	70		5 887	118 880	132 089	3 369	695	109 326	122 378
520/2009 (IX.24.)	Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése, a 44-es számú főút és a belváros tehermentesítése II. ütem DAOP-3.1/B-09-2009-0033	25 179	18 116		0	226 608	251 787	209 756	181 158	209 756	234 910
547/2011 (IX.22.)	Vajda Péter Műv. Kp. energiaellátásának fejlesztése, napelemes rendszer kiépítése KEOP-4.2.0/A/11-2011-0251	8 427	7 064		0	47 753	56 180	47 747	47 090	47 747	56 173
612/2009 (X.29.)	Közösségi közlekedés javítása a Szarvasi Kistérségben DAOP-3.2.1/A-09-2009-0015	10 751	7 909		0	94 892	105 643	92 290	77 541	92 290	106 097
438/2008. (VIII.28.)	Esélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi kistérségben TAMOP-3.3.2-08/2-2008-0045	0	0		0	52 607	52 607	11 910	24 684	38 068	52 221
703/2009 (XII.17.) 3/2011. (I.06.)	Szarvas kistérségi székhely központjának integrált fejlesztése (Városrehabilitáció) DAOP-5.1.2/A-09-ZF-2011-0003	184 683	2 610	6 047	0	729 401	914 084	13 692	12 916	13 692	59 006
400/2010 (VI.04.)	Szarvas és Gyomaendrőd közötti biztonságos kerékpárút építése KÖZOP-3.2.0/c-08-2010-0007	0	0		0	189 526	189 526	0	10 703	45 486	17 374
640/2009 (XI.19.)	Szarvas Város Közösségi Terének és Információs Szolgálatának infrastrukturális fejlesztése DAOP-4.1.3/C-09-2009-0013	5 626	6 197	367	0	50 634	56 260	12 470	61 968	34 426	74 848
58/2010. (I.21.)	Belvizrendezés az élehetőbb településekre, komplex belvizrendezési program megvalósítása a belterületen és a csatlakozó társulati csatormán I. ütem DAOP-5.2.1/D-2008-0002 (Megyei belvíz)	52 918	1 075		31 468	299 866	352 784	7 943	6 092	7 943	6 980
505/2012. (VIII.16.)	Szarvas Város Geotermikus rendszer fejlesztése I. ütem KEOP-4.2.0/B/11-2011-0034	109 898	745			622 758	732 656	0	4 965	0	14 320
413/2012. (VI.21.)	Belvizvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason (Szarvas gesztorságával) DAOP-5.2.1/A-11-2011-0007	3 211	272			28 900	32 111	3 902	2 720	3 902	2 720
550/2011. (IX.22.)	Szarvas város szennyvíztisztító rendszerének komplex fejlesztése KEOP-1.2.0/B/10-2010-0036	217 779	60 718	64 310	119 778	1 234 083	1 451 862	396 660	404 789	396 660	418 822
179/2012. (III.22.)	A Zöldpázsit utcai óvoda bővítése az esélyegyenlőség jegyében DAOP-4.2.1-11-2012-0022	6 312	111			119 931	126 243	0	2 211	0	2 211
452/2012. (VII.04.)	Élőhely fejlesztések Szarvas és Békésszentandrás települések helyi védett területein KEOP-7.3.1.2/09-11-2011-0022	3 054	0			17 307	20 361	4 327	0	4 327	0
		641 047	104 887	70 724	157 133	3 833 146	4 474 193	804 066	837 532	1 003 623	1 168 060

13 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás a közvetett támogatásokról
(2012. év)**

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	adatok eFt-ban 2012. évi adóbevétel kiesés és támogatás
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	65. évét betöltött egyedülálló	10 355
Helyi iparűzési adó 13/1991. (XII. 16.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások	13 491
Lakások és helyiségek bérletére szolgáló 1/2004.(I.23.) rendelet	lakbér kedvezmény	1 182
Támogatás összesen		25 028

14 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

**Szarvas Város Önkormányzatának egyszerűsített mérlege
2012. év**

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	adatok eFt-ban
						Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
A) BEFEKTETT ESZKÖZÖK	15 155 607	0	15 155 607	14 409 746	0	14 409 746
I. Immateriális javak	41 120	0	41 120	32 269	0	32 269
II. Tárgyi eszközök	11 254 906	0	11 254 906	10 655 274	0	10 655 274
III. Befektett pénzügyi eszközök	301 024	0	301 024	301 323	0	301 323
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	3 558 557	0	3 558 557	3 420 880	0	3 420 880
						0
B) FORGÓESZKÖZÖK	2 109 716	0	2 109 716	2 010 340	0	2 010 340
I. Készletek	1 368	0	1 368	1 761	0	1 761
II. Követelések	91 453	0	91 453	108 396	0	108 396
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	1 935 812	0	1 935 812	1 858 269	0	1 858 269
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	81 083	0	81 083	41 914	0	41 914
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	17 265 323		17 265 323	16 420 086		16 420 086

Források	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések (+-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
D) SAJÁT TŐKE	12 313 003	0	12 313 003	12 139 342	0	12 139 342
1. Induló tőke	9 734 744	0	9 734 744	9 734 744	0	9 734 744
2. Tőkeváltozások	2 578 259		2 578 259	2 404 598	0	2 404 598
3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK	2 011 496	0	2 011 496	1 891 681	0	1 891 681
I. Költségvetési tartalékok	2 011 496	0	2 011 496	1 891 681	0	1 891 681
II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
			0			0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 940 824	0	2 940 824	2 389 063	0	2 389 063
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 572 639	0	2 572 639	2 126 376	0	2 126 376
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	362 786	0	362 786	254 185	0	254 185
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	5 399	0	5 399	8 502	0	8 502
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	17 265 323		17 265 323	16 420 086		16 420 086

15 számú melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

**Egyszerűsített eredménykimutatás
2012. 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

16 melléklet a 7/2013.(IV.19.) önkormányzati rendelethez

**Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
2012. év**

adatok eFt-ban

SOR SZ.	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záróadatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záróadatai
1	Záró pénzkészlet	1 933 562	0	1 933 562	1 854 894	0	1 854 894
2	Forgatási célú pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	77 934	0	77 934	36 787	0	36 787
4	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	1 126 565	0	1 126 565	1 031 029	0	1 031 029
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	0	0	0	0	0	0
6	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+-2-3-4)	884 931	0	884 931	860 652	0	860 652
7	Finanszírozásból származó korrekciók (+-)	-3 866	0	-3 866	-7 028	0	-7 028
8	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+-)	0	0	0	0	0	0
9	Költségvetési pénzmaradvány (6+/-7+/-8)	881 065	0	881 065	853 624	0	853 624
10	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására 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)	881 065	0	881 065	853 624	0	853 624
13	A 12.sorból az egészségbiztosítási alaphoz folyósított pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0
14	- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	881 065	0	881 065	803 655	-7 029	796 626
15	- Szabad pénzmaradvány	0	0	0	49 969	7 029	56 998

**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2012. év**

adatok eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások	884 665	1 135 030	1 070 943
2	Munkaadókat terhelő járulékok	235 271	275 080	261 969
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	508 192	876 741	797 504
4	Műk.célú tám.értékű kiadás és egyéb támogatás	44 632	142 147	223 593
5	Államházt.kivülre végleges műk.pe.átadás	219 098	407 292	390 219
6	Ellátottak juttatásai	11 120	13 965	13 760
7	Felújítás	0	67 830	67 773
8	Felhalmozási kiadások	13 358	4 482 970	1 051 394
9	Felhalm.célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	0	15 465	10 423
10	Államházt.kivülre végleges felhalm.pe.átadás	0	64 293	18 089
11	Hosszúlejáratú kölcsönök nyújtása	3 200	3 200	3 200
12	Rövidlejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13	Költségv.pénzforg.kiadások összesen (1..+12)	1 919 536	7 484 013	3 908 867
14	Hosszúlejáratú hitelek	275 046	275 046	271 414
15	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir kiadás			
17	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir kiadás	0	0	0
18	Finanszírozási kiadások összesen: (14+17)	275 046	275 046	271 414
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	2 194 582	7 759 059	4 180 281
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 382 691	1 435 858	0
21	Továbbadási célú kiadások	0	0	0
22	Kiegészítő függő-átfutó kiadások összesen	0	0	-39 169
23	Kiadások összesen (19...+22)	3 577 273	9 194 917	4 141 112
24	Intézményi működési bevételek	293 054	344 781	266 218
25	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 197 413	1 249 506	1 249 473
26	Működési célú tám.értékű bevétel és egyéb támogatás	24 189	421 058	537 399
27	Államházt.kivülről végleges pe.átvétel	0	15 667	8 666
28	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	16 000	109 887	112 519
29	28-ból önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebev.	16 000	84 056	88 008
30	Felhalm.célú tám.értékű bevételek, egyéb támogatás	10 358	3 882 134	1 022 904
31	Államházt.kivülről végleges pe.átvétele	40 945	56 871	53 367
32	Tám.-ok, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	639 959	802 032	806 073
33	32-ből önk.-ok költségvetési támogatása	639 959	802 032	802 032
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	3 100	3 847	3 847
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	Költs.pénzforg.bevételek összesen (24...+35)	2 225 018	6 885 783	4 060 466
37	Hosszúlejáratú hitelek felvétele	217 576	217 576	0
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir bevétel	0	0	
40	Forgatási célú hitelvisz.megt.értékpapir bevétel	0	0	0
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...40)	217 576	217 576	0
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	2 442 594	7 103 359	4 060 466
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 134 679	2 091 558	977 595
44	Továbbadási célú bevételek	0	0	0
45	Kiegészítő függő-átfutó bevételek összesen	0	0	1 978
46	Bevételek összesen (42+...45)	3 577 273	9 194 917	5 040 039
47	Költs.bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) (költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+))	57 470	57 470	1 129 194
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	-57 470	-57 470	-271 414
49	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0
50	Aktiv és passzív pü. műv. egyenlege (45-22)	0	0	41 147

2012. évi pénzmaradvány és kötelezettségek kimutatása intézményenként

ssz.	megnevezés	személyi juttatás	munkaadói járulékok	dolgozói kiadás	támogatás értékű működés pe.átadás	működési célú pénze.áta.	felhalmozás	Tám.érté.felh. c.pe.átadás	felh. pe.átadás	tartalék	piü.befektet és	Fin.kiadás	adatok Ft-ban		
													összesen	összesen	
1	Szarvas Város Óvodái	489 619	84 730	3 985 615	5 163 313	0								9 723 277	
2	Múzeum	10 000	3 213	242 417										255 630	
3	Polgármesteri Hivatal	21 760 990	5 807 545	3 112 726	0	0	987 877							31 669 138	
4	Önkormányzat	2 905 428	469 453	37 223 165	15 033 629	8 587 328	126 276 880	8 753 566	1 204 000	505 895 393	45 000 000	3 630 900		754 979 742	
5	Kötelezettségek														
5	összesen	25 166 037	6 364 941	44 563 923	20 196 942	8 587 328	127 264 757	8 753 566	1 204 000	505 895 393	45 000 000	3 630 900		796 627 787	
6	Tényleges pénzmaradvány													860 654 075	
7	Állammal szembeni befizetési kötelezettség													-7 028 184	
8	Pénzmaradvány													853 625 891	
9	Szabad pénzmaradvány													56 998 104	

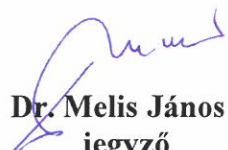
	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Chován	Múzeum	Összesen
Bankszámla egyenleg	1 845 346 053	4 214 471	5 099 813	0	0	1 854 660 337
pénztárak	144 800	88 875	0	0	0	233 675
Függő bevételek és kiadások	14 896 354	21 179 591	400 501	261 666	49 925	36 788 037
Helyesbített maradvány	1 860 387 207	25 482 937	5 500 314	261 666	49 925	1 891 682 049
Előző évi maradvány	1 027 508 684	2 576 468	0	0	942 822	1 031 027 974
Tárgyévi pénzmaradvány	832 878 523	22 906 469	5 500 314	261 666	-892 897	860 654 075
kv.kiutaltalan, fizetendő (intézmény,állam) tám.	-20 900 677	8 762 669	4 222 963	-261 666	1 148 527	-7 028 184
Költségvetési pénzmaradvány	811 977 846	31 669 138	9 723 277	0	255 630	853 625 891

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(szöveges indoklás)

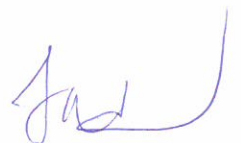
Szarvas Város Önkormányzata

2012. évi beszámolójához

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐ! 2013. APR. 10.



Dr. Melis János
jegyző



I.

Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

A központi intézmény főbb azonosító adatai és feladatai

Költségvetési szerv neve, székhelye	Szarvas Város Önkormányzata
Az alapítás éve	1990
A költségvetési szerv törzsszáma	725097
Adószáma	1 5725091 2 04
KSH számjele	15725091-8411-321-04
Társadalombiztosítási törzsszáma	3443110
Szakágazati besorolása	8411

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

- ⇒ Szarvas Város Polgármesteri Hivatala Szarvas Szabadság u 25-27
- ⇒ Székely Mihály Intézmény Szarvas Kossuth u. 5-7.

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

- ⇒ Chován Kálmán Alapfokú Művészeti Iskola
- ⇒ Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom

A Székely Mihály Intézmény feladatainak ellátása az év közben átalakult. Az Intézmény az éves nyitáskor az előző évi felállásban indult, azonban a Vajda Péter Gimnázium év közben átadásra került az Evangélikus Egyház részére.

Az alapellátás keretében az óvodai ellátásban 169 fő részesült, ez kevesebb 2 fővel az elmúlt évhez képest. Az általános iskolai ellátottak száma 359 fő, ez jelentősen kevesebb az előző évinél, 17 %-os a csökkenés. A csökkenést jelentősen befolyásolja az a tény, hogy a gimnáziumi oktatásnál a nyolc évfolyamos osztályoknál az általános iskola létszám is átadásra került az egyház részére.

Nem kötelező feladatként középiskolai oktatást, kollégiumi ellátást, gyógypedagógiai ellátást biztosítottunk. E feladatokban 1.194 fő ellátását biztosítottuk. A Székely Mihály 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 folyt augusztus 20.-ig.

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

A városi könyvtári aktív könyvtárlátogatóinak száma 36.828 fő. Kölcsönzött dokumentumok száma 61.037 db, a helyben használt dokumentumok száma 35.149 db. A könyvtári állomány 64.467 db, a gyarapodás 1.124 db.

A **Polgármesteri Hivatalnak** 2012. évben két önállóan működő intézménye volt, melynek gazdálkodási feladatait ellátta. A Szarvasi Általános Művelődési Központ és a Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom. A gazdálkodás terén jól elkülöníthetők a SZÁMK tagintézményei, a Chován Kálmán Művészeti Alapiskola és a Vajda Péter Művelődési Központ. A gazdálkodási év során a SZÁMK intézmény átszervezésre került, az intézményből a Vajda Péter Művelődési Központ kiszervezésre került oly módon, hogy a korábban létrehozott Cervinus Teátrum Nonprofit Kft-hez lett integrálva a feladat. Így a Chován Kálmán Alapfokú Művészeti Iskola tiszta profilú intézményként maradt meg.

Művészeti Alapiskola

Az intézménynél 2012. évben 472 fő volt az ellátottak száma, mint nem kötelező feladat az önkormányzat részéről. Ahogyan a közoktatás más területén, úgy itt érezhető a gyermeklétszám csökkenése. Fokozatosan csökken az elmúlt évekhez képest az igénybevevők száma. A tantestület létszáma biztosítja a feladatellátást, az intézmény diákjai rendre sikeresen vesznek részt megyei és országos versenyeken is.

Művelődési Központ

Az intézmény a tervezett szakmai programjait a működési ideje alatt teljesítette. Az átszervezés után a gazdasági társaság részeként vitte tovább feladatait, melyhez az Önkormányzat működési támogatást biztosított.

Múzeum

A Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom 2012-ben több rendezvényt tartott. A múzeum látogatóinak száma a korábbi évekhez képest csökkent. 2012-ben 9.445 fő látogatott a múzeumba, ahol a 2 állandó kiállítás mellett 18 időszakos kiállítást tekinthettek meg. Emellett 11 koncertet és 3 irodalmi bemutatót tartottak. Sok embert vonzottak a Katolikus kör előadásai is. A múzeumpedagógiai órákon 4.373 fő vett részt. A szárazmalomban 2.480 fő látogató volt. A Szárazmalom őrléseit egyre jobban megismerve egyre több fizető látogató tekinti meg. Így az a furcsa helyzet állt elő, hogy kevesebb látogató volt a múzeumban, és szárazmalomban összesen, de nagyobb jegybevételt tudott produkálni, egyrészt a turizmus fellendülésének, másrészt főleg a Szárazmalomban lévő bemutatóknak köszönhetően. A régészetben 3 megfigyelés és egy próbafeltárás révén sikerült teljesíteni a bevételeket.

A **Polgármesteri Hivatalnak**, mint önálló szervnek - a Képviselő-testület végrehajtó szerveként – elsődleges feladata a lakosság kiszolgálása. Közigazgatási feladatok ellátása érdekében két osztály működött. A Hatósági és Szociális Osztály a hatósági ügyeket, és a segélyezési feladatokat végzi, míg a Pénzügyi és Gazdasági Osztály a város és az intézmények üzemeltetésével, pénzellátásával, a beruházások bonyolításával, illetve a helyi adóval kapcsolatos teendőket látja el. A titkárság osztályon kívüli 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 98.723 ügyirat keletkezett. Az elmúlt évhez képest az ügyiratok száma csökkenést mutat, mértéke 4,2 %. Az önkormányzati hatósági ügyben 1.790 db, államigazgatási ügyben 25.842 db határozatot hoztak, a megtámadott határozatok száma 23 db.

Ebből:

Megsemmisítve, új eljárásra utalva	8 db
Helybenhagyva	9 db
Megváltoztatva	3 db
Visszavonva	3 db

2012. január 01.-től önállóan működő szerv maga az **Önkormányzat** is. Az Önkormányzat hatáskörébe tartozó feladatok át lettek sorolva a Polgármesteri Hivatal hatásköréből, azonban az év során, a gyakorlat adta meg a végső felállást, hogy mely feladatok kerültek át véglegesen az önkormányzati hatáskörbe. A költségvetés készítésekor a mezőri feladat ellátás, a vagyongazdálkodás, a közvilágítás, a települési vízellátás, a különböző támogatási keretek, azon szociálpolitikai juttatások, melyek a polgármester hatáskörébe tartoznak, a beruházások és a hitelekkel kapcsolatos pénzügyi feladatok már az önkormányzatnál kerültek megtervezésre. A gazdálkodási év folyamán azon feladatok lettek átsorolva, melyhez a szerződéseket az önkormányzat kötötte, viszont a teljes önkormányzati működést érintették (Integrált pénzügyi rendszer, térfigyelő kamera rendszer működtetése, médiaszolgáltatás, pályázatírás, könyvvizsgálat, Start munkaprogram stb).

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ BEVÉTELEK

Bevételi jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési bevételek	42,34	22,09	40,92
Felhalmozási bevételek	1,88	44,03	23,60
Támogatások, kiegészítések	17,89	8,72	16,00
Véglegesen átvett pénzeszközök	0,09	0,04	0,07
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	31,72	22,75	19,40
Finanszírozási bevételek	6,08	2,37	0,00
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2012. évi bevételi előirányzata eredetben 3.577.273 e Ft volt, a módosítások után ez 9.194.917 e Ft-ra változott. A teljesítés 5.038.061 e Ft. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 257,04 %, míg a teljesítés mértéke 148,38 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 54,79 %. Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

Intézményi működési bevétel eredeti előirányzatunk 298.054 e Ft, a módosított előirányzat 379.929 e Ft, a teljesítés 331.325 e Ft. Jelentősebb elmaradás az Önkormányzat bevételeinél mutatkozik, egyrészt az ingatlanhasznosítással összefüggően a vízmű vagyonból származó bevételeink nem a tervezett szinten teljesültek, másrészt a fordított áfa elszámolása miatt van lemaradás.

Az Önkormányzat sajátos bevételeinek eredeti előirányzata 1.192.413 e Ft, a módosított előirányzat 1.241.739 e Ft, a teljesítés 1.241.739 e Ft. A sajátos bevételeken belül a Helyi adók előirányzata 624.000 e Ft volt eredetben, a módosított előirányzat 661.898 e Ft, a teljesítés 661.796 e Ft. Az év végi elszámolás során a keletkezett többlet bevételnek előirányzatot képeztünk, melyet a kiadási oldalon a felhalmozási tartalékon belül képeztünk, 2013. évi gazdálkodást segítő egyensúlyi tartalékba helyeztük. Az Átengedett központi adók eredeti és módosított előirányzata egyaránt 529.613 e Ft, a teljesítés 529.017 e Ft. A Bírság, pótlék és egyéb bevételek eredeti előirányzata 38.800 e Ft, a módosított előirányzat 50.228 e Ft, a teljesítés 50.926 e Ft.

A **Támogatások** eredeti előirányzata 639.959 e Ft, a módosított előirányzat 802.032 e Ft, a teljesítés szintén 802.032 e Ft. E tételnél év közben jelentős változások voltak, a Vajda Péter Gimnázium költségvetési körön kívülre történő átadása miatt közel 30.000 e Ft lemondásunk volt, a központosított támogatások, a jövedelempótló támogatások és egyéb támogatások összege viszont jelentősen emelte előirányzatunkat.

A **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek** eredeti előirányzata 16.000 e Ft volt, a módosítás után ez 82.506 e Ft összegre emelkedett. A változást jelentősen befolyásolta az a tény, hogy a vagyongazdálkodással kapcsolatos bevételeinket átsoroltuk a bevételek közé. A teljesítés 55.146 e Ft. A lemaradás oka, hogy a vízmű vagyonnal kapcsolatos bevételeink nem teljesültek teljes egészében, egy része áthúzódik 2013. évre.

A **Támogatás értékű bevételek** előirányzata eredetben 34.547 e Ft, módosított előirányzat 4.303.192 e Ft, a teljesítés 1.564.344 e Ft. A bevétel ketté válik működési és felhalmozási célt szolgáló bevételre. A működést támogató bevétel módosított előirányzata 421.058 e Ft, a teljesítés 541.440 e Ft. A teljesítés magába foglalja az előirányzat nélküli, 2011. évi pénzmaradvánnyal kapcsolatos pénzeszköz átvételek teljesítését is, melynek előirányzata a pénzforgalom nélküli bevételeknél jelenik meg. A beszámoló készítése során rendezett 84.936 e Ft teljesítés csak a beszámolóban jelenik meg, a könyvelésünk nem tartalmazza. Az eredeti előirányzathoz képest jelentősen megemelkedett mind előirányzatunk, mind a teljesítésünk. Ennek oka elsősorban a Start munkaprogram, melyből 325.323 e Ft az előirányzat, és 290.064 e Ft a teljesítés. E tételt előre nem lehetett tervezni, hiszen a Start munkaprogram március 01.-től indult, így nem volt ismert a várható támogatás összege. A felhalmozást támogató bevételek előirányzata eredetben 10.358 e Ft, módosított előirányzata 3.882.134 e Ft, a teljesítés 1.022.904 e Ft. Az év során a nyertes pályázatok

támogatási összegével emeltük meg előirányzatainkat, a teljesítések a beruházások ütemében alakultak.

A **végleges pénzeszköz átvétel** előirányzata eredetben 40.945 e Ft, módosított előirányzata 72.538 e Ft, a teljesítés 62.033 e Ft. E bevételeknél is elkülönül a működést és a felhalmozást támogató bevétel. A működést támogató bevételnek eredetben nem volt előirányzata, év közben, költségvetési körön kívülről származó pályázati pénzeszközzel nőtt mind az előirányzat, mind a teljesítés. Az Önkormányzatnál betervezésre került 7.000 e Ft pályázati pénz a testvérvárosi találkozó megrendezésére, azonban a pályázati elszámolás elhúzódása miatt e pénzeszköz csak 2013. évben érkezett be. A felhalmozást támogató bevételeknél az előirányzat 40.945 e Ft, mely összeg 56.871 e Ft-ra változott, a teljesítés 53.367 e Ft.

A **Kölsönök** előirányzata 3.100 e Ft, eredetben, a módosítás után 3.847 e Ft-re emelkedett, a teljesítés 3.847 e Ft. E tétel a belvíz kölcsönt, és a bérlakás értékesítésből származó bevételt foglalja magában.

A **Finanszírozási bevételek** eredeti előirányzata 1.352.255 e Ft, a módosított előirányzat 2.309.134 e Ft, a teljesítés 977.595 e Ft. Finanszírozási bevételként terveztünk 217.576 e Ft fejlesztési célú hitelt, mely összeg az Európai Unió támogatásának önértékének biztosítására szolgált, azonban felvételre nem került sor tárgy évben. Pénzmaradvány bevételként 1.382.691 e Ft került betervezésre eredeti költségvetésünkbe, majd év közben a zárszámadási rendeletben elfogadott, valamint a korábbi években jóváhagyott, de még fel nem használt pénzmaradvány került előirányzatosításra, így lett előirányzatunk 2.091.558 e Ft. A teljesítés 1.062.531 e Ft. Ebben az évben sem lett felhasználva a teljes pénzmaradvány. Oka, hogy a kibocsátott kötvény a benyújtott pályázatok önértéként szolgált. A maradvány egyrészt a fejlesztési tartalékban, másrészt a be nem fejezett beruházások előirányzat maradványában jelenik meg.

B/ KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Megoszlás %-ban		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés
Működési kiadások	51,18	30,49	64,88
Felhalmozási és felújítási kiadások	0,37	50,36	27,45
Tartalékok	38,65	15,61	0,00
Hitelek kamatai	2,02	0,51	1,11
Egyéb kiadások	0,09	0,03	0,07
Finanszírozási kiadások	7,69	3,00	6,49
Összesen:	100,0	100,0	100,0

Az önkormányzat 2012. évi kiadási előirányzata eredetben 3.577.273 e Ft volt, a módosítások után ez 9.194.917 e Ft-ra változott. A teljesítés 4.180.281 e Ft. Az előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 257,04 %, míg a teljesítés mértéke 116,86 %. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés mértéke 45,46 %. Az előirányzat és a teljesítés kiemelt előirányzatonként az alábbi:

A **Személyi juttatások** eredeti előirányzata 884.665 e Ft, a módosított előirányzat 1.135.030 e Ft, a teljesítés 1.070.943 e Ft. A személyi juttatások előirányzatait és a teljesítések összegét jelentősen befolyásolta a Start munkaprogram miatti változás, mely 232.134 e Ft összegű előirányzat növekményt jelent a további növekmény a bérkompenzációból adódó változást tartalmazza.

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

A **Dologi kiadások** előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 394.032 e Ft összeggel nőtt, így módosított előirányzatunk 830.224 e Ft. A teljesítés 751.047 e Ft. A tervezett és a végleges előirányzat közötti eltérést több tényező okozza. Ezek a Start munkaprogramhoz, a fordított áfához, a pénzmaradványhoz, a pályázatokhoz kapcsolódó dologi tételek, valamint olyan többlet bevételekhez kapcsolódó kiadások, melyek a tervezés során még nem voltak ismertek.

Az **Ellátottak pénzbeli juttatásainak** eredeti előirányzata 11.120 e Ft volt, a módosított előirányzat és a teljesítés 13.760 e Ft.

A **Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átadás** eredeti előirányzata 44.632 e Ft, a módosított 142.147 e Ft a teljesítés 227.748 e Ft. Mind előirányzatban, mind teljesítésben elsősorban az államháztartási törvény változása miatti technikai könyvelési tételek jelennek meg, melyek a pénzmaradványt érintőek. A 84.936 e Ft teljesítés csak a beszámolóban jelenik meg, könyvelésünk nem tartalmazza.

A **Működési célú pénzeszköz átadás** eredeti előirányzata 148.896 e Ft, a módosított előirányzat 235.789 e Ft, a teljesítés 223.714 e Ft. Előirányzat és teljesítés is az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál jelentkezik. A Hivatalnál az eredeti előirányzatot pénzmaradványból, illetve a gyermektartási díj megelőlegezésére kapott támogatásból emeltük. Az Önkormányzatnál az eredeti előirányzat elsősorban a Színház állami támogatásával nőtt, illetve a Művelődési központ átszervezésével összefüggésben.

A **Társadalmi, szociálpolitikai juttatások kiadásának** tárgyévra 70.202 e Ft összeget terveztünk. Az előirányzatot az államtól igényelt támogatás összegével emeltük, így lett előirányzatunk 171.503 e Ft. A teljesítés 166.505 e Ft. A maradványt a Képviselő-testület 2012. évben határozatban kötelezettséggel terhelt maradvánnyá nyilvánította oly módon, hogy a maradvány a Start munkaprogram 2013. év indulása előtti feladatokra, illetve a programban el nem számolható költségekre fordítható.

A **Kamatfizetési kötelezettségünk** teljesítése érdekében 2012. évben 72.000 e Ft összeggel terveztünk. Év végén előirányzatunkat a teljesítéshez igazítottuk, a maradványt a fejlesztési tartalékban, elkülönítetten a 2013. évi költségvetés biztonságos működése érdekében egyensúlyi tartalékként helyeztük el.

2012. évben **Működési célú támogatást** (tagi kölcsönt) nyújtottunk a Körösök-völgye Akciócsoport Nonprofit Kft részére 3.200 e Ft összegben, mely összeg előirányzatban eredetben tervezett volt.

A **Fejlesztési kiadásaink** eredeti előirányzata 13.358 e Ft, a módosított előirányzat 4.482.970 e Ft, a teljesítés 1.051.337 e Ft. A fejlesztési kiadások 99,2 %-a az Önkormányzathoz kapcsolódó tétel. Előirányzatosításra kerültek azon beruházások teljes összegben, melyek a tárgy évben folytatódtak, illetve megkezdődtek. A teljesítés a tárgy évi tényleges beruházások alakulását mutatja.

A **Felújítási kiadásoknak** tárgyévben csak módosított előirányzata van 67.830 e Ft összegben, mely teljes mértékben megegyezik a teljesítés összegével.

A **Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átadás** előirányzata 15.464 e Ft, a teljesítés 6.268 e Ft. A támogatások a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása által Szarvas Város illetékességét érintő pályázatok önerejét szolgálják. A 2013. évre áthúzódó pályázatok önerejét pénzmaradványként, kötelezettséggel terhelt összegként vettük nyilvántartásba.

A **Felhalmozási célú végleges pénzeszköz átadás** előirányzata 18.333 e Ft, a teljesítés 17.129 e Ft.

A **Pénzügyi befektetések** előirányzata 45.000 e Ft, teljesítés tárgyévben nem történt.

A **Felhalmozási tartalék** módosított előirányzata 1.435.858 e Ft, mely a fejlesztési kötelezettségeken túl magában foglalja a 2013. évre egyensúlyi tartalékként képzett összeget is.

A **Finanszírozási kiadások** előirányzata 275.046 e Ft, a teljesítés 271.414 e Ft. Az utolsó hitel törlesztés önkormányzatunk részéről 2012. december 31.-én történt, azonban a bank csak 2013. január 02.-án írta jóvá a törlesztő részletet. Ezért a törlesztő részletek év végével függő tételként kerültek könyvelésre, 2013. évben pénzmaradványként jelenik meg az előirányzat.

A 2012. május 01.-től állami fenntartásba kerülő egészségügyi intézményekkel kapcsolatosan tény, hogy Szarvas Város Önkormányzata területén szakorvosi ellátás és ápolási osztály működött. Az ellátást nem az Önkormányzat finanszírozta, hanem egy független gazdasági társaság, a Szarvasi Szakorvosi Kft végezte, ő kötött megállapodást az OEP finanszírozásra 2005. év óta, ezért kiadásainkat az a tény, hogy 2012. évben a GYEMSZI a vagyont átvette Önkormányzatunktól, nem befolyásolta.

Pénzforgalmi egyeztető:

Nyitó pénzkészlet	1.967.142 e Ft
TISZK pénzkészlet korrekció	- 33.580 e Ft
Bevételek	5.038.061 e Ft
Kiadások	- 4.180.281 e Ft
Pénzforgalom nélküli bevételek	- 977.595 e Ft

Függő bevétel	1.978 e Ft
Függő kiadás	39.169 e Ft
Záró pénzkészlet	1.854.894 e Ft

II.

Specifikus rész

a mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	változás %
<i>I. Immateriális javak</i>	41 884	32 269	77,04%
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	11 310 499	10 655 274	94,21%
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	301 024	301 323	100,10%
<i>IV. Üzemeltetésre átadott eszközök</i>	3 559 205	3 420 880	96,11%
A. Befektetett eszközök	15 212 612	14 409 746	94,72%
<i>I. Készletek</i>	1 426	1 761	123,49%
<i>II. Követelések</i>	91 453	108 396	118,53%
<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0,00%
<i>IV. Pénzeszközök</i>	1 969 392	1 858 269	94,36%
<i>V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások</i>	82 946	41 914	50,53%
B. FORGOESZKOZOK ÖSSZESEN	2 145 217	2 010 340	93,71%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B)	17 357 829	16 420 086	94,60%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	9 809 260	9 734 745	99,24%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása	2 560 649	2 404 597	93,91%
3. Értékelési tartalék	0	0	0,00%
D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	12 369 909	12 139 342	98,14%
<i>I. Költségvetési tartalék</i>	2 046 939	1 891 681	92,42%
<i>II. Eredménytartalék</i>	0	0	0,00%
E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	2 046 939	1 891 681	92,42%
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	2 572 639	2 126 376	82,65%
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	362 943	254 185	70,03%
<i>III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások</i>	5 399	8 502	157,47%
F. KÖTELEZETTSEGEK ÖSSZESEN	2 940 981	2 389 063	81,23%
FORRASOK ÖSSZESEN (D+E+F)	17 357 829	16 420 086	94,60%

Az Önkormányzat vagyonában beállt változások 2012. évben:

A Magyar Államkincstár felé leadott beszámoló mérleg táblái a fenti táblázattól eltérnek. Az eltérés egyrészt az államháztartási törvény módosulásának a következménye, mely szerint a Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás 2012. január 01.-től nem része Önkormányzatunk beszámolási rendszerének, így mérlegadatai nem találhatóak meg a 2012. évi elemi beszámolóban. A másik eltérés a 2012. évi adatoknál a Tűzoltó-parancsnokság átadása miatt van. Az elemi beszámolóban szintén nem szerepelnek az adatai. A vagyonváltozás alakulásának teljesebb kimutatása érdekében a szöveges beszámolónál viszont a tényleges záró adatokból indulunk ki.

A Berettyó-Körös Szakképzés Szervezési Társulás záró adata 36.519 E Ft, a Tűzoltó-parancsnokságé 55.987 e Ft. A két intézmény kiemelése miatti csökkenés összesen 92.506 e Ft.

Fontos momentum a vagyon alakulásánál, hogy Önkormányzatunk egészségügyi vagyona átkerült a GYEMSZI-hez. Szarvas Város Önkormányzatánál az egészségügyi ellátást egy önkormányzatunktól független gazdasági társaság végezte, oly módon, hogy az egészségügyi vagyont biztosítottuk részükre. A feladat ellátásban a szakrendelésen kívül ápolási osztályt is működtetett a Szarvasi Szakorvosi Kft, minek következtében fekvőbeteg ellátóként tartották nyilván, így a GYEMSZI átvette üzemeltetésre a vagyont önkormányzatunktól. Az átadott vagyon nettó értéke 675.503 e Ft.

A fenti három változás összességében 768.009 e Ft összeggel csökkentette önkormányzatunk vagyonát. Ez 4,4 %-ot jelent az összesen 5,4 %-os csökkenésből, további 1 %-ot tesz ki az értékcsökkenésből adódó csökkenés.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

<i>Mutató</i>		<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Befektetett eszközök aránya	(I/1.)	87,64	87,75	0,11
$= \frac{\text{Befektett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
Forgóeszközök aránya	(I/2.)	12,36	12,25	-0,11
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$				
Kötelezettségek aránya	(I/3.)	16,94	14,55	-2,39
$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$				
Befektetett eszközök fedezete I.	(I/4.)	81,31	84,24	2,93
$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
Befektetett eszközök fedezete II.	(I/5.)	98,22	86,88	-11,34

$= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$				
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(1/6.)	17,34	16,56	-,078
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	(1/7.)	71,26	73,93	2,69
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{induló tőke}} \times 100$	(1/8.)	126,49	134,87	8,3

A mérleg adatait vizsgálva megállapítható, hogy összességében Szarvas Város Önkormányzatának eszközei és forrásai 5,4 % csökkenést mutatnak. A mérleg eszköz oldalának vizsgálata során látható, hogy a befektetett eszközök csökkenése 5,28 %, míg a forgóeszközök 6,29 %-al csökkentek az elmúlt évihez képest. A befektetett eszköz csökkenése a mérlegnél leírtak miatt (TISZK, Tűzoltó-parancsnokság kiválás, egészségügyi vagyron átadás) következtek be. A forgóeszközök csökkenésének oka az, hogy a beruházások során folyamatosan kerül felhasználásra a kibocsátott kötvényből származó pénzeszköz. Az eszközök arányának változása jelentéktelen, 0,11 % nőtt a befektetett eszközök aránya a forgóeszközök terhére. A mérleg forrás oldalának elemzése folytán láthatóvá válik, hogy a saját tőke 1,86 %-al, a tartalék 7,28 %-al, a kötelezettségek 18,77 %-al csökkentek. A kötelezettségek jelentősebb csökkenésének oka, hogy a devizaárfolyam a 2011. évi változáshoz képest kedvezőbben alakult 2012 év végére. A kibocsátott két kötvény euróban és svájci frankban van nyilvántartva, a két nagy fejlesztési hitel pedig svájci frankban. A számviteli kötelezettségeknek eleget téve a mérlegben a bank által nyilvántartott összeggel lett beállítva a december 31.-i tartozás állománya.

A befektetett eszközök fedezeti mutatója, mely a saját tőke arányát mutatja a befektetett eszközökhöz viszonyítva, csökkent 2,93 %-al. A másik vizsgálati módszer, hogy a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettséget vizsgáljuk a befektetett eszközökhöz viszonyítva, 11,34 %-os csökkenést mutat, oka a befektetett eszközök csökkenése az átszervezések miatt.

Összességében megállapítható, hogy bár minimálisan, de tovább romlottak az önkormányzat mérleghez kapcsolódó mutatói, ezzel együtt még mindig jónak ítélték.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

<i>Mutató</i>		<i>Előző évi</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Hitelfedezeti mutató	(I/12.)	25,20	42,64	21,24
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				
Vevő - szállítóállomány összemérési mutató	(I/13)	28,10	30,64	2,54
$= \frac{\text{Vevő állomány}}{\text{Szállítói állomány}} \times 100$				
Adósságállomány aránya	(I/14)	19,21	16,44	-2,77
$= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$				

A hitelfedezeti mutató azt mutatja meg, hogy a követelések állománya milyen mértékben fedezi a kötelezettségeket, 21,24 %-al emelkedett, de még így is alacsony szintet mutat, hiszen csak 42,64 %. A vevői állomány a szállítói állományt 30,64 %-ban fedezi.

Likviditás alakulása

<i>Mutató</i>		<i>Előző évi</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás</i>
Likviditási gyorsráta mutató	(I/10.)	542,62	731,07	188,49
$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				
Likviditási mutató	(I/11.)	591,06	790,90	199,84
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$				

A likviditási gyorsráta azt mutatja, hogy a rendelkezésre álló pénzkészlet milyen mértékben fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. A likviditási mutató még ennél is jobb, hiszen ez a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek arányát mutatja. Látható, hogy az elmúlt évihez képest emelkedett mindkét mutatószám.

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 szabállyal, a kalkuláció az alábbi tevékenységekre készül:

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

Amortizációs politika

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

Alapítás, átszervezés, illetve kísérleti fejlesztés aktivált értéke	20 %
Vagyoni értékű jog	16 %
Szellemi termék	33 %
Épületek és kapcsolódó vagyoni jogok	2 %

Építmények és kapcsolódó jogok	3 %
Ültetvények	10 %
Gépek, berendezések, felszerelések, kivéve számítástechnikai és ügyviteli eszközök	14,5 %
Számítástechnikai, ügyviteli eszközök	33 %
Járművek	20 %
Veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek	2 %
Bányaművelésre igénybevett földterület	5 %

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása

1. Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha
 - a) Az immateriális javak, tárgyi eszközök (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke, (törzsvagyon körébe tartozó eszközök esetében a Kormányrendelet 30 §.(2)-(6) bekezdésében előírt kulcsokat alkalmazzuk a teljes időtartam alatt.)
 - b) A vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető
2. Az 1) pontban foglaltak szerint az értékcsökkentését 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 nyilvántartásból 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 kerül elszámolásra. Az

5.000-50.000 Ft értékhatár között beszerzett eszközökről mennyiségi nyilvántartást kötelező vezetni, melyet a leltározási szabályzatban megszabottak szerint leltározni kötelező.

Értékvesztés elszámolása

Amennyiben

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

Az értékvesztés visszairásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési) értékét.

Eszközök és források értékelési eljárása

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

Az értékvesztés elszámolására akkor kerülhet sor, ha a könyvszerinti érték és a piaci érték közötti különbség mértéke meghaladja a 30 %-t, és tartóan, vagyis egy évet meghaladó időszakon keresztül áll fenn. Az önkormányzat befektetett eszközeiben értékelés a fenti tényező hiányában 2012-ben 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 tartóan mutatkozik és jelentős összegű,
 - tartós, ha adott állapot 1 naptári évet meghaladóan fennáll
 - jelentős, ha az adott eszköz könyv szerinti értékénél a piaci érték legalább 30 %-l eltér
 - vevőnként és adósonként kisösszegű követeléseknél, ahol százalékos arányban is lehet értékvesztést elszámolni. Amennyiben a követelés behajtása két éven túl nem vezet eredményre, úgy értékvesztés könyvelésére kerülhet sor, melynek értéke éves szinten a követelés 20 %-a lehet,

- értékpapíroknál, készleteknél beszerzési áron történik a csoportba tartozó eszközök értékelés.

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

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

A lényeges és jelentős összegű tételek elkülönítésének szempontja

Jelentős összegű eltérés

Jelentős összegű az eltérés, ha az eszközök év végi értékelése során a könyv szerinti érték és a piaci érték közötti 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 Sztv. 53. § (1) bekezdés a) pontja szerint terven felüli értékcsökkenése meghaladja a 30 § (2)-(6) bekezdés alapján meghatározott éves terv szerinti értékcsökkenést vagy a 100.000 forintot,
- b) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a különbözetet, ha a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál – függetlenül attól, hogy azok a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepelnek - továbbá a készleteknél az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20 %-t vagy a 100.000 forintot,
- c) Minden esetben jelentős összegűnek kell tekinteni a 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 100.000 forintot.

Jelentős összegű hiba

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

A mérleg fő összegének 2 %-a 2012. december 31.-én 328.402 e Ft.

Nem jelentős összegű hiba

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

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

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

Következtetések

Tárgyévben - az értékelés során - értékvesztés elszámolására, illetve visszairására a helyi adók elszámolása kapcsán került sor. A helyi adók esetében értékvesztés elszámolása az ONKADÓ program kimutatása szerint történt. A program a 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet 31. §-ban előírtak szerint képezi az értékvesztés elszámolását. Az elszámolt értékvesztés összege 113.530 e Ft.

Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Szarvas Város önkormányzata mérlegének főösszege 16.420.086 e Ft volt a záráskor, ami 845.237 e Ft összegű csökkenést mutat az előző évhez képest.

A változás az eszköz oldalon az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	- 8.851 e Ft
Tárgyi eszközök	- 599.632 e Ft
Befektetett pénzügyi eszközök	299 e Ft
Üzemeltetésre átadott eszközök	- 137.677 e Ft
Készletek	393 e Ft
Követelések	16.943 e Ft
Pénzeszközök	- 77.543 e Ft
Aktív pénzügyi elszámolások	- 39.169 e Ft

A forrásoldal változása az alábbi:

Saját tőke	173.661 e Ft
Tartalékok	- 119.815 e Ft
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-566.078 e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek	- 108.601 e Ft
Passzív pénzügyi elszámolások	3.103 e Ft

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

megnevezés	immateriális javak	ingatlanok	gépek	járművek	üz,átadott eszközök	összesen
nyitó állomány	128 414	12 517 653	683 847	26 297	4 698 137	18 054 348
pénzforgalmi növekedés	8 151	1 047 352	32 103	31 560	0	1 119 166
pénzf.nélk.növekedés	158 210	20 178 314	878 129	30 233	10 971 933	32 216 819
csökkenés	90 761	21 530 264	1 063 664	35 664	10 940 800	33 661 153
változás	75 600	-304 598	-153 432	26 129	31 133	-325 168
záróállomány	204 014	12 213 055	530 415	52 426	4 729 270	17 729 180
értékcsoökkenés	171 744	1 968 184	327 661	24 658	1 308 390	3 800 637
tárgyévi nettó érték	32 270	10 244 871	202 754	27 768	3 420 880	13 928 543
előző évi nettó érték	41 884	10 675 364	244 191	4 290	3 559 205	14 524 934
tárgyévi 0-ra írt B.érték	67 236	13 653	267 642	20 865	316 961	686 357
előző évi 0-ra írt B.érték	66 245	14 584	355 564	209 105	291 611	937 109
elhasználódási szint 2012 év	84,18%	16,12%	61,77%	47,03%	27,67%	21,44%
elhasználódási szint 2011 év	67,92%	15,05%	66,97%	98,06%	24,28%	20,88%
0-ra írt eszközök aránya	32,96%	0,11%	50,46%	39,80%	6,70%	3,87%

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

Az eszközök kimutatása egy másik szempont szerint:

Vagyon alakulása

megnevezés	törzsvagyon				egyéb vagyon		eFt-ban összesen	
	forgalomképtelen		korl.forg.képes		2 011	2 012	2 011	2 012
	2 011	2 012	2 011	2 012				
immateriális javak					41 884	32 270	41 884	32 270
tárgyi eszközök	6 069 410	6 198 830	3 902 288	3 279 419	952 126	997 144	10 923 824	10 475 393
- ingatlanok	6 069 410	6 198 830	3 902 288	3 279 419	703 666	766 622	10 675 364	10 244 871
- gép berendezés					244 170	202 754	244 170	202 754
- járművek					4 290	27 768	4 290	27 768
üzemelt.áa.eszk.	400 312	390 947	2 678 456	2 751 062	480 437	278 870	3 559 205	3 420 879
beruházások					386 675	179 881	386 675	179 881
beruh.adott előleg					0	0	0	0
0-ra írt eszközök	12 881	12 881	1 703	772	850 905	601 539	865 489	615 192
befektetett pü.e.	0	0	0	0	301 024	301 323	301 024	301 323
- egyéb tartós rész.					286 895	287 841	286 895	287 841
- tartós hv.megt.ért.p.						0	0	0
- tartósan adott k.					15 129	13 482	15 129	13 482
Befektetett eszköz ö.	6 469 722	6 589 777	6 580 744	6 030 481	2 162 146	1 789 488	15 212 612	14 409 746
készletek					1 426	1 761	1 426	1 761
követelések	0	0	0	0	91 453	108 396	91 453	108 396
- vevők					17 159	21 323	17 159	21 323
- adósok					66 453	75 156	66 453	75 156
- egyéb követelés					7 841	11 917	7 841	11 917
értékpapírok					0	0	0	0
pénzeszközök	0	0	0	0	1 969 392	1 858 269	1 969 392	1 858 269
- pénztárak					825	234	825	234
- elszáoló számlák					1 966 317	1 854 660	1 966 317	1 854 660
- idegen pe.					2 250	3 375	2 250	3 375
egyéb aktív pe.eszk.					82 946	41 914	82 946	41 914
Forgóeszk.összesen	0	0	0	0	2 145 217	2 010 340	2 145 217	2 010 340
Eszközök mindössz.	6 469 722	6 589 777	6 580 744	6 030 481	4 307 363	3 799 828	17 357 829	16 420 086

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

Forgalomképtelen vagyon:

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

Korlátozottan forgalomképes vagyon:

- a művelődési, oktatási, egészségügyi, szociális intézmények, sportegyesületek használatában lévő önkormányzati ingatlan vagyon
- közművek és műtárgyaik
- a műemlékileg védett, a műemlék jellegű és jelentőségű ingatlanok, létesítmények
- a védett természeti terület és természeti emlék

- a muzeális gyűjtemények és muzeális emlékek, köztéri és közgyűjteményi művészeti alkotások
- a Képviselő-testület és hivatal elhelyezésére szolgáló középületek
- mindaz a vagyon, amelyet a Képviselő-testület annak nyilvánít.

A vagyon besorolása a helyi rendeletről fentiek szerint idézett 1 §. (4)-(5) bekezdése szerint történt. Az önkormányzat 4.677.956 e Ft összegű forgalomképtelen vagyonnal rendelkezett 2005.-ben, ez 2012. évre 6.589.777 e Ft-ra emelkedett. E vagyontárgyak az ingatlanok, illetve az üzemeltetésre átadott eszközök között jelennek meg. A korlátozottan forgalomképes vagyon értéke 2005. évben 4.288.994 e Ft volt, 2012. évben 6.055.184 e Ft az állomány. A nyilvántartási helyük megegyezik a forgalomképtelen vagyonnal, mindkét vagyonelem törzsvagyon.

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

	2009év	2010 év	2011 év	2012. év
Könyvtári dokumentumállomány	70.053 db	62.403 db	63.343 db	64.467 db
Értéke	26.459 e Ft	26.604 e Ft	28.234 e Ft	30.132 e Ft
Múzeumi gyűjtemény (leltározott)				91.989 db
Nem leltározott tétel				300.494 db

Alapítványok támogatására átengedett források alakulása

Az Önkormányzat 2012. évben 4 alapítványt támogatott, összesen 135 e Ft összeggel a **279-280/2012.(V.17.)** testületi határozatok alapján. A támogatás sportalapról, és ifjúsági alapról történt.

A támogatott alapítványok az alábbiak:

Emberöltő Alapítvány	55 e Ft
Ruzicskay György Közalapítvány	30 e Ft
Bóbita Alapítvány	30 e Ft
Kortalanul Közhasznú Alapítvány	20 e Ft

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása

a) 100 %-os részesedés:		
KOMÉP Városgazdálkodási Kft :		52.000 e Ft
Regionális Színház Nonprofit Kft		3.000 e Ft
Szarvasi Gyógyfürdő és M-Thermál Termálvízszolg.Kft		9.000 e Ft
Gyermekélelmezési Nonprofit Kft		11.000 e Ft
b) 75 %- on felüli részesedés:		
Körös-szögi Területf.Ügynökség Nonprofit Kft	96,36 %	9.540 e Ft
c) 50 %-on felüli részesedés:		
Szarvasi Általános Informatikai Kft	51,80 %	11.370 e Ft
d) 25 %-on felüli részesedés		
Regionális Hulladékkezelő Kft	39,07 %	3.220 e Ft
e) 25 %-on aluli részesedés:		
DARF	1,23 %	15.922 e Ft
Dréher	0,004 %	332 e Ft
Körösök Völgye Akciócsoport Nonprofit Kft	0,47 %	7 e Ft
Ivóvíz-minőségjavító Önkormányzati Társulás	23,00 %	874 e Ft
Alföldvíz Rt	4,46 %	169.386 e Ft
Összesen részesedés		285.651 e Ft

Alapítvány mint 100 % tulajdon:

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

A jóváhagyott előirányzatok és teljesítések alakulása

megnevezés	eredeti ei	előirányzat változás hatásköre			ei változás összesen	módosított ei.	teljesítés
		kormány	irányító-szervi	intézményi			
működési költségvetés	3 270 551	141 345	48 116	863 033	1 052 494	4 323 045	4 194 938
felhalmozás	13 358	20 728	18 189	4 586 788	4 625 705	4 639 063	1 156 184
kiadás összesen	3 283 909	162 073	66 305	5 449 821	5 678 199	8 962 108	5 351 122
kölcsön nyújtás	3 200				0	3 200	3 200
pénzforgalom nélk.kiad	1 382 691			53 167	53 167	1 435 858	0
finanszírozási kiadás	276 046				0	276 046	232 245
kiadások mindösszesen	4 945 846	162 073	66 305	5 502 988	5 731 366	10 677 212	5 586 567
működési bevételek	1 514 656	0	1 292	515 064	516 356	2 031 012	2 065 797
felhalmozási bevételek	67 303	0	450	3 981 139	3 981 589	4 048 892	1 188 790
támogatások, kölcsönök	3 100		0	747	747	3 847	3 847
költségvetési támogatás	2 007 532	162 073	35 319	78 403	275 795	2 283 327	2 247 487
pénzf.nélk.bevétel	1 134 679		29 244	927 635	956 879	2 091 558	977 595
kv.bevételek összesen	4 727 270	162 073	66 305	5 502 988	5 731 366	10 458 636	6 483 516
finanszírozási bevétel	217 576				0	217 576	1 978
bevételek mindösszesen	4 944 846	162 073	66 305	5 502 988	5 731 366	10 676 212	6 485 494

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

költségvetési szerveknél foglalkoztatottak létszáma és juttatásai				
megnevezés	teljes munkai. foglalkoztatottak	részmunkaidő- ben foglalkoztatottak	állományba nem tartozók összesen	összesen
rendszeres személy juttatás	853 676	25 509		879 185
munkavégzéshez kapcs.juttatás	77 722	2 161		79 883
keresetkiegészítés	0	0		0
fogl.sajátos juttatásai	28 999	1 052		30 051
szem.kapcs.kts. és hj.	13 200	286		13 486
szociális jellegű kifizetés	0	0		0
állományba tart.különf.jutt.	0	0		0
nem rendszeres jutt.összesen	119 921	3 499	0	123 420
külső szem.juttatás			102 466	102 466
szem.juttatás összesen	973 597	29 008	102 466	1 105 071
nyitólétszám	335	19	24	378
munkajogi létszám	360	17	0	377
kv.engedélyezett létszám	537	4	2	543
záró létszám	497	20	24	541
munkajogi zárólétszám	573	19	0	592
üres álláshely				9
tartósan üres álláshely				8
átlagos statisztikai létszám	525	21	0	546
ebből tartalékos állomány				0
katonai rednvédelmi tan.h				0
egyéb foglalkoztatottak				0

A költségvetési engedélyezett létszámnál az átlagos statisztikai létszám 3 fővel magasabb, ennek oka, hogy év közben két intézménynél jelentős változás történt. A Művelődési Központ év közben kiszervezésre került a költségvetési szférából. Augusztus 30.-ig működött, mint költségvetési szerv, a foglalkoztatott létszám ez idő alatt 9 fő volt, melyhez kapcsolódóan az engedélyezett létszáma megszűnt, viszont az átlagos statisztikai létszámba még beszámít. Ez érvényes a Székely Mihály Intézménynél is. A Vajda Péter Gimnázium kiszervezése következtében jelentősen csökkent a létszám, augusztus 20.-ig viszont állományba voltak a dolgozók, így itt is magasabb az átlagos statisztikai létszám, mint az év végi engedélyezett keret.

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

2012. évi kiadások:

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

2011. évi kiadások:

	Létszám	jövedelem
Választott tisztségviselő	2 fő	13.662 e Ft
Köztisztviselők	67 fő	194.385 e Ft
Közalkalmazottak	292 fő	557.517 e Ft
Rendvédelmi szervek	53 fő	156.864 e Ft
Egyéb bérrendszer	113 fő	78.906 e Ft
Összesen	499 fő	1.001.334 e Ft

A kiterjedt közmunka és Startmunka program következtében az önkormányzat létszáma 47 fővel, 9 %-al emelkedett az előző évihez képest, ugyanakkor a bértömeg kifizetés 4 % csökkenést mutat.

Kategóriánként az egy főre jutó átlagjövedelem alakulása az alábbi:

Besorolás	átlag jövedelem/hó/fő	
	2011. év	2012. év
Választott tisztségviselők:	569 e Ft	576 e Ft

Köztisztviselők:	242 e Ft	249 e Ft
Közalkalmazottak	159 e Ft	179 e Ft
Rendvédelmi szervek	247 e Ft	0 e Ft
Egyéb bérrendszer	58 e Ft	77 e Ft

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

2012. évben cél és címzett támogatást az önkormányzat nem kapott. A tárgyévben a központi költségvetésből kapott támogatások összege 802.032 eFt. A kapott támogatásoknál a 33 úrlap szerinti támogatásból 108 eFt fel nem használt, az állam részére visszafizetendő tétel. Ezen összeg a korábban kifizetett jövedelempótló támogatásoknál a jogtalanul igénybevett támogatási rész. A normatív hozzájárulások esetében a feladatmutatóhoz kötött támogatások elszámolása során a Költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján 3.347.798 Ft többlettámogatás jár az önkormányzatnak. A Költségvetési törvény 8. számú melléklete szerint 4.233.377 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak. A feladatmutatókhoz kapcsolódik a jövedelem differenciálásra nyújtott támogatás, melynek elszámolása a beszámoló garnitúra 50-es úrlapján történik meg. A költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint elszámolt mutatószámok szerint 5.727.605 Ft visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot. A fentiek alapján egyenleget vonva 2012. évet terhelően 6.721.184 Ft befizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak.

Ellenőrzés által megállapított jelentős összegű hibák miatti módosítások indoklása

2012. évben az ellenőrzések nem tártak fel olyan jellegű hiányosságot, melynek következtében akár a mérleget, akár a beszámolót módosítani kellett volna.

Európai Unió pályázatok alakulása:

DAOP-3.1.1/B09-2009-0033 „Szarvas város belterületi útjainak fejlesztése, a 44-es számú főút és a belváros tehermentesítése II. ütem” pályázat költségvetése 226.608 e Ft. Ugyan 2011. december 31.-én ünnepélyesen átadták a beruházást, a pénzügyi elszámolás kiadásként 2012. évben valósult meg. A beruházásra fordított összkiadás 237.634 e Ft volt. A teljesített bevételek összege 209.855 e Ft.

DAOP-2007-1.1.1/A „Szarvasi Ipari Park fejlesztése inkubátorház építésével”. A pályázat 2010. évben zárult, 2011. évre csak 1.607 eFt kifizetése húzódott át. Az elszámolás során 2011. évben 61.342 eFt érkezett be. A beruházás összes kiadása 416.348 e Ft volt, a kapott összes támogatás 2012. évvel bezárólag 186.931 e Ft módosult. Az elszámolás igen nehézkes volt, több tárgyalás után 2012. évben került csak sor a lezárásra.

DAOP-3.2.1/A-09-2009-0015 „Közösségi közlekedés javítása a Szarvasi Kistérségben” pályázat összes forrása 105.643 eFt. A teljesített összes kiadás 106.096 e Ft, az összes bevétel 95.517 e Ft, melyből 92.970 e Ft támogatás, 2.547 e Ft kamat. A hozzá kapcsolódó önerő 10.026 e Ft.

TÁMOP-3.3.2-08/2-2008-0045 „Esélyegyenlőségi programok megvalósítása a szarvasi közoktatásban” pályázat 100 %-os támogatottságú, költségvetése 52.607 e Ft. 2012. évben befejeződött a pályázat, az elszámolás megtörtént.

DAOP-5.1.2/A-09-2F-2011-0003 „Szarvasi kistérségi székhely központjának integrált fejlesztése” pályázatnak a támogatási szerződés szerinti költségvetése 914.634 e Ft. Eddig 2010-2012. évben történtek kifizetések, összesen 51.118 e Ft összegben, támogatás még nem érkezett önkormányzatunkhoz.

DAOP-5.2.1/D-2008-0002 Megyei belvíz rendezés. A pályázat konzorciumban valósul meg több településsel, a gesztor önkormányzat Kondoros. A pályázat igen nehézkes haladása miatt a települések úgy döntöttek, hogy minden önkormányzat maga bonyolítja a településére eső beruházást. 2012. évben a pályázattal kapcsolatos kifizetésünk 14.611 e Ft, a befolyt támogatás 7.942 e Ft.

DAOP-5.2.1/A-11-2011-0007 Belvízvédelmi rendszer fejlesztése. A pályázat költségvetése 32.111 e Ft, teljesített kiadás 2.711 e Ft, a kapott támogatás 3.901 e Ft.

KEOP-1.1./2F/09-2010-001 Település szilárd hulladékgazdálkodási rendszerek fejlesztése. A pályázat összköltségvetése 169.447 e Ft, melyből 133.101 e Ft a támogatás, 36.346 e Ft az önerő. Teljesítés még nem történt.

KEOP-1.2.0/B/10-2010-0036 Szarvas Város Szennyvíztisztító rendszerének komplett fejlesztése. A pályázat várható költségvetése 1.451.962 e Ft, melyből 1.234.083 e Ft a támogatás. Az eddigi teljesített kiadás 418.822 e Ft, teljesített bevétel 337.211 e Ft támogatás.

KEOP-2.3.0/2F/09-2010-0013 Település szeméttelap rekultivációs program a Körös-szögben. A pályázat költségvetése 150.120 e Ft, 100 % támogatással, az eddigi teljesített kiadás 2.331 e Ft.

KEOP-4.2.0/A/11-2011-0251 Napelemes pályázat a Művelődési Központnál. A költségvetés 56.180, melyből 47.747 e Ft a támogatás. A teljesített kiadás összege 56.174 e Ft, bevétel összege 47.747 e Ft.

KEOP-4.2.0/B/11-2011-0034 Szarvas város geotermikus rendszer fejlesztése I. ütem. A pályázat költségvetése 732.656 e Ft, melyből 622.758 e Ft a támogatás összege. A teljesített kiadás 14.320 e Ft.

KEOP-7.3.1.2/09-11-0211-0015 Élőhely védelem beavatkozás Szarvas - Békésszentandrás holtág őshonos halfaunája és életközösségének védelme érdekében. A pályázatból Szarvasra eső rész 25.825 e Ft.

KEOP+7.3.1.2/09-11-2011-0022 Élőhely fejlesztés Szarvas – Békésszentandrás települések helyi védett területein I. forduló. A pályázat költségvetése 20.361 e Ft, a teljesített kifizetés 4.327 e Ft, a várható támogatás 17.307 e Ft.

KÖZOP-3.2.0/C-08-2010-0007 Szarvas - Gyomaendrőd közötti biztonságos kerékpárút építése. A pályázat költségvetése 189.526 e Ft, 100 % támogatással. A beszámolási időszakban a beruházás átadásra került, azonban a pénzügyi elszámolás jelentős része áthúzódó tétel 2013. évre. A tárgyidőszakban teljesített kiadás összege 16.456 e Ft, bevételben 45.486 támogatás és 2.583 e Ft kamat bevétel teljesült.

Könyvvizsgálati kötelezettség

Az önkormányzat könyvvizsgálatra kötelezett szerv. A könyvvizsgálatot a CS.A.CS. Ügyviteli és Számítástechnikai Szolgáltató Kft végzi. Az év folyamán fizetett díj 1.219 e Ft. 2012. évben külön megbízás alapján nem végzett feladatot a könyvvizsgáló cég.

III.

Tájékoztató rész

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok 2012. év

1/a. 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	43.453	56.182	51.185	48.450
Szellemi termékek	84.961	110.179	39.576	155.564
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/b. 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	25.349	14.610	11.009	28.950
Szellemi termékek	61.945	85.267	4.418	142.794
Immateriális javakra adott előleg				
Immateriális javak értékhelyesb.				

1/c. tábla

c) Jelzáloggal terhelt immateriális javak

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Egyéb immateriális javak	Összesen
Bruttó érték				0
Értékcsökkenés				0
Nettó érték				0

1/d. 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
2012. év**

2/a. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni	12.517.653	21.225.666	21.530.264	12.213.055
Gépek, berendezések, felszerelések	639.938	910.233	1.063.664	486.506
Járművek	26.296	61.794	35.664	52.426
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	4.698.136	10.971.449	10.940.800	4.728.785

2/b. tábla

b) Értékcsökkenés, értékvesztés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.888.533	3.443.339	3.363.688	1.968.184
Gépek, berendezések, felszerelések	445.854	519.663	637.856	327.661
Járművek	25.178	39.939	40.459	24.659
Tenyészállatok				
Beruházások, felújítások				
Beruházásra adott előlegek				
Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
Üzemeltetésre átadott eszközök	1.139.580	2.713.493	2.544.683	1.308.390

2/c. tábla

c) Jelzáloggal terhelt tárgyi eszközök

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték	146.572			
Értékcsökkenés	4.611			
Nettó érték	141.970			

2/d. tábla

d) Jelzálog lekötés időpontja

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek
A jelzálog keletkezésének időpontja	2012.07.03		
A jelzálog megszűnésének időpontja	2022.06.03		

**Beruházások állományváltozásai
2012. év**

3. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Nyitó érték	386.676	0	0	386.676
Beruházások növekedése				
• új beszerzés, létesítés	262.082	16.697	0	278.779
• használt eszköz beszerz.				
• térítés nélküli átvétel				
• egyéb növekedés				
Beruházások csökkenései				
• üzembe helyezés	455.515	16.426	0	471.941
• eladás, átadás				
• térítés nélküli átadás				
• egyéb csökkenés	13.633	0	0	13.633
Záró érték	179.610	271	0	179.881

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása
2012. év**

4. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Alapítás átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok	40.960	21.460	19.500
Szellemi termékek	163.054	150.284	12.770
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak értékhelyesbítése			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12.213.055	1.968.184	10.244.874
Gépek, berendezések, felszerelések	486.506	327.661	185.845
Járművek	52.426	24.658	27.768
Tenyészállatok			
Üzemeletetésre átadott eszközök	4.728.785	1.308.390	3.420.395
Összesen:	17.684.786	3.800.637	13.884.149

**Befektetett pénzügyi eszközök változása
2012. év**

5. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb tartós részesedés	286.895	960	14	287.841
Tartós hitelviszonyt megtettestítő értékpapír	0	0	0	
Tartósa adott kölcsönök	17.229	3.100	6.847	13.482
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0	0
Összesen:	304.124	4.060	6.861	301.323

**Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok
2012 év**

6. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Nyitó	Tárgyévi		Záró
	Növekedés	Csökkenés	
1.368	803	410	1.761

**Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok
2012. év**

7/a. tábla

a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	11.263	52,82
31 - 90 napon belül	1.109	5,20
91 - 180 napon belül	6.180	28,98
181 - 360 napon belül	1.145	5,38
360 napon túli	1.626	7,62
Követelések összesen (mérlegadat)	21.323	100 %

7/b. tábla

b) Behajthatatlan követelések vevők szerinti bontásban

Vevő megnevezése	Leírt	Fennálló	Összesen E Ft	%-os megoszlás a	Leírás indoklása
Követelések összesen:	0	0	0	0	0

**Befektetett eszközök, készletek, követelések és értékpapírok állományának és
értékvesztésének alakulása
2012. év**

8. tábla

Adatok ezer Ft-ban

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	286 895				287 841	
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapírok	04						
Tartósan adott kölcsönök	05	14 129				13 482	
Egyéb hosszúlejáratú követelések	06						
Befektetett eszközök összesen (01+...+06)	07	301 024				301 323	
Készletek	08	1 368				1 761	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	09	18 501	1 327		1 327	21 323	
Adósok	10	167 975	101 522	113 530	101 471	188 737	113 581
Rövid lejáratú kölcsönök	11						
Egyéb követelések	12	7 831				11 917	
Egyéb részesedések	13						
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14						
Költségvetési pénzforgalmi számlák	17	1 921 946				1 849 560	
Idégen pénzeszközök	18	2 250				3 375	
Forgóeszközök összesen (08+...+18)	19	2 119 866	102 849	113 530	102 798	2 076 673	113 581
Eszközök összesen (07+19)	20	2 420 890	102 849	113 530	102 798	2 106 996	113 581

Bevételi előírások , befizetések hátralékok túlfizetések alakulása

2012. év

9. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Bevételi jogcím	2012. évi helyesbített előírás	Befizetés	Hátralék (Túlfizetés
Étkezési térítési díj	18 633	18 506	127	203
Áru és szolgáltatás	10 305	10 216	89	0
Tartósa adott kölcsönök	17 229	3 847	3 663	17
Működésbevétel	247 031	200 430	23 080	0
Önkormányzat sajátos bevételei	974 320	796 835	49 878	24 596
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	41 243	32 426	8 817	0
Ö S S Z E S E N	1 308 761	1 062 260	85 654	24 816

Helyi adóbevételek előírásának, befizetésének, hátralékának, túlfizetésének alakulása

2012. év

10. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Bevételi jogcím	2012. évi helyesbített előírás	Befizetés	Hátralék	Túlfizetés
Magánszemélyek kommunális adója	0	21	8	32
Vállalkozások kommunális adója	0	4	23	133
Iparüzési adó	547 585	534 225	46 963	19 148
Idegenforgalmi adó	9 288	8 898	1 083	57
Építményadó	135 830	132 506	17 754	1 700
Telekadó	0	0	0	0
Ö S S Z E S E N	692 703	676 654	65 831	21 070

Kimutatás
a 2012. évi szociális támogatás tervezett és tényleges felhasználásáról, valamint a támogatottak számáról

11. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Felhasználás	Támogatásban részesülők száma (fő)
Rendszeres szociális segély	15 018	12 898	332
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	2 500	2 398	305
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	7 819	7 819	675
Időskorúak járadéka	6 035	5 893	18
Lakásfenntartási támogatás	29 766	31 574	655
Eseti segély	32 671	31 967	2 108
Óvodáztatási támogatás	150	150	4
Adósságcsökkentés	9 943	8 240	59
Ápolási díj	33 031	32 888	80
Egyéb segély	31 464	29 472	262
Összesen	168 397	163 390	4 498

Kimutatás
a 2012.-ben első lakáshoz jutó pénzügyi támogatásban részesülők számáról

12. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Lakásvásárlás	Lakásépítés	Összesen (3+4)
1.	Támogatottak száma (fő)	3	0	3
2.	Támogatás összege	1 391	0	1 391
3.	Egy főre jutó támogatás	463,66	0	463,66