

**SZARVAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**27/2001.(XII.20.) sz.**  
**RENDELETE**

**a 2002. évi költségvetésről**

Szarvas Város Önkormányzata az 1992. évi XXXVIII. számú törvény és a végrehajtására vonatkozó módosított 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet alapján az alábbi rendeletet alkotja:

**1.§.**

/1/ A rendelet hatálya kiterjed a város egységes költségvetéséből gazdálkodó önálló és részben önálló költségvetési szerveire, intézményeire.

/2/ A költségvetési rendelet a bevételeket és kiadásokat címenként, ezen belül alcímenként és előirányzatonként részletezi.

**Bevételek címei és alcímei:**

**1. cím: Önkormányzatok költségvetési támogatása**

1. alcím: Normatív állami hozzájárulás
  1. előirányzat: Állandó népességszámhoz kötött támogatás
  2. előirányzat: Feladatmutatóhoz kötött támogatás
2. alcím: Címzett támogatás
  1. előirányzat: Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola
3. alcím: Területi kiegyenlítő támogatás
  1. előirányzat: Szennyvíz VI. ütem
4. alcím: Céltámogatás
  1. előirányzat: Szennyvíz VI. ütem
5. alcím: Központosított előirányzat
  1. előirányzat: Helyi kisebbségi önkormányzatok támogatása
  2. előirányzat: Kiegészítő családi pótlék
  3. előirányzat: Időskorúak járadéka
  4. előirányzat: Lakossági közműfejlesztési támogatás
  5. előirányzat: Rendszeres szociális segély
  6. előirányzat: Közcélú munka támogatása
6. alcím: Helyi Önkormányzati Tűzoltóság támogatása
7. alcím: Kieg.támogatás egyes közoktatási feladatok ellátásához
8. alcím: Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanításának támogatása

**2. cím: Átengedett központi adók**

1. alcím: Személyi jövedelemadó
  1. előirányzat: SZJA. átengedett rész
  2. előirányzat: Jövedelem differenciálódás mérséklése
  3. előirányzat: SZJA. normatív módon elosztott rész
  4. előirányzat: Helyi önkorm.tűzoltóság támogatása
2. alcím: Gépjárműadó
3. alcím: Földbérbeadás adója

**3. cím: Helyi adók**

1. alcím: Építményadó
2. alcím: Magánszemélyek kommunális adója
3. alcím: Idegenforgalmi adó
4. alcím: Iparüzési adó
5. alcím: Pótlékok, birságok

**4. cím: Önkormányzatok sajátos működési bevételei**

1. alcím: Környezetvédelmi birság
2. alcím: Egyéb sajátos bevétel

E besorolás után a címrend követi az önálló költségvetési szervek besorolását, azon belül az alcimek a hozzájuk tartozó részben önálló költségvetési szervek besorolását.

**5. cím: Szarvas Város Általános Iskolája**

**6. cím: Szlovák Tanítási Nyelvű Általános Iskola**

**7. cím: Vajda Péter Gimnázium Szakközépiskola és Diákotthon**

**8. cím: SZVÖ. Gyermekélelmezési Egység**

**9. cím: Családsegítő és Gondozási Központ**

**10. cím: Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet**

**11. cím: Városi Tűzoltóság**

**12. Cím: Polgármesteri Hivatal**

1. alcím: Chován Kálmán Művészeti Alapiskola
2. alcím: Városi Könyvtár
3. alcím: Vajda Péter Művelődési Központ
4. alcím: Polgárvédelmi Parancsnokság
5. alcím: Tessedik Múzeum és Szárazmalom
6. alcím: Polgármesteri Hivatal igazgatási és egyéb feladatok
7. alcím: Körös-szögi Kistérségi Területfejlesztési Társulat

**13. cím: Helyi kisebbségi önkormányzatok**

1. alcím: Szlovák Kisebbségi Önkormányzat
2. alcím: Cigány Kisebbségi Önkormányzat

**A cimeken és alcimeken belül a bevételi előirányzatok:**

1. előirányzat: Működési bevételek
2. előirányzat: Működési célú pénzeszköz átvétel
3. előirányzat: TB. alaptól átvétel
4. előirányzat: Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel
5. előirányzat: Felhalmozási és tőkejellegű bevétel
6. előirányzat: Intézményi pénzmaradvány

Előző évi pénzmaradvány előirányzata:

1. előirányzat: Önkorm.működési célú pénzmaradványa
2. előirányzat: Önkorm.felhalmozási célú pénzmaradványa

Hitelfelvétel előirányzata:

1. előirányzat: Működési célú hitelfelvétel
2. előirányzat: Fejlesztési célú hitelfelvétel

A kiadások címei és alcímei megegyeznek a bevételnél leírt címekkel és alcímekkel:

Kiadási előirányzatok száma és neve:

1. előirányzat: Személyi juttatások
2. előirányzat: Munkaadókat terhelő bef. kötelezettség
3. előirányzat: Dologi kiadások
4. előirányzat: Ellátottak pénzbeni juttatása
5. előirányzat: Működési pénzeszköz átadás
6. előirányzat: Társ. szociálpolitikai juttatás
7. előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség
8. előirányzat: Felújítások
9. előirányzat: Fejlesztési kiadások
10. előirányzat: Felhalmozási hitel törlesztés
11. előirányzat: Működési hitel törlesztés
12. előirányzat: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
13. előirányzat: Működési célú tartalék
14. előirányzat: Fejlesztési célú tartalék
15. előirányzat: Általános tartalék
16. előirányzat: Hosszúlejáratú kölcsön

2.§.

/1/ Az Önkormányzat költségvetésének 2002. évi összes bevételét 2.778.711 eFt-ban állapítja meg.

/2/ A 2002. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:

	adatok eFt-ban
Önkormányzatok költségvetési támogatása	764.410
- Normatív állami hozzájárulás	497.147
- Cimezett támogatás	186.961
- Területi kiegyenlítő támogatás	19.462
- Céltámogatás	20.250
- Helyi Önk.Tűzoltóság támogatása	27.039
- Kiegészítő támogatás egyes közokt. feladatok ellátásához	13.466
- Lakossági folyékony hulladék ártalmatl.	85

Átengedett központi adók		551.310
- Személyi jövedelemadó	505.310	
- Gépjárműadó	32.000	
- Földbérlet adója	14.000	
Helyi adók		364.000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei		13.000
Önkormányzat saját bevételei		815.262
- Működési bevétel	228.213	
- Műk.célú pénzeszköz átvétel	83.725	
- TB alaptól átvétel	222.200	
- Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	194.665	
- Felhalm. és tőkejellegű bevétel	86.459	
Hitelfelvétel		270.729
- Működési célú hitelfelvétel	56.995	
- Fejlesztési célú hitelfelvétel	213.734	

/3/ Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásait a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza. A Polgármesteri Hivatal (6. alcim) bevételei a rendelet 1/a számú mellékletében kerültek részletezésre.

/4/ Jelen költségvetési rendelet az elfogadott költségvetési koncepció irányelvei szerint ingatlanértékesítésből származó bevételt nem tartalmaz. Amennyiben a költségvetési év folyamán az Önkormányzat Képviselőtestülete ingatlanértékesítésről dönt, úgy az abból származó, realizálódó bevétel összege a felveendő felhalmozási hitel összegét csökkenti.

/5/ Az önkormányzat az intézményeinél (5-12 cím) - 2002. évre nem tervezett - működési bevétel, működési célú átvett pénzeszközök többlet bevételeinek, a többletbevételek elérése érdekében közvetlenül felmerült kiadások levonása után megmaradó részét, a támogatásba beszámítja.

/6/ Az önkormányzat az intézményeit (5-12 cím) megillető 2002. évi pénzmaradvány felhasználását - a 217/1998.(XII.30.) Korm.rendelet 66-67. §-ra figyelemmel az alábbiak szerint korlátozza:

- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2002. évi jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettség vehető figyelembe
- a személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és a dologi előirányzatok (a céljellegű előirányzatok maradványán felüli része) maradványát az önkormányzat elvonja.

### 3.§.

/1/ Az Önkormányzat költségvetésének 2002. évi összes kiadását 2.778.711 eFt-ban állapítja meg.



/2/ Szarvas Város Önkormányzatának kiemelt kiadási előirányzatai:

adatok eFt-ban

Működési kiadások:		2.062.180
- Személyi juttatások	918.926	
- Munkaadókat terhelő befiz.köt.	328.175	
- Dologi kiadások	622.710	
- Ellátottak pénzbeni juttatása	4.710	
- Műk.célú pénzeszköz átadás	67.741	
- Társ.szoc.pol.juttatás	84.733	
- Kamatfizetési kötelezettség	18.000	
- Működési céltartalék	12.185	
- Felhalmozási céltartalék	5.000	
Felhalmozási kiadások		663.164
- Felújítási kiadások	33.804	
- Fejlesztési kiadások	629.360	
Finanszírozási kiadások		53.367
- Felhalmozási hiteltörlesztés	53.367	

/3/ Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

/4/ A Polgármesteri Hivatal (6. alcim) kiadásait a rendelet 2/a számú melléklete tartalmazza.

/5/ Szarvas Város Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadásai előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a rendelet 7. számú melléklete mutatja be.

/6/ Szarvas város Önkormányzatának költségvetési létszámkeretét a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

#### 4.§.

/1/ Szarvas Város Önkormányzatának 2002. évi kiemelt költségvetési kiadási és bevételi előirányzatai - az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények tekintetében - a költségvetésről szóló rendelet módosítása után változtathatók meg.

/2/ Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat részére biztosított pótelőirányzat összegéről a soron következő költségvetési rendelet módosításakor, de legkésőbb a zárszámadás elkészítéséig 2002.XII.31-i hatállyal a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja.

/3/ Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények a kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok között - saját hatáskörben - átcsoportosítást hajthatnak végre.

5.§.

Szarvas Város Képviselőtestülete a felügyelete alá tartozó intézményeit - a Polgármesteri Hivatalon keresztül - központi pénzkezelési rendszerben finanszírozza. A kiskincstár működési rendjét e rendelet 11. sz. melléklete tartalmazza.

6.§.

A Képviselőtestület a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. törvény 43. szakaszában foglalt II. besorolási osztály I. fizetési fokozata szerinti illetményalapot 2002. évben 33.000.-Ft-ban állapítja meg.

Szarvas Város Polgármesteri Hivatalában dolgozók közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 12/2001.(VIII.16.) számú rendelet 3.§. (3) pontja értelmében a Képviselő-testület illetménykiegészítést állapít meg valamennyi felsőfokú és középiskolai végzettségű köztisztviselőjének egységesen, melynek mértéke

a) a felsőfokú köztisztviselő alapilletményének 30 %-a

b) középiskolai köztisztviselő alapilletményének 10 %-a, valamint

a Rendelet 4.§. (3) pontja értelmében a Képviselő-testület vezetői illetménypótlékot állapít meg a hivatal valamennyi vezetőjére kiterjedően, amelynek mértéke

a) osztályvezető alapilletményének 15 %-a

b) az osztályvezető helyettes alapilletményének 10 %-a

A fent említett illetménykiegészítésre és vezetői illetménypótléokra vonatkozóan a költségvetési rendeletben a Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai és munkaadókat terhelő fizetési kötelezettségei között biztosított a forrás.

A köztisztviselők önkéntes kiegészítő nyugdíjpénztári tagságához az egyéb juttatásként nyújtott támogatás összege (1.000.-Ft/fő/hó) a jutalomkeretből került elkülönítésre.

7.§.

/1/ A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenesen szabad forrásokat betétként helyezze el. Az ebből származó kamatbevétel a Polgármesteri Hivatal bevételeit növeli.

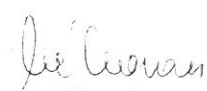
/2/ A felhalmozási kiadások között szereplő képviselői alap összege csak felújításra, fejlesztésre fordítható.

8.§.

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2002. január 1-től kell alkalmazni.

Szarvas, 2001. december 20. napján

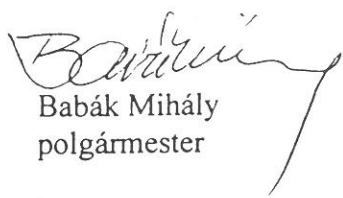
  
Babák Mihály  
polgármester

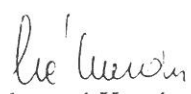
  
Mihaleczné Kovács Mária  
jegyző

Záradék:

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2001. december 20-i ülésén a rendelet-tervezetet megtárgyalta, 27/2001.(XII.20.) számú rendeletét megalkotta. A rendelet 2001. december 21. napján hatályba lépett.

Szarvas, 2002. január 15.

  
Babák Mihály  
polgármester

  
Mihaleczné Kovács Mária  
jegyző

## Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2002. évben

adatok eFt-ban

Cím száma	Alcím száma	Előir. száma	Cím neve	Alcím neve	Előir.neve	2002. évi terv
1.			Önkormányzatok költségvetési támogatása			
	1.		Normatív áll. hozzájár. és norm. részesedésű átengedett SZJA			
		1.			Áll.népességszámhoz kötött	11528
		2.			Feladatmutatóhoz kötött támogatás	485619
	1.		Összesen:			497147
	2.		Címzett támogatás			
		1.			Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola	186961
	3.		Területi kiegyenlítő támogatás			
		1.			Szennyvíz VI. ütem	19462
	4.		Céltámogatás			
		1.			Szennyvíz VI. ütem	20250
	6.		Helyi önk.Tűzoltóság támogatása			27039
	7.		Kieg.tám.egyes közokt.fel.ellát-hoz			13466
	8.		Lakossági folyékony hulladék ártalmatlanítás			85
1.			<b>Összesen:</b>			<b>764410</b>
2.			Átengedett központi adók			
	1.		Személyi jövedelemadó			
		1.			SZJA.átengedett rész	50512
		2.			Jöv.differenciálódás mérséklése	118724
		3.			SZJA normatív módon elosztott rész	247055
		4.			Helyi önkorm.Tűzoltóság támogatása	89019
	1.		Összesen:			505310
	2.		Gépjárműadó			32000
	3.		Földbérleti adója			14000
2.			<b>Összesen:</b>			<b>551310</b>
			<b>1-2. cím összesen:</b>			<b>1315720</b>
3.			Helyi adók			
	1.		Építményadó			7000
	2.		Magánsz.komm.adója			17000
	3.		Idegenforgalmi adó			2000
	4.		Iparüzési adó			338000
3.			<b>Összesen:</b>			<b>364000</b>
4.			Önkormányzatok sajátos működési bevétele			
	1.		Környezetvédelmi bírság			1000
	2.		Egyéb sajátos bevétel			12000
4.			<b>Összesen:</b>			<b>13000</b>
			<b>3-4. cím összesen:</b>			<b>377000</b>
5.			Szarvas Város Általános Iskolája			
		1.	Működési bevétel			1441
5.			<b>Összesen:</b>			<b>1441</b>
6.			Szlovák Tanítási Nyelvű Ált.Iskola			
		1.	Működési bevétel			1771
6.			<b>Összesen:</b>			<b>1771</b>
7.			Vajda Péter Gimn.és Szakközépiskola			
		1.	Működési bevétel			20293
7.			<b>Összesen:</b>			<b>20293</b>
8.			SZVÖ. Gyermekelelmezési Egység			
		1.	Működési bevétel			93864
8.			<b>Összesen:</b>			<b>93864</b>
			<b>5-8. cím összesen:</b>			<b>117369</b>

## Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2002. évben

adatok eFt-ban

Cim száma	Alcim száma	Előir. száma	Cim neve	Alcim neve	Előir.neve	2002. évi terv
9.			Családsegítő és Gondozási Központ			
		1.			Működési bevétel	25447
<b>9.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>25447</b>
10.			Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet			
		1.			Működési bevétel	9130
		3.			TB.alaptól átvétel	222200
<b>10.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>231330</b>
11.			Városi Tűzoltóság			
		1.			Működési bevétel	1790
		2.			Mük.célú pe. átvétel	40968
<b>11.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>42758</b>
12.			Polgármesteri Hivatal			
	1.			Chován K.Művészeti Alapiskola		
		1.			Működési bevétel	2441
	2.			Városi Könyvtár		
		1.			Működési bevétel	1700
		2.			Mük.célú pe. Átvétel	1413
	2.		<b>Összesen:</b>			<b>3113</b>
3.			Vajda Péter Művelődési Központ			
		1.			Működési bevétel	24515
		2.			Mük.célú pe. átvétel	9882
	3.		<b>Összesen:</b>			<b>34397</b>
4.			Polgárvédelmi Parancsnokság			
		2.			Mük.célú pe. átvétel	440
5.			Tessedik múzeum és Szárazmalom			
		1.			Működési bevétel	400
		2.			Működési célú pe. átvétel	3775
	5.		<b>Összesen:</b>			<b>4175</b>
6.			Polg.Hiv. igazgatási és egyéb feladatok			
		1.			Működési bevétel	44876
		2.			Mük.célú átvett pe.	26508
		4.			Fejl.célú pe. átvétel	194665
		5.			Felh.és tőkejell.bevét.	86459
	6.		<b>Összesen:</b>			<b>352508</b>
7.			Körösszögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás			
		1.			Működési bevétel	90
		2.			Működési célú pe. átvétel	539
	7.		<b>Összesen:</b>			<b>629</b>
		1.			Működési bevétel	74022
		2.			Mük.célú pe. átvétel	42557
		4.			Fejl.célú pe. átvétel	194665
		5.			Felh.és tőkejell.bev.	86459
<b>12.</b>			<b>Polgármesteri Hivatal Összesen:</b>			<b>397703</b>
13.			Helyi kisebbségi önkormányzatok			
	1.			Szlovák kisebbs.önkormányzat		
		1.			Működési bevétel	200
		2.			Mük.célú pe. átvétel	200
	1.		<b>Összesen:</b>			<b>400</b>
	2.			Cigány Kisebbségi Önkormányzat		
		1.			Működési bevétel	255
<b>13.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>655</b>

## Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2002. évben

adatok eFt-ban

Cim száma	Alicim száma	Előir. száma	Cim neve	Alicim neve	Előir.neve	2002. évi terv
<b>5-13.</b>			<b>Önkormányzat saját bevételei</b>			
		1.			Működési bevétel	228213
		2.			Mük.célú pe.átvétel	83725
		3.			TB.alaptól átvétel	222200
		4.			Fejl.célú pe.átvétel	194665
		5.			Felh.és tökejell.bev.	86459
<b>5-13. cím összesen:</b>						<b>815262</b>
<b>Tárgyévi bevételek összesen:</b>						<b>2507982</b>
	Hitelfelvétel					
		1.			Működési célú hitelfelvétel	56995
		2.			Fejlesztési célú hitelfelvétel	213734
<b>Tárgyévi bevételek mindösszesen:</b>						<b>2778711</b>

1/a. melléklet

Polgármesteri Hivatal 2002. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban 2002. évi terv
Önkormányzati üdülő	1000
Ujság bevétele	4400
Telep.vizell.vizm.véd.(Vizterm.Művek bérlete)	10000
Családi ünnepek szervezése	300
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	29176
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	2650
- Átszámlázott szolgáltatás	7000
- Bérleti díjak	3926
- Kamatbevételek	8000
- ÁFA bevétel	2600
- Átszámlázott útüzemeltetés(bérlet)	3000
- Egyéb bevételek	2000
<b>Működési célú bevételek</b>	<b>44876</b>
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1210
Munkaügyi Központ támogatása	1500
Harruckern Alap.átv.pénz (Bolza-Csáky tal)	80
Köztisztviselők központi bérfejlesztése	23718
<b>Működési célú pe. átvétel összesen:</b>	<b>26508</b>
Önkormányzati bérlakások bevétele	1500
Osztalékbevétel	6400
Gázközművagyon (államkötvény része)	78309
Földértékesítés	250
<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>86459</b>
Programos családok hiteltörlesztése	1000
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	9000
Zrinyi u. bérlakás építés (GM támogatás)	76000
Thermálfürdő tanulmányterv (BMTT tám.)	4000
Kossuth téri parkoló építés (TFC tám.)	9683
Béke közti parkoló építés (Volán tám.)	17096
Béke közti parkoló építés (TFC tám.)	11398
Lengyel palota felújítás (BMTT tám.)	13660
Lengyel palota felújítás (FVM-VFC tám.)	10112
Benka Gyula utépités (TEKI tám.)	25000
Bocskai út rekonstrukció I ütem (UFC tám.)	3388
Bocskai út rekonstrukció I ütem (TFC tám.)	2878
Szennyvíz VI. ütem (KAC tám.)	3876
Szennyvíz VI. ütem (VICE tám.)	5063
Szennyvíz VI. ütem (Csatornamű Társ. Hozzájár.)	2511
<b>Fejlesztési célú pe. átvétel</b>	<b>194665</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>352508</b>

**2. számú melléklet**

**Szarvas Város Önkormányzatának működési költségvetési kiadásai 2002.évben**

						adatok eFt-ban
Cím száma	Alcím száma	Előir. száma	Cím neve	Alcím neve	Előir.neve	2002. évi terv
5.			Szarvas Város Általános Iskolája			
		1.			Személyi juttatás	169610
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	60528
		3.			Dologi kiadások	25999
		4.			Ellátottak pénzbeni juttatása	2146
<b>5.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>258283</b>
6.			Szlovák Tanítási Nyelvű Általános Iskola			
		1.			Személyi juttatás	69785
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	25142
		3.			Dologi kiadások	10516
		4.			Ellátottak pénzbeni juttatása	686
<b>6.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>106129</b>
7.			Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola			
		1.			Személyi juttatás	129013
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	47593
		3.			Dologi kiadások	41309
		4.			Ellátottak pénzbeni juttatása	1878
<b>7.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>219793</b>
8.			SZVÖ. Gyermekekélelmezési Egység			
		1.			Személyi juttatás	30113
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	11984
		3.			Dologi kiadások	98146
<b>8.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>140243</b>
<b>5-8.</b>			<b>Oktatás összesen</b>			
		1.			Személyi juttatás	398521
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	145247
		3.			Dologi kiadások	175970
		4.			Ellátottak pénzbeni juttatása	4710
			<b>5-8. cím összesen:</b>			<b>724448</b>
9.			Családsegítő és Gondozási Központ			
		1.			Személyi juttatás	53112
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	20116
		3.			Dologi kiadások	40897
<b>9.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>114125</b>
10.			Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet			
		1.			Személyi juttatás	108666
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	40713
		3.			Dologi kiadások	81951
<b>10.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>231330</b>
11.			Városi Tűzoltóság			
		1.			Személyi juttatás	110571
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	36245
		3.			Dologi kiadások	12000
<b>11.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>158816</b>
12.			Polgármesteri Hivatal			
	1.		Chován Kálmán Művészeti Alapiskola			
		1.			Személyi juttatás	31156
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	11217
		3.			Dologi kiadások	6202
<b>1.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>48575</b>



## Szarvas Város Önkormányzatának működési költségvetési kiadásai 2002.évben

adatok eFt-ban

Cím száma	Alcím száma	Előir. száma	Cím neve	Alcím neve	Előir.neve	2002. évi terv
Városi Könyvtár						
		1.			Személyi juttatás	10016
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	3861
		3.			Dologi kiadások	3784
<b>2.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>17661</b>
Vajda Péter Művelődési Központ						
		1.			Személyi juttatás	12853
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	5070
		3.			Dologi kiadások	45918
<b>3.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>63841</b>
Polgárvédelmi Parancsnokság						
		3.			Dologi kiadások	958
Tessedik Múzeum és Szárazmalom						
		1.			Személyi juttatás	5826
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	2332
		3.			Dologi kiadások	3597
<b>5.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>11755</b>
Polg.Hiv. igazgatási és egyéb feladatai						
		1.			Személyi juttatás	184739
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	61914
		3.			Dologi kiadások	248840
		5.			Mük.célú pe.átadás	67425
		6.			Társ.szoc.pol.juttatás	84733
		7.			Kamatfiz.köt.	18000
		13.			Mük.célú tartalék	12185
		14.			Fejlesztési célú tartalék	5000
<b>6.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>682836</b>
Körösszögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás						
		3.			Dologi kiadások	313
		5.			Mük.célú pe. Átadás	316
<b>7.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>629</b>
<b>12.</b>			<b>Polgármesteri Hivatal összesen:</b>			
		1.			Személyi juttatás	244590
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	84394
		3.			Dologi kiadások	309612
		5.			Mük.célú pe.átadás	67741
		6.			Társ.szoc.pol.juttatás	84733
		7.			Kamatfiz.köt.	18000
		13.			Mük.célú tartalék	12185
		14.			Fejlesztési célú tartalék	5000
			<b>13. cím összesen:</b>			<b>826255</b>
<b>13.</b>			<b>Helyi kisebbségi önkormányzatok</b>			
	1.		Szlovák kisebbségi önkormányzat			
		1.			Személyi juttatás	2091
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	822
		3.			Dologi kiadások	1370
<b>1.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>4283</b>
	2.		Cigány kisebbségi önkormányzat			
		1.			Személyi juttatás	1375
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	638
		3.			Dologi kiadások	910
<b>2.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>2923</b>

## Szarvas Város Önkormányzatának működési költségvetési kiadásai 2002.évben

adatok eFt-ban

Cim száma	Alcim száma	Előir. száma	Cim neve	Alcim neve	Előir.neve	2002. évi terv
<b>13.</b>			<b>Helyi kisebbségi önkormányzatok összesen:</b>			
		1.			Személyi juttatás	3466
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	1460
		3.			Dologi kiadások	2280
			<b>13. cím összesen:</b>			<b>7206</b>
			<u>Működési kiadások összesen:</u>			
		1.			Személyi juttatás	918926
		2.			Munkaad.terh.bef.köt.	328175
		3.			Dologi kiadások	622710
		4.			Ellátottak pénzbeni juttatása	4710
		5.			Mük.c.pe.átadás	67741
		6.			Társ.szoc.pol.juttatás	84733
		7.			Kamatfiz.köt.	18000
		13.			Mük.célu tartalék	12185
		14.			Fejlesztési célú tartalék	5000
			<b>Működési kiadások összesen:</b>			<b>2062180</b>

Szarvas Város Önkormányzatának felhalmozási kiadásai 2002. évben

adatok eFt-ban

Cím száma	Alcím száma	Előir. száma	Cím neve	Alcím neve	Előir.neve	2002. évi terv
12.			Polgármesteri Hivatal			
	6.		Polg.Hivatal igazgatási és egyéb feladatai			
		8.			Energia racionalizálás (Műv.Központ)	1537
					Lengyel Palota felújítás	32267
		8.	Összesen:			33804
		9.			Ipari Park tervdokumentáció	12000
					Uj szennyviztisztító telep előkészítése	18736
					Szennyvizcsat.program VI.ütem	51162
					Benka Gyula Ált.Iskola melegítő konyha	5500
					Bocskai út rekonstrukció I. ütem	7936
					Benka Gyula útrekonstrukció	44481
					Mótyói út II. ütem	28006
					Érparti kerékpárút	19757
					Szlovák Ált.Iskola rekonstrukció	11250
					Gimnázium címzett beruházás	207735
					Termálfürdő tanulmányterv	8000
					Kossuth téri parkoló	24206
					Béke-közi parkoló	28494
					Szivornya-sori útépités terv	800
					Erzsébet liget megvilágítás	5000
					Intézmények eszközpótlása	10000
					Informatikai fejlesztés	5000
					Lakossági útépitések	9500
					Zrinyi utcai bérlakás építés	87500
					Rózsa F. utcai bérlakás építés	21600
					Képviselői alap	6500
					Tűzoltóság technikai fejlesztése	4350
					SZVÖ.Ált.Iskola világításkorszerűsítés	8847
					Szlovák szobor felállítás	3000
		9.	<b>Összesen:</b>			<b>629360</b>
			Felhalmozási kiadások összesen:			
		8.			Felújítási kiadások	33804
		9.			Fejlesztési kiadások	629360
			<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>			<b>663164</b>

**Finanszírozási kiadások műveletei**

						adatok eFt-ban
Cim száma	Alcim száma	Előir. száma	Cim neve	Alcim neve	Előir.neve	2002. évi terv
12			Polgármesteri Hivatal			
		10.			Lakástám.kieg.hitel	300
					Beruházási hitelcsomag (2000)	20424
					Városi utak	10982
					Szociális bérlakás	2652
					Beruházási hitel (2001)	16209
					Közvilágítás korszerűsítés	2800
		<b>10.</b>	<b>Összesen:</b>			<b>53367</b>
<b>12.</b>			<b>Összesen:</b>			<b>53367</b>

## Polgármesteri Hivatal 2002. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2002. évi terv	
Zöldterület fenntartás		29731
Közutak, hidak üzemeltetése		24520
Jelzőlámpa üzemeltetése		1713
Önkormányzati üdülő		1500
Ingatlan hasznosítás (önkorm.bérlakás)		12000
Vizkárelhárítás		500
Város- és községgazdálkodási szolg.		11466
ebből: - Központi közműnyilvántartás		2000
- Mezei őrszolgálat		840
- Gombavizsgálat		6
- Szúnyog-, kullancs-, patkányirtás		8620
Települési vízellátás (közkifolyó, Vizmű)		10000
Köztemetők fenntartása		524
Közvilágítás		26310
Állategészségügyi tevékenység (eboltás)		61
Csatornahálózat karbantartás		4837
Települési hulladékkezelés, köztisztaság		23199
Átmeneti gondozási szolgáltatás		500
Családi ünnepek rendezése		600
Lapkiadás		4171
Egyéb feladatok személyi juttatása		7279
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.		2774
<b>Működési kiadások</b>		<b>161685</b>
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása		37820
Alapítványok támogatása		2100
Civil szervezetek támogatása		500
Közművelődés támogatása		2000
Idegeforgalom támogatása		3000
Közoktatás nem kötelező feladatainak támogatása		800
Polgárőrség támogatása		500
DADA program		400
Háziorvosok támogatása		720
Ügyeleti támogatás		1200
Fürdőtámogatás		6000
Gyepmesteri telep támogatása		1585
Média támogatása		5400
Katolikus Egyház támogatása		200
Evangelikus óvoda támogatása		200
BURSA HUNGARICA		2000
Színház KHT támogatása		3000
<b>Működési célú pe.átadás</b>		<b>67425</b>
<b>Szoc.pénzbeni ellátások</b>		<b>84733</b>

<b>Megnevezés</b>	<b>adatok eFt-ban 2002. évi terv</b>
<b><u>Önkormányzati igazgatási tevékenység</u></b>	
Személyi juttatások	177460
Munkaadókat terh.befiz.köt.	59140
Dologi kiadások	89881
Reprezentáció	1000
Támogatás (Polgármesteri Alap)	700
Összesen:	328181
Kamatfizetés	18000
Biztosítási díjak	1365
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	4262
Egyéb folyó kiadások összesen:	23627
<b>Önkormányzatok igazgatási tev.összesen</b>	<b>351808</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>665651</b>

Hitelállomány és törlesztő részletek alakulása

Hitel megnevezése	2002. Év			2003. Év	2004. Év	2005. Év	2006. Év	2007. Év	2008. Év	2009. Év	2010. Év	2011. Év	Összesen
	nyitó	felvét	törleszt. záró										
Lakástám.kieg. hitel	300	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvilágítás korszerűsítés	2 800	0	2 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruh.hit.csomag 2000.év	81 696	0	20 424	20 424	20 424	20 424	0	0	0	0	0	0	61 272
Városi utak beruházás	49 419	0	10 982	10 982	10 982	10 982	5 491	0	0	0	0	0	38 437
Szoc.bérlakás beruh.	48 231	0	2 652	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	3 979	45 579
Beruh.hit.csomag 2001.év	81 009	0	16 209	16 200	16 200	16 200	16 200	0	0	0	0	0	64 800
<b>Összesen</b>	<b>263 455</b>	<b>0</b>	<b>53 367</b>	<b>52 806</b>	<b>52 806</b>	<b>52 806</b>	<b>26 891</b>	<b>5 200</b>	<b>5 200</b>	<b>5 200</b>	<b>5 200</b>	<b>3 979</b>	<b>210 088</b>
<b>2002.évi kamatfizetés</b>			<b>18 000</b>										

adatok eFt-ban

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása**  
**ÖSSZESEN**

adatok eFt-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2002. évi terv</b>
Rendszeres személyi juttatás	3466
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>3466</b>
Munkaadókat terh.járulékok	1460
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0
Egyéb dologi kiadások	2280
Egyéb folyó kiadások	0
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>2280</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>7206</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>7206</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	655
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0
Helyi kisebbs.önk.felhalm.és tőkejellegű bev.	0
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	6551
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>7206</b>



**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása**  
**CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

adatok eFt-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2002. évi terv</b>
Rendszeres személyi juttatás	1375
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>1375</b>
Munkaadókat terh.járulékok	638
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0
Egyéb dologi kiadások	910
Egyéb folyó kiadások	0
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>910</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2923</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>2923</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	255
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0
Helyi kisebbs.önk.felhalm.és tőkejellegű bev.	0
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	2668
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>2923</b>

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása  
SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZAT**

adatok eFt-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2002. évi terv</b>
Rendszeres személyi juttatás	2091
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>2091</b>
Munkaadókat terh.járulékok	822
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	0
Egyéb dologi kiadások	1370
Egyéb folyó kiadások	0
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>1370</b>
Műk.célú pe.átadás államházt. belül	0
Műk.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Felhalmozási célú pe.átadás államházt.belül	0
Felhalm.célú pe.átadás államházt. kívül	0
Végleges pe.átadás, egyéb tám.	0
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>4283</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>4283</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	400
Helyi kisebbs.önk.sajátos műk.bevételei	0
Helyi kisebbs.önk.felhalm.és tőkejellegű bev.	0
Helyi kisebbs.önk.átvett pe.és egyéb kiegészítése	0
Egyéb tám.kiegészítések és átvett pénzeszközök	3883
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>4283</b>

**Szarvas Város Önkormányzatának 2002. évi működési és fejlesztési célú  
bevételeinek és kiadásainak mérlege**

<u>Működési bevételek</u>	adatok eFt-ban	<u>Működési kiadások</u>	adatok eFt-ban
Állami támogatás	537 737	Személyi juttatás	918 926
Átengedett központi adók	551 310	Munkaadókat terh.bef.köt.	328 175
Helyi adók	364 000	Dologi kiadások	622 710
Sajátos működési bevétel	13 000	Ellátottak pénzbenei juttatása	4 710
Működési bevételek	228 213	Műkd.célú pe.átadás	67 741
Műk.célú pe. Átvétel	83 725	Társ szoc.pol.juttatás	84 733
TB alaptól átvétel	222 200	Kamatfizetési kötelezettség	18 000
		Műk.célú tartalék	12 185
<b>Összesen:</b>	<b>2 000 185</b>	<b>Összesen:</b>	<b>2 057 180</b>
Működési hitel	56 995		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 057 180</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 057 180</b>
<u>Fejlesztési bevételek</u>		<u>Fejlesztési kiadások</u>	
Cimzett támogatás	186 961	Felújítási kiadások	33 804
TEKI támogatás	19 462	Fejlesztési kiadások	629 360
Céltámogatás	20 250	Fejlesztési tartalék	5 000
Fejlesztési célú pe. Átvétel	194 665	Felh.célú hitel visszafizetés	53 367
Felhalm.és tőkejellegű bev.	86 459		
<b>Összesen:</b>	<b>507 797</b>	<b>Összesen:</b>	<b>721 531</b>
Felhalmozási hitel	213 734		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>721 531</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>721 531</b>
<b>Főösszeg</b>	<b>2 778 711</b>	<b>Főösszeg:</b>	<b>2 778 711</b>

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása

Megnevezés	adatok eFt-ban 2002. évi terv
<b>BEVÉTELEK</b>	
Önkorm.költs.támogatása	764 410
Átengedett központi adók	551 310
Helyi adók	364 000
Önk.sajátos mük.bevétele	13 000
Működési bevételek	228 213
TB.alaptól átv.pe.	222 200
Működési célú pe.átvétel	83 725
Fejlesztési célú pe.átvétel	194 665
Felhalmozási és tőkejellegű bev.	86 459
Előző évi pénzmaradvány igénybevétel	0
Hitelfelvétel	270 729
Működési pénzmaradvány (önkormányzat)	0
Felhalm.pénzmaradvány (önkormányzat)	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 778 711</b>
<b>KIADÁSOK</b>	
Személyi juttatás	918 926
Munkaadókat terh.bef.köt.	328 175
Dologi kiadások	622 710
Ellátottak pénzbenei juttatása	4 710
Mük.célú pe. átadás	67 741
Társ.szoc.pol.juttatás	84 733
Kamatfizetés	18 000
Céltartalék	17 185
<b>Működési kiadások</b>	<b>2 062 180</b>
Felújítási kiadások	33 804
Fejlesztési kiadások	629 360
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>663 164</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>53 367</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2 778 711</b>

**Működési és felhalmozási célú bevételek alakulása**  
**2002-2003-2004 évben**

adatok eFt-ban

Megnevezés	2002.év	2003.év	2004.év
<b>BEVÉTELEK</b>			
Önkorm.költs.támogatása	764410	810275	866995
Átengedett központi adók	551310	595415	643050
Helyi adók	364000	393120	424570
Önk.sajátos műk.bevétele	13000	13000	13000
Működési bevételek	228213	235060	242110
TB.alaptól átv.pe.	222200	239976	259174
Működési célú pe.átvétel	83725	0	0
Fejlesztési célú pe.átvétel	194665	339945	362390
Felhalmozási és tőkejellegű bev.	86459	80000	80000
Hitelfelvétel	270729	0	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2778711</b>	<b>2706791</b>	<b>2891289</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
Személyi juttatás	918926	972225	1030550
Munkaad.terh.bef.köt.	328175	332920	337570
Dologi kiadások	622710	642340	661260
Ellátottak pénzbeni juttatása	4710	0	0
Műk.célú pe. átadás	67741	70076	72180
Társ.szoc.pol.juttatás	84733	87792	90961
Kamatfizetés	18000	15000	13000
Céltartalék	17185	0	0
<b>Működési kiadások</b>	<b>2062180</b>	<b>2120353</b>	<b>2205521</b>
Felújítási kiadások	33804	27200	31650
Fejlesztési kiadások	629360	506432	601312
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>663164</b>	<b>533632</b>	<b>632962</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>53367</b>	<b>52806</b>	<b>52806</b>
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2778711</b>	<b>2706791</b>	<b>2891289</b>

**Szarvas Város Önkormányzata önálló és részben önálló  
intézményeinek 2002. évi létszámadatai**

<b>Megnevezés</b>	<b>2002.évi terv</b>
Szarvas Város Általános Iskolája	140
Szlovák Tanítási Nyelvű Általános Iskola	58 2
Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola	104 4
SZVÖ. Gyermekekélelmezési Egység	37
Családsegítő és Gondozási Központ	58 2
Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet	110
Városi Tűzoltóság	52
<b>Önálló intézmények összesen:</b>	<b>559</b> 18 5 62
Polgármesteri Hivatal	
Chován K. Művészeti Alapiskola	27
Városi Könyvtár	11
Vajda P.Művelődési Központ	14
Tessedik Múzeum és Szárazmalom	8
Polg.Hiv.lg.és egyéb feladatai	110
<b>Összesen:</b>	<b>170</b>
Helyi kisebbségi önkormányzatok	
Szlovák kisebbs.önkorm.	3
<b>Város Összesen:</b>	<b>732</b>

**Polgármesteri Hivatal létszámának részletezése:**

Bizottsági tag	19
Képviselő	18
Köztisztviselők	61
Munka Törv.szerint	6
Mezőőr	3
Ujság	3
<b>Összesen:</b>	<b>110</b>

## A kincstár működési rendje

### I.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó Szervezet feladata a részben önállóan gazdálkodó és teljes vagy részjogkörű intézmények pénzellátási, gazdálkodási, könyvvezetési feladatainak ellátása.
- (2) Az önkormányzat az általa fenntartott önálló és részben önálló 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 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 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 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 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 intézmény 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 intézmény a kifizetés megtagadásáról haladéktalanul értesíti a költségvetési szerv vezetőjét.

#### VII.

- (1) A városi kincstári feladatokat ellátó szervezet szervezetiileg önálló osztály.
- (2) A városi kincstári feladatokat ellátó szervezet szakmai önállósága és különleges feladatellátása a gazdálkodási feladatok megszervezésére vonatkozik oly módon, hogy semmilyen módon nem korlátozhatja a részben önállóan gazdálkodó intézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.



- (3) A városi kincstári feladatokat ellátó szervezet nem rendelkezik a részben önállóan gazdálkodó 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 részjogkörű és részben önállóan gazdálkodó 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 intézmény 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 részjogkörű és részben önállóan gazdálkodó 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 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 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 szervezet saját gazdasági szervezete látja el a hozzárendelt és megállapodás alapján meghatározott szakmai intézmény vonatkozásában az üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, analitikai nyilvántartással, a vagyon használatával, hasznosításával összefüggő feladatokat.

#### XI.

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

#### XII.

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

#### XIII.

- (1) Az intézmények számláin képződő átmeneti vagy tartós maradványok, vagy rendkívüli többletbevételek 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-testülete gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet előirányzat-maradvány felhasználását korlátozhatja.

**Szarvas Város Önkormányzata**  
2002. Évi működési és fejlesztési tartalék előirányzata

intézmény neve	testületi határozat	feladat	összeg
Általános Iskola	400/2001.(X.18.)	ifjúsági tábor	100000
Általános Iskola	399/2001.(X.18.)	játszóház	120000
Általános Iskola	396/2001.(X.18.)	otthoni számítógép	250000
Általános Iskola	398/2001.(X.18.)	kisértékű te.	50000
Általános Iskola	397/2001.(X.18.)	felzárkóztatás	400000
Szlovák Általános Iskola	401/2001.(X.18.)	játszóház	168000
Szlovák Általános Iskola	402/2001.(X.18.)	kisértékű te.	37500
Szlovák Általános Iskola	412/2001.(X.18.)	otthoni számítógép	250000
Vajd Péter Gimnázium	403/2001.(X.18.)	ifjúsági táborozás	50000
Vajd Péter Gimnázium	404/2001.(X.18.)	nemzetk.ifj.együtm.	92000
Vajd Péter Gimnázium	405/2001.(X.18.)	kisértékű te.	37000
Vajd Péter Gimnázium	406/2001.(X.18.)	kábítószert megelőzés program	90000
Vajd Péter Gimnázium	407/2001.(X.18.)	kábítószert megelőzés	8400
Vajda Péter Gimnázium	413/2001.(X.18.)	otthoni számítógép	125000
Családsegítő	408/2001.(X.18.)	kisértékű te.	48000
Családsegítő	409/2001.(X.18.)	közösségi fejlesztés	130000
Családsegítő	410/2001.(X.18.)	ifjúsági tábor	163000
Családsegítő	440/2001.(X.18.)	otthoni számítógép	62500
<b>Testületi határozat alapján összesen</b>			<b>2181400</b>
Szlovák Általános Iskola		normatíva visszafizetés lemondás miatt	8003000
Turisztikai pályázat	478/2001.(XI.22.)		2000000
Családsegítő Bethlen 27. 2002.évi beruh.	462/2001.(XI.22.)		5000000
<b>Tartalék mindösszesen</b>			<b>17184400</b>

13.sz.melléklet

2001. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
<b>Bevételek</b>													
1.Saját bevétel	51367	51367	192020	51367	78905	51367	51367	51364	240980	51367	51367	74759	997597
2.Átvett pénzeszk.	0	34215	0	46855	96165	43400	0	63611	0	98000	39092	0	421338
3.Támogatás	167522	83775	83775	83775	83775	83775	83775	83775	83775	83775	83775	83775	1089047
4.Hitel,kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.Előző havi záró	0	22714	3965	59183	30298	34037	22006	4148	30988	90240	135000	45489	270729
6.Bevételek összesen	218889	192071	279760	241180	289143	212579	157148	202898	355743	327986	358535	282512	2778711
<b>Kiadások</b>													
7.Működési kiadás	176175	153000	153000	153000	153000	153000	153000	153000	153000	214940	214940	214940	2044995
8.Adósságszolgálat	0	5106	7574	0	5106	7573	0	5106	10224	0	5106	7572	53367
9.Felújítások	0	0	10000	10000	0	0	0	13804	0	0	0	0	33804
10.Fejlesztések	20000	30000	42000	38700	97000	30000	0	0	187915	63745	60000	60000	629360
11.Tartalék	0	0	8003	9182	0	0	0	0	0	0	0	0	17185
12.Kiadások összesen	196175	188106	220577	210882	255106	190573	153000	171910	351139	278685	280046	282512	2778711
13.Egyenleg	22714	3965	59183	30298	34037	22006	4148	30988	4604	49301	78489	0	0

óvoda	Ált.iskola	Szlovák	Gimnázium	Gyermek	Családs.	EGYI	Tűzoltók	Zeneiskola	Könyvtár	Műv.köz	Polg.v.	Múzeum	Hivatal	Szlovák	Cigány	Körössz	összesen
Bér	42342	127268	69785	129013	30113	53112	108666	110571	31156	10016	12853	5826	184739	2091	1375	0	918926
Munkaadói járulékok	14515	46013	25142	47593	11984	20116	40713	36245	11217	3861	5070	2332	61914	822	638	0	328175
Dologi kiadás	9273	16726	10516	41309	98146	40897	81951	12000	6202	3784	45918	3597	351573	1370	910	313	725443
Ellátottak pb.j		2146	686	1878													4710
Működési:pe átadás													67425			316	67741
Műk.kiadás össz.	66130	192153	106129	219793	140243	114125	231330	158816	48575	17661	63841	11755	665651	4283	2923	629	2044995
Finanszírozás																	53367
Felhalmozás																	663164
Kiadás összesen	66130	192153	106129	219793	140243	114125	231330	158816	48575	17661	63841	11755	1382182	4283	2923	629	2761526
Működési tartalék													12185				12185
Felhalm. tartalék													5000				5000
Kiadás mindössz.	66130	192153	106129	219793	140243	114125	231330	158816	48575	17661	63841	11755	1399367	4283	2923	629	2778711
Működési:bevételek		1441	1771	20293	93864	25447	9130	1790	2441	3113	34397	440	4175	60666	400	255	260252
Köztisztv és t.uo. bérf.								40968									
Cimzett, cél teki tám.													23718				64686
Egyéb felh. átvett pe.													226673				226673
Felh. átvett pe.													194665				194665
Adóbevételek													86459				86459
Működési hitel													410000				410000
Felhalmozási hitel													56995				56995
Normatív támogatás	37420	144166	89991	166352	29160	59605	116058	35243	5275	5275		5276	178679	655	655		213734
Szja kiegészítés			2067	16717		398		12126									
TB támogatás													137929				169237
<b>Bevételek összesen</b>	<b>37420</b>	<b>145607</b>	<b>93829</b>	<b>203362</b>	<b>123024</b>	<b>85450</b>	<b>158816</b>	<b>49810</b>	<b>8388</b>	<b>39672</b>	<b>440</b>	<b>9451</b>	<b>1589518</b>	<b>1055</b>	<b>910</b>	<b>629</b>	<b>222200</b>
Támogatási igény	66130	190712	104358	199500	46379	88678	0	116058	46134	14548	29444	7580	1338701	3883	2668	0	2518459
Norm. felüli tám.	28710	46546	12300	16431	17219	28675	0	-1235	9273	24169	518	2304	1022093	3228	2013	0	1475412
Támogatás %	0,43	0,24	0,12	0,07	0,12	0,25	0,00	0,00	-0,03	0,53	0,38	0,20	0,73	0,75	0,69	0,00	0,53



## INDOKLÁS

Szarvas Város Önkormányzatának 2002.évi költségvetési rendelet tervezetéhez

Tisztelt Képviselő-testület !

Szarvas Város Önkormányzatának 2002.évi költségvetési rendelet tervezete a 2000.évi CXXXIII. Számú költségvetési törvény és végrehajtási rendelkezései valamint a város költségvetési koncepciójában fogaltak szerint került meghatározásra.

### Bevételek

**Szarvas Város Önkormányzatának 2002.évi tervezett bevételi főösszege 2.778.711 eFt.**

**A központi költségvetésből származó önkormányzati források** közül az önkormányzati normatív támogatások (amelynek forrása részben állami támogatás, részben az átengedett személyi jövedelemadó egy része) 873.810 eFt-ban, a személyi jövedelemadó kiegészítés 169.237 eFt-ban áll rendelkezésre.

Az önkormányzat által felhasznált **központosított előirányzatok** eredeti előirányzatban nem szerepelnek, a tárgyév folyamán a tényleges teljesítések alapján történik majd meg a támogatások igénylése és előirányzatosítása.

**A címzett, céltámogatások és egyéb felhalmozási támogatások** közül a gimnázium címzett beruházásával kapcsolatosan 186.961 eFt, a szennyvíz VI. ütemmel kapcsolatosan 19.462 eFt TEKI és 20.250 eFt céltámogatás került eredeti előirányzatként megtervezésre.

**Adóbevételeinket** 410.000 eFt összegben terveztük, melynek alapja 2001.évi tényleges kivetés összege, valamint a 2000.évi adómérték emelések növelő hatása.

**Az önkormányzat sajátos működési bevételeinél** 12.000 eFt-ot terveztünk a bérlakás bevételre és 1.000 eFt-ot terveztünk környezetvédelmi birság bevételre.

**Működési bevételeinket** a központi elvárásnak megfelelően 10 %-os növekedéssel és a 2001.évi várható teljesítések figyelembevételével terveztük. Az intézményekkel történt többszöri egyeztetés után ez az összeg 311.938 eFt.

**Az egészségügy finanszírozása** a MEP által történik. A 2002.évi tervezésnél a 2001.évi várható teljesítések kerültek figyelembe vételre, valamint 10 %-os növekedést feltételeztünk és a belépő többlet feladatok finanszírozás növekedését terveztük. Az így számított bevétel 222.200 eFt.

**A Felhalmozási és tőkejellegű bevételeinknél** ingatlan értékesítéssel nem számoltunk. Tervezésre került a gázközművagyron önkormányzatunkat megillető államkötvény része 78.309 eFt összegben, valamint osztalék bevétel 6.400 eFt értékben.

**A fejlesztési célú pénzeszközök átvétele** 194.665 eFt-ban került megtervezésre, mely összeg tartalmazza a beruházásokhoz kapcsolódóan nyert pályázatos pénzeket.

## Kiadások

**Szarvas Város Önkormányzatának 2002.évi tervezett kiadási főösszege 2.778.711 eFt.**

**A működési kiadások** előirányzata 2.062.180 eFt-ban került megtervezésre. A működésünkhöz szükséges előirányzat meghatározásánál a költségvetési törvényben, egyéb kapcsolódó törvényekben meghatározott mértékekkel terveztünk a bér és járulék tekintetében, a dologi kiadások növekedésénél 10 %-os mértéket vettünk figyelembe.

A részletes számításokat a belső ellenőr minden intézménynél ellenőrizte, arról jelentést készített, melyet mellékletként az I. fordulóban már becsatoltunk.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásán belül jutalmazási keretre 3.000 eFt-ot terveztünk, hasonlóan az előző évihez. E keret a polgármester, az alpolgármesterek, a jegyző, valamint a hivatali dolgozók egyéb juttatásainak forrása. E kereten belül egyéb juttatásként - testületi egyetértéssel - szükséges elkülöníteni az önkéntes nyugdíjpénztárhoz történő munkáltatói befizetés összegét, mely éves szintén 800 eFt. Ezen egyéb juttatást a 2002. évi költségvetési rendeletünkben külön pontban szükséges szerepeltetni a Köztisztviselői törvény értelmében.

**A költségvetési tartalék előirányzata** 17.185 eFt-ot tartalmaz a rendelet 12.sz. mellékletében foglaltak szerint.

**A felhalmozási kiadások** tervezésénél a képviselő-testület összességében ismert kötelezettségvállalásait vettük figyelembe.

Az I. fordulóban ezen összeg még 599.265 eFt volt, mely további 63.899 eFt-al nőtt az alábbi részletezésben:

- Lakossági útépítés (2 út)	9.500 eFt
- Rózsa F. u. bérlakásépítés	4.200 eFt
- Eü. Központ tanulmányterv	-6.000 eFt
- Melegítő konyha	1.500 eFt
- Szlovák Ált.Iskola rekonstrukciója	1.500 eFt
- Szobor (szlovák)	3.000 eFt
- Szennyvíz VI. ütem	51.162 eFt
- Műv.Központ energiatarco.(nyílászárók)	1.537 eFt
- Képviselői alap	-2.500 eFt

Tekintettel arra, hogy a szennyvíz VI. ütemmel kapcsolatos kiadásoknak teljes egészében biztosított a bevételi forrása, így fenti növekmény a felhalmozási hitelszükségletet csak 12.737 eFt-al növelte.

Döntés született továbbá az Idősek Klubja II. ütem 5.000 eFt-al történő támogatásáról, melynek forrását a felhalmozási hitel növelésével tudtuk biztosítani.

Intézményeinktől beérkeztek a 2002. évi fejlesztési igények, melyekre forrást 2002. éves költségvetésünkben eredeti előirányzatként nem tudunk biztosítani. A prioritások meghatározását és a célokhoz források biztosítását a 2001. évi zárás után javasoljuk tárgyalni, figyelemmel a hitelfelvételi korlátra, és a már folyamatban lévő, áthúzódó beruházásokra.

Tekintettel arra, hogy a tervezett bevételek nem elegendőek kiadásaink finanszírozására, ezért **felhalmozási hitelként** 213.734 eFt, **működési hitelként** 56.995 eFt tervezése vált szükségessé.

**A felhalmozási hitel meghatározásánál** figyelemmel kellett lennünk a önkormányzat **hitelfelvételi korlátjára**, mely 251.043 eFt, az ehhez kapcsolódó felhalmozási kiadások is korlátozottan kerülhettek be a rendelet tervezetbe.

**Működési hitel** felvételt azon ok miatt kellett terveznünk, hogy az önkormányzati működési bevételek az általános működési kiadásokon túl nem fedezik a működési célú átadások (támogatások) teljes összegét, mely 67.425 eFt.

**Hitel törlesztésre** a felhalmozási hiteleket tekintve 53.367 eFt összegben kerül sor, mely már tartalmazza a még 2001. évben felvételre kerülő 81.009 eFt összegű célhitel törlesztő részleteit is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2002.évi költségvetés tervezetének szives megvitatására és elfogadására.

Szarvas, 2001. december 11.



Babák Mihály  
polgármester

Készítette:  
Mihaleczné Kovács Mária jegyző