

**A SZARVASI ÖNKORMÁNYZAT**  
**1/2005.(II.18.) sz.**  
**RENDELETE**

**a 2005. 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, jogcímcsopontonként, előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként részletezi.

**Bevételek címei és alcímei:**

**1. cím: Polgármesteri Hivatal**

1. alcím: Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat
2. alcím: Chován Kálmán Művészeti Alapiskola
3. alcím: Városi Könyvtár
4. alcím: Vajda Péter Művelődési Központ
5. alcím: Tessedik Múzeum és Szárazmalom
6. alcím: Körösszögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás
7. alcím: Szlovák Önkormányzat
8. alcím: Cigány Kisebbségi Önkormányzat

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

**3. cím: Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola**

**4. cím: SZVÖ. Gyermekelelmezési Egység**

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

**6. cím: Egyesített Gyógyító-megelőző Intézet**

**7. cím: Városi Tűzoltóság**

**8. cím: Városi Gyógyfürdő**

Bevételek jogcímcsportjai, előirányzatcsportjai, kiemelt előirányzatai, valamint előirányzatai:

### **I. jogcímcsport: Működési bevétel**

1. előirányzatcsport: Intézményi működési bevétel
2. előirányzatcsport: Önkorm. sajátos működési bevételei
  - 2.2. Kiemelt előirányzat: Helyi adók
    - 2.2.1. előirányzat: Építményadó
    - 2.2.2. előirányzat: Vállalkozók kommunális adója
    - 2.2.3. előirányzat: Idegenforgalmi adó
    - 2.2.4. előirányzat: Iparüzési adó
  - 2.3. Kiemelt előirányzat: Átengedett központi adók
    - 2.3.1. előirányzat: SZJA átengedett rész
    - 2.3.2. előirányzat: Jövedelem diff. Mérséklése
    - 2.3.3. előirányzat: SZJA norm. módon elosztott rész
    - 2.3.4. előirányzat: Gépjárműadó
    - 2.3.5. előirányzat: Földbérlet adója
  - 2.4. Kiemelt előirányzat: Birságok, pótlékok és egyéb bevételek
    - 2.4.1. előirányzat: Birság, pótlék
    - 2.4.2. előirányzat: Környezetvédelmi birság
    - 2.4.3. előirányzat: Egyéb sajátos bevételek
    - 2.4.4. előirányzat: Talajterhelési díj

### **II. jogcímcsport: Támogatások**

1. előirányzatcsport: Önkormányzatok költségvetési támogatása
  - 1.1. Kiemelt előirányzat: Normatív támogatások
    - 1.1.1. előirányzat: Lakosságszámhoz kötött támogatás
    - 1.1.2. előirányzat: Feladatmutatóhoz kötött támogatás
  - 1.2. Kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok
    - 1.2.1. előirányzat: Lakossági közműfejlesztés
    - 1.2.2. előirányzat: Helyi kisebbségek támogatása
    - 1.2.3. előirányzat: Ifjúsági feladatok támogatása
    - 1.2.4. előirányzat: Kieg. támogatás helyi önk. bérkiadásaihoz
    - 1.2.5. előirányzat: Érdekeltségnövelő támogatás
    - 1.2.6. előirányzat: Könyvvizsgálathoz hozzájárulás
  - 1.3. Kiemelt előirányzat: Kieg. tám. helyi önk. bérkiadásaihoz
  - 1.5. Kiemelt előirányzat: Normatív kötött felhasználású támogatás
    - 1.5.1. előirányzat: Kieg. tám. egyes közoktatási feladatokhoz
    - 1.5.2. előirányzat: Egyes jöv. pótló és közcélú foglalk. tám.
    - 1.5.3. előirányzat: Helyi önkorm. tűzoltóság támogatása
    - 1.5.4. előirányzat: Lakossági folyékony hulladék ártalm.
  - 1.6. Kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú támogatások
    - 1.6.1. előirányzat: Cimzett támogatás (Gimnázium)
    - 1.6.2. előirányzat: Céltámogatás
    - 1.6.3. előirányzat: TEKI támogatás
    - 1.6.4. előirányzat: CÉDE támogatás
    - 1.6.5. előirányzat: Egyéb központi támogatás

**III. Jogcímcsoport: Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

- 1.Előirányzatcsoport: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
- 2.Előirányzatcsoport: Önkorm.sajátos felhalmozási és tőkejellegű bev.
- 3.Előirányzatcsoport: Pénzügyi befektetések bevételei

**IV. Jogcímcsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök**

- 1.Előirányzatcsoport: Működési célú pénzeszköz átvétel
- 2.Előirányzatcsoport: Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

**V. Jogcímcsoport: Kölcsönök visszatérülése, értékpapir ért.bevételei**

- 1.Előirányzatcsoport: Kölcsönök visszatérülése
- 2.Előirányzatcsoport: Értékpapir értékesítés bevétele

**VI. Jogcímcsoport: Hitelek**

- 1.Előirányzatcsoport: Működési célú hitelek
- 2.Előirányzatcsoport: Felhalmozási célú hitelek

**VII. Jogcímcsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek**

- 1.Előirányzatcsoport: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

A kiadások címei és alcímei megegyeznek a bevételeknél leírt címekkel és alcímekkel.

**Kiadási előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok száma és neve:**

**1.Előirányzatcsoport: Működési kiadások**

- 1.1.Kiemelt előirányzatok: Személyi juttatás
- 1.2.Kiemelt előirányzatok: Munkaadókat terhelő befiz.köt.
- 1.3.Kiemelt előirányzatok: Dologi kiadások
- 1.4.Kiemelt előirányzatok: Ellátottak pénzbeni juttatása
- 1.5.Kiemelt előirányzatok: Működési célú pénzeszköz átadás
- 1.6.Kiemelt előirányzatok: Társ.szoc.pol.juttatás
- 1.7.Kiemelt előirányzatok: Kamatfizetési kötelezettség
- 1.8.Kiemelt előirányzatok: Működési célú tartalék
- 1.9.Kiemelt előirányzatok: Hosszúlejáratú kölcsön

**2.Előirányzatcsoport: Felhalmozási kiadások**

- 2.1.Kiemelt előirányzatok: Fejlesztési kiadások
- 2.2.Kiemelt előirányzatok: Felújítások
- 2.3.Kiemelt előirányzatok: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
- 2.4.Kiemelt előirányzatok: Fejlesztési célú tartalék

**3.Előirányzatcsoport: Finanszírozási kiadások**

- 3.1.Kiemelt előirányzatok: Felhalmozási hitel törlesztése
- 3.2.Kiemelt előirányzatok: Működési hitel törlesztése

2.§.

/1/ Az Önkormányzat költségvetésének 2005. évi összes bevételét 2.932.687 eFt-ban állapítja meg.

/2/ A 2005. évi bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:

adatok eFt-ban

<b>I. Működési bevételek</b>		<b>1.696.354</b>
1. Intézményi működési bevétel		327.586
2. Önkorm. sajátos műk. bevételei		1.368.768
2.2. Helyi adók	411.600	
2.3. Átengedett központi adók	936.168	
2.4. Birságok, pótlékok, egyéb bev.	21.000	
<b>II. Támogatások</b>		<b>645.351</b>
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		645.351
1.1. Normatív támogatások	594.853	
1.2. Központosított előirányzatok	12.882	
1.3. Kieg. tám. helyi önk. bérkiadásaihoz	0	
1.5. Normatív kötött felh. tám.	37.616	
1.6. Fejlesztési célú támogatások	0	
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>		<b>35.000</b>
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak ért.		30.000
2. Önkorm. sajátos felhalm. és tőkejellegű bev.		5.000
3. Pénzügyi befektetések bevételei		0
<b>IV. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>		<b>337.120</b>
1. Működési célú pénzeszk. átvétel		329.233
- ebből: OEP-től átvett pénz		313.217
2. Felhalmozási célú pe. átvétel		7.887
ebből OEP-től átvett pénz		0
<b>V. Kölcsönök visszatér. Értékpapir ért. bevét.</b>		<b>13.352</b>
1. Kölcsönök visszatérülése		13.352
2. Értékpapir ért. bevétele		0
<b>VI. Hitelek</b>		<b>205.510</b>
1. Működési célú hitelek		78.720
2. Felhalm. célú hitelek		126.790
<b>VII. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>		<b>0</b>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétel		0



/3/ Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásait a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza. A Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat (1. alcim) bevételei a rendelet 1/a számú mellékletében kerülnek részletezésre.

/4/ Az önkormányzat az intézményeinél (1-8 cím) év közben képződő működési többletbevételeket a támogatásba beszámítja.

/5/ Az önkormányzat az intézményeit (1-8 cím) – kivéve kisebbségi önkormányzatok - megillető 2005. évi pénzmaradvány felhasználását - a 217/1998.(XII.30.) Korm.rendelet 66-67. §-ra figyelemmel az alábbiak szerint korlátozza:

- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2005. 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 2005. évi összes kiadását 2.932.687 eFt-ban állapítja meg.

/2/ Szarvas Város Önkormányzatának kiemelt kiadási előirányzatai:

		adatok eFt-ban
<b>1.Működési kiadások:</b>		<b>2.736.770</b>
1.1.Személyi juttatások	1.269.400	
1.2.Munkaadókat terhelő befiz.köt.	418.823	
1.3.Dologi kiadások	770.703	
1.4.Ellátottak pénzbeni juttatása	8.253	
1.5.Műk.célú pénzeszköz átadás	58.356	
1.6.Társ.szoc.pol.juttatás	93.817	
1.7.Kamatfizetési kötelezettség	32.000	
1.8.Működési céltartalék	85.418	
1.9.Hosszúlejáratú kölcsön	0	
<b>2.Felhalmozási kiadások</b>		<b>186.825</b>
2.1.Fejlesztési kiadások	170.875	
2.2.Felújítások	15.950	
2.3.Felhalmozási célú pe.átadás	0	
2.4.Fejlesztési célú tartalék	0	
<b>3.Finanszírozási kiadások</b>		<b>9.092</b>
3.1.Felhalmozási hiteltörlesztés	9.092	
3.2.Működési hitel törlesztés	0	

- 3/ Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.
- 4/ A Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat (1. alcim) kiadásait a rendelet 2/a számú melléklete tartalmazza.
- 5/ Szarvas Város Önkormányzatának hitelállományát és a törlesztő részletek alakulását, valamint a több évre kiható kötelezettségvállalását a rendelet 3.sz. melléklete tartalmazza.
- 6/ A rendelet 4.sz., 5.sz., 6.sz. mellékletei tartalmazzák a Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulását összesítve és önkormányzatonként kiemelt előirányzati bontásban.
- 7/ Szarvas Város Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadásai előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a rendelet 7. számú melléklete mutatja be.
- 8/ Szarvas Város Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait jogcímcsoportonként a rendelet 8.sz. melléklete tartalmazza.
- 9/ Szarvas Város Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadásai előirányzatának alakulását a gördülő tervezés alapján a rendelet 9.sz. melléklete mutatja be.
- 10/ Szarvas város Önkormányzatának költségvetési létszámkeretét a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

#### 4.§.

- 1/ Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat részére biztosított, valamint a képviselő-testületi határozat által az intézmény számára biztosított pótelőirányzat összegéről a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja.  
A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb 2006.02.28-ig (2005.XII.31. hatállyal) a költségvetési rendeletét ennek megfelelően módosítja.
- 2/ Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények a kiemelt előirányzatokon belül - a részelőirányzatok között - saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítást csak a működés zavartalan ellátása érdekében hajthatnak végre.
- 3/ Az intézmények elszámolni kötelesek az alaptevékenységük feladatcsökkenésére jutó önkormányzati támogatással.
- 4/ A költségvetési rendelet végrehajtása során fő szabályként alkalmazandó, hogy tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.

**5.§.**

/1/ 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.

/2/ Az előirányzat felhasználási ütemtervet e rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

/3/ A rendelet 13.sz. melléklete tartalmazza a 2005. évi költségvetés eredeti előirányzatait intézményeként és összesítve, kiemelt előirányzati bontásban.

**6.§.**

/1/ Szarvas Város Önkormányzatának működési célú tartaléka feladatonként a rendelet 14.sz. mellékletében került részletezésre.

/2/ Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a rendelet 15.sz. melléklete tartalmazza.

/3/ A közvetett támogatásokról szóló kimutatást a rendelet 16.sz. melléklete tartalmazza, szöveges indoklással együtt.

**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 hitelműveletekkel kapcsolatos technikai feladatokat a Polgármesteri Hivatal végzi.

**8.§.**

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2005. január 1-től kell alkalmazni.

Szarvas, 2005. február 18. napján

  
Babák Mihály  
polgármester

  
Mihaleczné Kovács Mária  
jegyző

## Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2005. Évből

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	adatok eFt-ban
1.	1.					Polgármesteri Hivatal							
		I.				Polg.Hiv.Igazgatás és egyéb ágazat							
						Működési bevételek						56 505	
			1.			Intézm.működési bevétel						56 505	
			2.			Önkorm.sajátos műk.bevételei							
				2.2.		Helyi adók							
				2.2.1.		Építményadó						58 700	
				2.2.2.		Vállalkozók komm.adója						9 200	
				2.2.3.		Idegenforgalmi adó						3 700	
				2.2.4.		Iparüzési adó						340 000	
				2.2.		Összesen:						411 600	
				2.3.		Átengedett központi adók							
				2.3.1.		SZJA átengedett rész						148 922	
				2.3.2.		Jövedelem diff.mérséklése						271 928	
				2.3.3.		SZJA norm.mód.eloszt.rész						435 318	
				2.3.4.		Gépjárműadó						75 000	
				2.3.5.		Földbérlet adója						5 000	
				2.3.		Összesen:						936 168	
				2.4.		Bírságok,pótlékok és egyéb bevételek							
				2.4.1.		Bírság, pótlék						0	
				2.4.2.		Környezetvédelmi bírság						1 000	
				2.4.3.		Egyéb sajátos bevétel						18 000	
				2.4.4.		Talajterhelési díj						2 000	
				2.4.		Összesen:						21 000	
		2.				Önk.sajátos bevételei összesen						1 368 768	
	I.					<b>Működési bevételek összesen</b>						<b>1 425 273</b>	
	II.					Támogatások							
		1.				Önkormányzatok kv.támogatása							
			1.1.			Normatív támogatások							
				1.1.1.		Lak.számhoz köt.támog.						11 955	
				1.1.2.		Feladatmutatóhoz köt.tám.						582 898	
				1.1.		Összesen:						594 853	
			1.2.			Központosított előirányzatok							
				1.2.1.		Lak.közműfejlesztés						0	
				1.2.2.		Helyi kisebbs.tám.						1 428	
				1.2.3.		Ifjusági feladatok tám.						0	
				1.2.4.		Kieg.tám.helyi önk.bérkiad.						11 454	
				1.2.5.		Érdekeltségnövelő támog.						0	
				1.2.6.		Könyvvizsgálathoz hozzájár.						0	
				1.2.		Összesen:						12 882	
				1.3.		Kieg.tám.helyi önk.bérkiadásaihoz							
				1.5.		Normatív kötött felhaszn.támog.							
				1.5.1.		Kieg.tám.egyes közokt.fel.						19 541	
				1.5.2.		Egyes jöv.pótló és közc.f.						18 075	
				1.5.3.		Helyi önk.tűzoltóság tám.						0	
				1.5.4.		Lak.folyékony hulladék árt.						0	
				1.5.		Összesen:						37 616	
				1.6.		Fejlesztési célú támogatások							
				1.6.1.		Címzett tám.(Gimnázium)						0	
				1.6.2.		Céltámogatás						0	
				1.6.3.		TEKI támogatás						0	
				1.6.4.		CÉDE támogatás						0	
				1.6.5.		Egyéb központi támog.						0	
				1.6.		Összesen:						0	

Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2005. Évb

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	adatok eFt-ban	Eredeti ei.
<b>II. Támogatások összesen</b>												<b>645 351</b>	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek													
			1.										30 000
			2.										5 000
			3.										0
<b>III. Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen</b>												<b>35 000</b>	
IV: Véglegesen átvett pénzeszközök													
			1.										2 740
			2.										7 887
<b>IV. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:</b>												<b>10 627</b>	
V. Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.													
			1.										13 352
			2.										0
<b>V. Kölcs.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:</b>												<b>13 352</b>	
VI. Hitelek													
			1.										78 720
			2.										126 790
<b>VI. Hitelek összesen</b>												<b>205 510</b>	
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek													
			1.										0
<b>VII. Pénzforgalom nélküli bevételek összesen:</b>												<b>0</b>	
<b>1.</b>	<b>Polg.Hiv.és egyéb ágazat összesen</b>											<b>2 335 113</b>	
2.	Chován Kálmán Művészeti Alapiskola												
	I.	Működési bevételek											
		1.	Intézményi működési bevétel									2 400	
			Összesen										2 400
	IV:	Véglegesen átvett pénzeszközök											
		1.	Működési célú pe. átvétel									0	
		2.	Felhalmozási célú pe. átvétel									0	
	IV.	Összesen										0	
	VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek											
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele									0	
	VII.	Összesen										0	
<b>2.</b>	<b>Chován Kálmán Művészeti Alapiskola összesen</b>											<b>2 400</b>	
3.	Városi Könyvtár												
	I.	Működési bevételek											
		1.	Intézményi működési bevétel									2 550	
			Összesen										2 550
	IV:	Véglegesen átvett pénzeszközök											
		1.	Működési célú pe. átvétel									0	
		2.	Felhalmozási célú pe. átvétel									0	
	IV.	Összesen										0	
	VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek											
		1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele									0	
	VII.	Összesen										0	
<b>3.</b>	<b>Városi Könyvtár összesen</b>											<b>2 550</b>	
4.	Vajda Péter Művelődési Központ												
	I.	Működési bevételek											
		1.	Intézményi működési bevétel									20 687	
			Összesen										20 687



Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2005. Évből

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	adatok eFt-ban Eredeti ei.
		IV:										
			1.									
			2.									
		IV.										3 400
												0
		IV.										3 400
		VII.										
			1.									
		VII.										0
												0
<b>4.</b>												<b>24 087</b>
5.												
		I.										
			1.									
		I.										1 000
		IV:										1 000
			1.									
			2.									
		IV.										3 345
												0
		IV.										3 345
		VII.										
			1.									
		VII.										0
												0
<b>5.</b>												<b>4 345</b>
6.												
		I.										
			1.									
		I.										60
		IV:										60
			1.									
			2.									
		IV.										3 210
												0
		IV.										3 210
		VII.										
			1.									
		VII.										0
												0
<b>6.</b>												<b>3 270</b>
7.												
		I.										
			1.									
		I.										300
		IV:										300
			1.									
			2.									
		IV.										0
												0
		IV.										0
		VII.										
			1.									
		VII.										0
												0
<b>7.</b>												<b>300</b>
8.												
		I.										
			1.									
		I.										100
		IV:										100
			1.									
			2.									
		IV.										0
												0
		IV.										0
												0





Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásai 2005. Évből

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	adatok eFt-ban Eredeti ei.
6.		I.				Egyesített Gyógyító-megelőző Intézet						
			1.			Működési bevételek						
	I.					Intézményi működési bevétel						12 000
		IV:				Összesen						12 000
			1.			Véglegesen átvett pénzeszközök						
						Működési célú pe. átvétel						296 217
			2.			- ebből OEP támogatás						295 217
	IV.					Felhalmozási célú pe. átvétel						
		IV:				Összesen						296 217
	VII.					Pénzforgalom nélküli bevételek						
			1.			Előző évi pénzmaradvány igénybevétele						0
	VII.					Összesen						0
6.						<b>Egyesített Gyógyító-megelőző Intézet összesen</b>						<b>308 217</b>
7.		I.				Városi Tűzoltóparancsnokság						
			1.			Működési bevételek						
	I.					Intézményi működési bevétel						500
		IV:				Összesen						500
			1.			Véglegesen átvett pénzeszközök						
			2.			Működési célú pe. átvétel						0
	IV.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0
		IV:				Összesen						0
	VII.					Pénzforgalom nélküli bevételek						
			1.			Előző évi pénzmaradvány igénybevétele						0
	VII.					Összesen						0
7.						<b>Városi Tűzoltóparancsnokság összesen</b>						<b>500</b>
8.		I.				Városi Gyógyfürdő						
			1.			Működési bevételek						
	I.					Intézményi működési bevétel						20 157
		IV:				Összesen						20 157
			1.			Véglegesen átvett pénzeszközök						
			2.			Működési célú pe. átvétel						19 221
						- ebből OEP						18 000
	IV.					Felhalmozási célú pe. átvétel						0
		IV:				Összesen						19 221
	VII.					Pénzforgalom nélküli bevételek						
			1.			Előző évi pénzmaradvány igénybevétele						0
	VII.					Összesen						0
8.						<b>Városi Gyógyfürdő összesen</b>						<b>39 378</b>
		I.				<b>Tárgyévi bevételek jogcímcsopontonként</b>						
			1.			Működési bevételek						
			2.			Intézményi működési bevétel						327 586
						Önkormányzat sajátos műk.bevétele						1 368 768
	I.					Működési bevételek összesen						1 696 354
	II.					Támogatások összesen						645 351
	III.					Felhalmozási és tökejellegű bevételek összesen						35 000
	IV.					Véglegesen átvett pénzeszközök						
			1.			Működési célú pe. átvétel						329 233
			2.			ebből OEP-től átvett pénz						313 217
						Felhalm.célú pe. átvétel						7 887
	IV.					Véglegesen átvett pénzeszközök összesen						337 120
	V.					Kölcs.visszatér,értékpapír érték.bev.összesen						13 352
	VI.					Hitelek összesen						205 510
	VII.					Pénzforgalom nélküli bevételek összesen						0
						<b>Tárgyévi bevételek mindösszesen</b>						<b>2 932 687</b>

## Polgármesteri Hivatal 2005. évi bevételei

<b>Megnevezés</b>	adatok eFt-ban <b>Eredeti ei.</b>
Fogorvosi egység bérleti díja	1 673
Önkormányzati üdülő	1 000
Telep.vizell.vizm.véd.(Vizterm.Művek bérlete)	10 125
Családi ünnepek szervezése	507
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	43 200
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)	4 200
- Átszámlázott szolgáltatás	9 000
- Bérleti díjak	17 000
- Kamatbevételek	6 000
- ÁFA bevétel	5 000
- Egyéb bevételek	2 000
<b>Működési célú bevételek</b>	<b>56 505</b>
Város- és községgazd.szolg. (mezőőr)	1 800
Polgárvédelem tám. (környező önkorm.)	440
Munkaügyi Központ támogatása	500
<b>Működési célú pe. átvétel összesen:</b>	<b>2 740</b>
Vagyonértékesítés	30 000
Osztalékbevétel	5 000
<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>35 000</b>
Jövőbe mutató gyógyászati eszköz támogatás	5 000
Szelektív hulladékgyűjtő sziget DARF. Tám.	2 887
<b>Fejlesztési célú pe. átvétel</b>	<b>7 887</b>
Programos családok hiteltörlesztése	150
Belvizkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	10 000
Körösszögi KHT kölcsön visszafizetés	2 470
Önkorm.bérlakásértékesítés	727
Munkáltatói kölcsön visszatérülés	5
<b>Kölcsönök visszatérülése összesen:</b>	<b>13 352</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>115 484</b>

## 2.sz.melléklet

## Szarvas Város Önkormányzatának 2005. évi működési kiadásai

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	adatok eFt-ban
1.	1.		1.			Polgármesteri Hivatal							
						Polg.Hiv.igazgatási és egyéb ágazat							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						261 952	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						84 754	
			1.3.			Dologi kiadások						281 234	
			1.5.			Működési célú pe.átadás						58 356	
			1.6.			Társ.szoc.pol.juttatás						93 817	
			1.7.			Kamatfizetési kötelezettség						32 000	
			1.8.			Működési célú tartalék						85 418	
1.						Összesen:						897 531	
2.			1.			Chován Kálmán Művészeti Alapiskola							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						45 880	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						15 189	
			1.3.			Dologi kiadás						9 532	
2.						Összesen:						70 601	
3.			1.			Városi Könyvtár							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						19 563	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						6 630	
			1.3.			Dologi kiadás						5 750	
3.						Összesen:						31 943	
4.			1.			Vajda Péter Művelődési Központ							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						21 923	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						7 714	
			1.3.			Dologi kiadás						44 754	
4.						Összesen:						74 391	
5.			1.			Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						11 876	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						3 918	
			1.3.			Dologi kiadás						4 450	
5.						Összesen:						20 244	
6.			1.			Körösszögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						1 200	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						425	
			1.3.			Dologi kiadás						1 345	
			1.5.			Műk.célú pe. átadás						0	
6.						Összesen:						2 970	
7.			1.			Szlovák Önkormányzat							
						Működési kiadások							
			1.1.			Személyi juttatás						2 051	
			1.2.			Munkaadókat terh.bef.köt.						720	
			1.3.			Dologi kiadás						1 950	
7.						Összesen:						4 721	

Szarvas Város Önkormányzatának működési kiadásai 2005. Évbén

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.
8.			1.			Cigány Kisebbségi Önkormányzat						
						Működési kiadások						
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						50
				1.3.		Dologi kiadás						2 964
8.						<b>Összesen:</b>						<b>3 014</b>
1.						Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményei						
				1.1.		Személyi juttatás						364 445
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						119 400
				1.3.		Dologi kiadások						351 979
				1.5.		Működési célú pe.átadás						58 356
				1.6.		Társ.szoc.pol.juttatás						93 817
				1.7.		Kamatfizetési kötelezettség						32 000
				1.8.		Működési célú tartalék						85 418
1-						<b>Polgármesteri Hivatal és részb.ön.int.összesen:</b>						<b>1 105 415</b>
2.			1.			Szarvas Város Általános Iskolája						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						222 468
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						73 330
				1.3.		Dologi kiadás						58 559
				1.4.		Ellátottak pénzbeni juttatása						3 858
2.						<b>Szarvas Város Általános Iskolája összesen</b>						<b>358 215</b>
3.			1.			Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						212 098
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						71 294
				1.3.		Dologi kiadás						58 130
				1.4.		Ellátottak pénzbeni juttatása						4 395
3.						<b>Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola összesen</b>						<b>345 917</b>
4.			1.			SZVÖ.Gyermekélelmezési Egysége						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						37 692
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						13 110
				1.3.		Dologi kiadás						103 532
4.						<b>SZVÖ.Gyermekélelmezési Egysége összesen</b>						<b>154 334</b>
5.			1.			Családsegítő és Gondozási Központ						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						105 689
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						35 895
				1.3.		Dologi kiadás						52 430
5.						<b>Családsegítő és Gondozási Központ összesen</b>						<b>194 014</b>
6.			1.			Egyesített Gyógyító-megelőző Intézet						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						158 361
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						52 737
				1.3.		Dologi kiadás						102 119
6.						<b>Egyesített Gyógyító-megelőző Intézet összesen</b>						<b>313 217</b>
7.			1.			Városi Tűzoltóparancsnokság						
						Működési kiadások						
				1.1.		Személyi juttatás						140 224
				1.2.		Munkaadókat terh.bef.köt.						43 405
				1.3.		Dologi kiadás						7 883
7.						<b>Városi Tűzoltóparancsnokság összesen</b>						<b>191 512</b>

Szarvas Város Önkormányzatának működési kiadásai 2005. Évből

											adatok eFt-ban	
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.
8.			1.			Városi Gyógyfürdő						
											Működési kiadások	
				1.1.							Személyi juttatás	28 423
				1.2.							Munkaadókat terh.bef.köt.	9 652
				1.3.							Dologi kiadás	36 071
8.			1.			<b>Városi Gyógyfürdő összesen</b>						<b>74 146</b>
											Működési kiadások összesen	
				1.1.							Személyi juttatás	1 269 400
				1.2.							Munkaadókat terh.bef.köt.	418 823
				1.3.							Dologi kiadások	770 703
				1.4.							Ellátottak pénzbéli juttatásai	8 253
				1.5.							Működési célú pe.átadás	58 356
				1.6.							Társ.szoc.pol.juttatás	93 817
				1.7.							Kamatfizetési kötelezettség	32 000
				1.8.							Működési célú tartalék	85 418
			1.			<b>Működési kiadások mindösszesen</b>						<b>2 736 770</b>

**Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai 2005. évben**

											adatok eFt-ban	
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.
1.						<b>Polgármesteri Hivatal</b>						
	1.					<b>Polg.Hiv.Igazgatási és Egyéb ágazat</b>						
			2.			<b>Felhalmozási kiadások</b>						
				2.1.		<b>Fejlesztési kiadások</b>						
												6 762
												10 050
												6 256
												440
												240
												125
												500
												53 550
												12 750
												37 753
												15 826
												7 450
												11 063
												4 125
												450
												300
												185
												1 500
												1 250
				2.1.		<b>Összesen:</b>						<b>170 575</b>
				2.2.		<b>Felújítási kiadások</b>						
												15 000
												950
				2.2.		<b>Összesen:</b>						<b>15 950</b>
				2.3.		<b>Felhalmozási célú pe. átadás</b>						
												0
				2.3.		<b>Összesen:</b>						<b>0</b>
1.						<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadások összesen</b>						
6.						<b>Körös-szögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás</b>						
			2.			<b>Felhalmozási kiadások</b>						
				2.1.		<b>Fejlesztési kiadások</b>						
												300
6.						<b>Körös-szögi Kistérségi Területfejlesztési Társulás</b>						<b>300</b>
				2.		<b>Felhalm.kiadás összesen</b>						
					2.1.	<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>						<b>170 875</b>
					2.2.	<b>Felújítási kiadások összesen</b>						<b>15 950</b>
					2.3.	<b>Felhalm.célú pe.átadás összesen</b>						<b>0</b>
				2.		<b>Felhalm. kiadások mindösszesen</b>						<b>186 825</b>

**Szarvas Város Önkormányzatának finanszírozási kiadásai 2005. Évb**

													adatok eFt-ban
Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop.sz.	Előir. csop.sz.	Kiem. ei.sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.n.	Ei.csop. neve	Kiem.ei. név	Előir.név	Eredeti ei.	
1.	1.		3.			Polgármesteri Hivatal							
						Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat							
						Finanszírozási kiadások							
				3.1.		Felhalmozási hiteltörlesztés							
						Szociális bérlakás I.						5 200	
						Szoc.bérlakás II.						3 892	
1.						<b>Polgármesteri Hivatal összesen:</b>						<b>9 092</b>	



## Polgármesteri Hivatal 2005. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban	
		Eredeti ei.
Zöldterület fenntartás		34 717
pályázati önerő		1 500
Közutak, hidak üzemeltetése		19 932
Jelzőlámpa üzemeltetése		2 205
Önkormányzati üdülő		1 300
Ingatlan hasznosítás (önkorm.bérlakás)		18 000
Vizkárelhárítás		500
Város- és községgazdálkodási szolg.		5 229
ebből: - Központi közműnyilvántartás		1 650
- Mezei őrszolgálat		1 021
- Gombavizsgálat		8
- Szúnyog-, kullancs-, patkányirtás		2 550
Települési vízellátás (közkifolyó, Vizmű)		10 246
Köztemetők fenntartása		500
Közvilágítás		27 861
Állategészségügyi tevékenység (eboltás)		10
Csatornahálózat karbantartás		5 189
Települési hulladékkezelés, köztisztaság		24 678
pályázati önerő		798
Megszüntetett szilárd hulladéklerakó hasznosítás		4 000
Csapadékvíz áttemelő üzemeltetés		400
Családi ünnepek rendezése		507
Lapkiadás		5 250
Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások		1 631
Polgárvédelem dologi kiadásai		940
Környezetvédelmi kiadás		2 000
Egyéb feladatok személyi juttatása		4 933
Egyéb feladatok munkaadókat terh.bef.köt.		4 852
<b>Működési kiadások</b>		<b>177 178</b>
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása		33 495
Alapítványok támogatása		0
Civil szervezetek támogatása		500
Polgárőrség támogatása		250
DADA program		0
Háziorvosok támogatása		576
Ügyeleti támogatás		600
Gyepmesteri telep támogatása + köztemető		4 735

<b>Megnevezés</b>	adatok eFt-ban
	<b>Eredeti ei.</b>
Polgármesteri alap	500
Színház KHT támogatása	7 000
Többcélú Kistérségi Társulás támogatása	9 000
Körösszögi Kist.Ter.Társ.tagdíj,BMTT tagdíj	1 700
<b>Működési célú pe.átadás</b>	<b>58 356</b>
<b>Szoc.pénzbeni ellátások</b>	<b>93 817</b>
<b><u>Önkormányzati igazgatási tevékenység</u></b>	
Személyi juttatások	257 019
Munkaadókat terh.befiz.köt.	79 902
Dologi kiadások	99 818
Reprezentáció	2 000
Összesen:	438 739
Kamatfizetés	32 000
- felhalmozási hitel kamat	20 000
- működési hitel kamat	12 000
Biztosítási díjak	3 000
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	9 023
költségvetési tartalék	85 418
Egyéb folyó kiadások összesen:	129 441
<b>Önkormányzatok igazgatási tev.összesen</b>	<b>568 180</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>897 531</b>

**2005. év hitelállománya és törlesztő részletek alakulása**

Hitel megnevezése	2005. Év		adatok eFt-ban											
	nyitó	felvét	törlesztés	záró	2006. Év	2007. Év	2008. Év	2009. Év	2010. Év	2011. Év	2012. Év	2013. Év	2014. Év	Összesen
Szoc.bérlakás I. OTP Rt.	35 179	0	5 200	29 979	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	3 979	0	0	0	29 979
Szoc.bérlakás II. OTP Rt.	30 163	0	3 892	26 271	3 892	3 892	3 892	3 892	3 892	3 892	2 919	0	0	26 271
K&H Rt.átvállalt hitelsom.2004.	645 565	0	0	645 565	19 563	78 251	78 251	78 251	78 251	78 251	78 251	78 251	78 245	645 565
<b>Hitel összesen</b>	<b>710 907</b>	<b>0</b>	<b>9 092</b>	<b>701 815</b>	<b>28 655</b>	<b>87 343</b>	<b>87 343</b>	<b>87 343</b>	<b>87 343</b>	<b>86 122</b>	<b>81 170</b>	<b>78 251</b>	<b>78 245</b>	<b>701 815</b>
2005.évi kamat- fizetés	0	0	20 000	0										
K&H Rt.átvállalt LOMBARD hitel.2004.	65 000	0	0	65 000	65 000									
					A hitel fedezete Szarvas Város Önkormányzatának tulajdonában lévő, összességében 79.100 eFt névértékű államkötvény									

**Önkormányzati kezességvállalás és lizing**

Megnevezés	2005 év	2006 év	2007 év	2008 év	2009 év	2010 év	2011 év	Összesen
Víziközmű Társ.hitel kezességvállalása	2 021	2 021	1 809	1 042	1 042	670		9 275
Fénymásoló, nyomtató operatív lizing	959	519						1 478

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2005. évi alakulása**  
**ÖSSZESEN**

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>
Rendszeres személyi juttatás	2051
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>2051</b>
Munkaadókat terh.járulékok	770
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	730
Egyéb dologi kiadások	3896
Egyéb folyó kiadások	288
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4914</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>7735</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>7735</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	7335
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>7735</b>

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2005. évi alakulása**  
**CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti ei.</b>
Rendszeres személyi juttatás	0
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>0</b>
Munkaadókat terh.járulékok	50
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	500
Egyéb dologi kiadások	2261
Egyéb folyó kiadások	203
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>2964</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>3014</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>3014</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	100
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	2914
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>3014</b>

**Helyi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek 2005. évi alakulása**  
**SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZAT**

Megnevezés	eredeti ei.
Rendszeres személyi juttatás	2051
Nem rendszeres személyi juttatás	0
Külső személyi juttatás	0
<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>2051</b>
Munkaadókat terh.járulékok	720
Anyag és kisértékű tárgyi eszk.besz.	230
Egyéb dologi kiadások	1635
Egyéb folyó kiadások	85
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>1950</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>4721</b>
Felújítás	0
Beruházási kiadások	0
<b>Helyi kisebbs.kiadásai összesen</b>	<b>4721</b>
Helyi kisebbs.önk.intézm.működési bev.	300
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	4421
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
<b>Helyi kisebbs.önk.bev.összesen:</b>	<b>4721</b>

**Szarvas Város Önkormányzatának 2005. évi működési és fejlesztési célú  
bevételeinek és kiadásainak mérlege**

<b>Működési bevételek</b>		<b>Működési kiadások</b>	
	adatok eFt-ban		adatok eFt-ban
Működési bevételek	327 586	Személyi juttatás	1 269 400
Állami támogatás (műk)	1 476 174	Munkaadókat terh.bef.köt.	418 823
Véglegesen átvett pe.(műk)	328 933	Dologi kiadások	770 703
Helyi adók	404 357	Ellátottak pénzbeni juttatása	8 253
Gépjárműadó	75 000	Műkd.célú pe.átadás	58 356
Földbérlet adója	5 000	Társ szoc.pol.juttatás	93 817
Önkorm.sajátos bevételei	21 000	Kamatfizetési kötelezettség	12 000
		Tartalék	85 418
<b>Összesen:</b>	<b>2 638 050</b>	<b>Összesen:</b>	<b>2 716 770</b>
Működési hitel	78 720		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 716 770</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 716 770</b>
<b>Fejlesztési bevételek</b>		<b>Fejlesztési kiadások</b>	
Felh.átvett pénzeszköz	7 887	Fejlesztési kiadások	186 825
Körös-szög felh.pénz	300		
Felhalm.és tőkejellegű bev.	35 000	Fejlesztési célú hiteltörlesztés	9 092
Kölcs.visszatér.ért.pap.	13 352	Fejl.célú kamat	20 000
Állami támogatás (felhalm)	25 345		
Magánsz.épitményadó 20%	7 243		
<b>Összesen:</b>	<b>89 127</b>	<b>Összesen:</b>	<b>215 917</b>
Felhalmozási hitel	126 790		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>215 917</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>215 917</b>
<b>Főösszeg</b>	<b>2 932 687</b>	<b>Főösszeg:</b>	<b>2 932 687</b>



8.számú melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2005. évben

adatok eFt-ban

**BEVÉTELEK**

<b>I. Működési bevétel</b>	
1. Intézményi működési bevétel	327 586
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	1 368 768
<b>I. Összesen:</b>	<b>1 696 354</b>
<b>II. Önkormányzatok költségvetési támogatása</b>	<b>645 351</b>
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>35 000</b>
<b>IV. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>	
1. Működési célra átvett pe.	329 233
ebből OEP támogatás	313 217
2. Felhalmozásra átvett pe.	7 887
<b>IV. Összesen:</b>	<b>337 120</b>
<b>V. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevétele</b>	<b>13 352</b>
<b>VI. Hitelek</b>	<b>205 510</b>
<b>VII. Pénzforgalom nélküli bevétel</b>	
<b>Bevételek I-VII. összesen:</b>	<b>2 932 687</b>

**KIADÁSOK**

<b>1. Működési kiadások</b>	
1.1. Személyi juttatások	1 269 400
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	418 823
1.3. Dologi kiadás	770 703
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 253
1.5. Műk.célú pe. átadás	58 356
1.6. Társ.szoc.pol.juttatás	93 817
1.7. Kamatfizetési kötelezettség	32 000
1.8. Működési tartalék	85 418
<b>1. Működési kiadások összesen</b>	<b>2 736 770</b>
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	
2.1. Fejlesztési kiadások	170 875
2.2. Felújítási kiadások	15 950
2.3. Felhalm.c.pe. átadás	
<b>2. Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>186 825</b>
<b>3. Finanszírozási kiadások</b>	
2.1. Fejlesztési célú hiteltörlesztés	9 092
<b>Kiadások 1-3 összesen:</b>	<b>2 932 687</b>

**9.számú melléklet**

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása  
2005-2006-2007. Évben**

adatok eFt-ban

	2005. Év	2006. Év	2007. Év
<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>I. Működési bevétel</b>			
1. Intézményi működési bevétel	327 586	343 344	360 022
2. Önkormányzat sajátos működési bev.	1 368 768	1 426 256	1 487 759
<b>I. Összesen:</b>	<b>1 696 354</b>	<b>1 769 600</b>	<b>1 847 781</b>
<b>II. Önkormányzatok költségvetési tám.</b>	<b>645 351</b>	<b>672 456</b>	<b>701 371</b>
<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>
<b>IV. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>			
1. Működési célra átvett pe. ebből OEP támogatás	329 233	343 390	358 156
2. Felhalmozásra átvett pe.	313 217	326 685	340 733
2. Felhalmozásra átvett pe.	7 887	20 000	20 000
<b>IV. Összesen:</b>	<b>337 120</b>	<b>363 390</b>	<b>378 156</b>
<b>V. Kölcsönök visszatér. értékpapír bev.</b>	<b>13 352</b>	<b>78 300</b>	<b>13 300</b>
<b>VI. Hitelek</b>	<b>205 510</b>	<b>96 038</b>	<b>20 003</b>
<b>VII. Pénzforgalom nélküli bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek I-VII. összesen:</b>	<b>2 932 687</b>	<b>3 014 784</b>	<b>3 115 371</b>
<b>KIADÁSOK</b>			
<b>1. Működési kiadások</b>			
1.1. Személyi juttatások	1 269 400	1 322 718	1 375 627
1.2. Munkaadókat terh.befiz.köt.	418 823	436 823	454 296
1.3. Dologi kiadás	770 703	803 843	835 997
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	8 253	0	0
1.5. Műk.célú pe. átadás	58 356	56 328	56 328
1.6. Társ.szoc.pol.juttatás	93 817	97 817	100 500
1.7. Kamatfizetési kötelezettség	32 000	33 600	35 280
1.8. Működési tartalék	85 418	0	0
<b>1. Működési kiadások összesen</b>	<b>2 736 770</b>	<b>2 751 129</b>	<b>2 858 028</b>
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>			
2.1. Fejlesztési kiadások	170 875	170 000	170 000
2.2. Felújítási kiadások	15 950	0	0
2.3. Felhalm.c.pe.átadás	0	0	0
<b>2. Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>186 825</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>
<b>3. Finanszírozási kiadások</b>			
2.1. Fejlesztési célú hiteltörlesztés	9 092	93 655	87 343
<b>Kiadások 1-3 összesen:</b>	<b>2 932 687</b>	<b>3 014 784</b>	<b>3 115 371</b>

**Szarvas Város Önkormányzata önálló és részben önálló  
intézményeinek 2005. évi létszámadatai**

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>	
Szarvas Város Általános Iskolája		<b>114</b>
Pedagógus	86	
Dajka	8	
Technikai	20	
Vajda Péter Gimnázium és Szakközépiskola		<b>108</b>
Pedagógus	73	
Technikai	35	
SZVÖ. Gyermekélelmezési Egység		<b>30</b>
Szakmai	22,5	
Technikai	7,5	
Családsegítő és Gondozási Központ		<b>68</b>
Pedagógus	6	
Szoc.szakmai	49	
Technikai	13	
Egyesített Gyógyító-Megelőző Intézet		<b>104</b>
Szakmai	71	
Technikai	25	
Vállalkozói tevékenységben	8	
Városi Tűzoltóság		<b>52</b>
Szakmai	47	
Technikai	5	
Városi Gyógyfürdő		<b>29,5</b>
Szakmai	5	
Egészségügyi	10	
Technikai	14,5	
<b>Önálló intézmények összesen:</b>		<b>505,5</b>
Polgármesteri Hivatal		
Chován K. Művészeti Alapiskola		<b>27</b>
Pedagógus	23	
Technikai	4	
Városi Könyvtár		<b>10</b>
Szakmai	8,5	
Technikai	1,5	
Vajda P.Művelődési Központ		<b>14</b>
Szakmai	9	
Technikai	5	
Tessedik Múzeum és Szárazmalom		<b>8</b>
Szakmai	3	
Technikai	5	
Polg.Hiv.lg.és egyéb feladatai		<b>128</b>
Körös-szögi Kistérségi Területfejl.Társulás		<b>1</b>
<b>Összesen:</b>		<b>188</b>

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti ei.</b>
Helyi kisebbségi önkormányzatok Szlovák kisebbs. önkorm.	<b>2</b>
<b>Város Összesen:</b>	<b>695,5</b>

**Polgármesteri Hivatal létszámának részletezése:**

Bizottsági tag	16
Képviselő	18
Köztisztviselők	62
Kistérségi köztisztviselők	4
Ügyviteli dolgozók	6
Mezőőr	3
Fizikai dolgozók	9
Közhasznú foglalkoztatottak	10
<b>Összesen:</b>	<b>128</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, könyvvizelési 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 esedékességkor, 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 szervezetileg 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, könyvvizsgálattal, 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.

12.sz.melléklet

2005. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
<b>Bevételek</b>													
1.Saját bevétel	193 862	96 928	290 784	96 928	145 390	96 928	96 928	96 928	290 784	96 928	96 928	145 390	1 744 706
2.Atvett pénzeszk.	52 121	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	25 909	337 120
3.Támogatás	99 256	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	49 645	645 351
4.Hitel,kötvény	60 000	0	0	0	0	0	60 000	60 000	0	0	0	25 510	205 510
5.Előző havi záró	0	46 992	5 740	88 246	46 994	54 204	10 679	29 427	48 175	163 088	80 836	34 584	
6.Bevételek összesen	405 239	219 474	372 078	260 728	267 938	226 686	243 161	261 909	414 513	335 570	253 318	281 038	2 932 687
<b>Kiadások</b>													
7.Működési kiadás dologi nélkül.	289 022	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	144 509	146 537	1 880 649
8.Dologi kiadások	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 225	64 228	770 703
9.Adósságszolgálat	0	0	2 273	0	0	2 273	0	0	2 273	0	0	2 273	9 092
10.Felújítások	0	0	950	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 950
11.Feljesztések	5 000	5 000	21 875	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	46 000	10 000	53 000	170 875
12.Tartalék	0	0	50 000	0	0	0	0	0	35 418	0	0	0	85 418
13.Kiadások összesen	358 247	213 734	283 832	213 734	213 734	216 007	213 734	213 734	251 425	254 734	218 734	281 038	2 932 687
14.Egyenleg	46 992	5 740	88 246	46 994	54 204	10 679	29 427	48 175	163 088	80 836	34 584	0	0

2005. Évi költségvetés eredeti előirányzatai

13.sz.melléklet

	Ált.isko-la	Gimnazi-um	Gyermekél	családs. És gond.	EGYI	Tűzoltók	Városi Gyógy- fürdő	Chován Műv. Isk.	Könyvtár	Művelőd.K őzpont	Múzeum	Hivatal	Szlovák önkorm.	Cigány önkorm	Körössz.	összesen
Bér	222 468	212 098	37 692	105 689	158 361	140 224	28 423	45 880	19 563	21 923	11 876	261 952	2 051		1 200	1 269 400
Munkaadói járulékok	73 330	71 294	13 110	35 895	52 737	43 405	9 652	15 189	6 630	7 714	3 918	84 754	720	50	425	418 823
Dologi kiadás	58 559	58 130	103 532	52 430	102 119	7 883	36 071	9 532	5 750	44 754	4 450	281 234	1 950	2 964	1 345	770 703
Ellátottak pb.j. szoc.ellátás	3 858	4 395														
Működési pe.átadás												93 817				8 253
Kamat												58 356				93 817
Működési tartalék												12 000				58 356
Műk.kiadás össz.	358 215	345 917	154 334	194 014	313 217	191 512	74 146	70 601	31 943	74 391	20 244	877 531	4 721	3 014	2 970	85 418
Finanszírozás																2 716 770
Felhalmozás												9 092				9 092
Felhalmoz.hitelkamat												186 525			300	186 825
Kiadás összesen	358 215	345 917	154 334	194 014	313 217	191 512	74 146	70 601	31 943	74 391	20 244	1 093 148	4 721	3 014	3 270	20 000
Működési tartalék																
Felhalmoz.tartalék																
Kiadás mindössz.	358 215	345 917	154 334	194 014	313 217	191 512	74 146	70 601	31 943	74 391	20 244	1 093 148	4 721	3 014	3 270	2 932 687
Működési bevétel	21 263	22 980	129 981	37 103	12 000	500	20 157	2 400	2 550	20 687	1 000	56 505	300	100	60	327 586
Működési átvett pe.				1 100	1 000		1 221			3 400	3 345	2 740			3 210	16 016
Önkormányzati sajátos												21 000				21 000
Egyéb felh. átvett pe.												7 887				7 887
Felhalmoz.és tőkejell.												35 000				35 000
Kölcsönök visszatér												13 352				13 352
Adóbevétel												491 600				491 600
Működési hitel												78 720				78 720
Felhalmozási hitel												126 790				126 790
Normatív támogatás	216 884	268 178	10 760	115 227		191 012		45 806	7 362	7 363	7 362	209 288	714	714		1 080 670
Szja kiegészítés		31 127		934				22 256				366 532				420 849
TB támogatás					295 217		18 000									
<b>Bevétel összesen</b>	<b>238 147</b>	<b>322 285</b>	<b>140 741</b>	<b>154 364</b>	<b>308 217</b>	<b>191 512</b>	<b>39 378</b>	<b>70 462</b>	<b>9 912</b>	<b>31 450</b>	<b>11 707</b>	<b>1 409 414</b>	<b>1 014</b>	<b>814</b>	<b>3 270</b>	<b>2 932 687</b>
Támogatási igény	336 952	322 937	24 353	155 811	5 000	191 012	34 768	68 201	29 393	50 304	15 899	521 064	4 421	2 914	0	
Norm.feülii tám.	120 068	23 632	13 593	39 650	5 000	0	34 768	139	22 031	42 941	8 537	-75 756	3 707	2 200	0	
Támogatás %	34%	7%	9%	20%	2%	0%	47%	0%	69%	58%	42%	-	79%	73%	0%	

## Tartalék részletezés 2005.év

intézmény neve	feladat	bér	járulék	eFt-ban	
				dologi	összesen
Ált.iskola	2 % keresetkiegészítés	441	141	0	582
Gimnázium	2 % keresetkiegészítés	557	178	0	735
Gyermekélelmezés	2 % keresetkiegészítés	703	225		928
Családsegítő	2 % keresetkiegészítés	1 819	582		2 401
Egyi	2 % keresetkiegészítés	3 123	999		4 122
Alapiskola	2 % keresetkiegészítés	59	20		79
Könyvtár	2 % keresetkiegészítés	242	78		320
Műv.Központ	2 % keresetkiegészítés	276	88		364
Múzeum	2 % keresetkiegészítés	150	48		198
Hivatal	Helyben maradó SZJA 17,25 % kötelező képz.			25 689	25 689
Hivatal	adóerőképesség miatti visszafizetési köt.			50 000	50 000
<b>összesen</b>		<b>7 370</b>	<b>2 359</b>	<b>75 689</b>	<b>85 418</b>

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek

15. melléklet

KT hat. száma	Tárgy	Teljes saját forrás (Euro)	Teljes saját forrás (eFt)	2005. évi saját forrás (eFt)	2006. évi saját forrás (eFt)	Pályázati forrás (Euro)	Pályázati forrás (eFt)	Összes forrás (Euro)	Összes forrás (eFt)
336/2004. (VI.24.)	PHARE I. komponens "Vajda P. lúv. Kp. bővítése, felújítása" 263 Ft/E	299.997	78.999	53.550	25.449	2.699.968	710.992	2.999.965	789.991
337/2004. (VI.24.)	PHARE 2. komponens "Városi utak és kerékpárutak építése és felújítása" 263 Ft/Euro	185.063	48.733	37.753	10.980	1.665.564	438.599	1.850.627	487.332
343/2004. (VII.22.) 344/2004. (VII.22.)	Küzdelem a munka világából lőténő kirekesztődés ellen (260 Ft/E) 236.800 x 10,5 / 22 hó x 1-hó	95.451	24.817	15.826	8.991	813.600,65	211.990	909.051,65	236.807
256/2004. (V.20.)	Bővsőce felújítása HEFOP			13.900 (term.-beni önerő! =ingatlan)			119.727		133.627
	<b>ÖSSZESEN</b>			<b>107.129</b>					

**Kimutatás a közvetett támogatásokról**  
(2005. év)

Adónem	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	eFt 2005. évre várható adóbevétel kiesés
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	Rendszeres szociális segélyben részesülő Gyermekek után rendszeres támogatásban részesülő Egy főre jutó jövedelem az öregségi nyugdíj alatt van	1.116
	Komfort nélküli lakás Garázs 65. évét betöltött egyedülálló	9.329
Helyi iparüzési adó 13/1991. (XII. 16.)	Négy, vagy azt meghaladó kiskorú eltartása	
	Csökkent munkaképességű alkalmazása	2.182
	Szakmunkástanuló alkalmazása	1.252
	Mezőgazdasági kistermelő	3.910
	Oktatás, tudományos kutatás, kísérleti fejlesztés	
	Lakosság részére végzett szolgáltató tevékenység	150
	70 éven felüli vállalkozó	
<b>Összes várható adóbevétel kiesés</b>		<b>17.939</b>

A magánszemélyek kommunális adója 2005. évtől történt hatályon kívül helyezése és az építményadó 2005. évtől történő kiterjesztése miatt a várható adóbevétel kiesése az építményadó esetén a kommunális adóból kalkulált összeg.

SZARVAS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ - TESTÜLETE  
S Z A R V A S

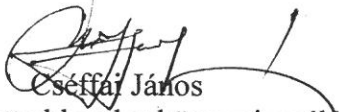
## KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Szarvas Város Önkormányzata

2005. évi költségvetési rendeletének – tervezetéről

Békéscsaba, 2005. február 17.

**CSÉFFAI JÁNOS**  
Könyvvizsgáló, Ügyviteli, Számítástechnikai,  
Tanácsadói és Kereskedelmi, Szolgáltató Egyéni Cég  
Adósz.: 71434463-3-24 Adóazonosító jel: 8256052910  
Banksz. szám: 10912005-00000011-01610000  
Vállalkozói igazolvány szám: EV-917890  
Székhely: Békéscsaba, Magyoró u. 22.  
Telephely: 1146 Budapest, Kassai tér 19. IV. em. 6. ajtó



Cséffai János

bejegyzett okleveles könyvvizsgáló  
MKVK 00776



## Tisztelt Képviselő Testület !

A Szarvas Város Önkormányzata 2005. évi költségvetésének testületi tárgyalására összeállított ..... 2005. rendelet tervezetét – mint választott könyvvizsgáló – átvizsgáltam és a következő jelentés terjesztem a Tisztelt Képviselő - testület számára:

A vizsgálat során megállapítom, hogy a költségvetési rendelet –tervezet összeállítása során érvényesült a Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXXXV. számú törvény valamint, a 4/2005. ( I. 28. ) PM – BM együttes rendelet - a helyi önkormányzatokat 2005. évben megillető normatív állami hozzájárulásokról, normatív kötött felhasználású támogatásokról, személyi jövedelemadóról, a bérkiegészítő támogatásáról, a települési önkormányzatok jövedelemdifferenciálódását mérséklő kiegészítéséről, illetve beszámításáról, valamint az államháztartási tartalékról - mellékletében történő előirányzatok számadatai, valamint a költségvetés első fordulójában a testület által megtárgyalt és módosított 2005. évi költségvetési rendelet tervezet.

A költségvetési rendelet – tervezet megfelel a többször módosított, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint a módosított, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. ( XII. 30. ) kormányrendelet előírásainak.

Az Önkormányzat költségvetésének összeállítása során – vélemény szerint – kellő mértékben érvényesítették az 1990. évi LXV. törvény IX. fejezet 81 - 92 §-iban előírtakat, azáltal, hogy a bevételi és kiadási előirányzati nagyságrendeket ténylegesen teljesíthető mértékben állították be a tervbe. Ezen belül bevételi oldalon a saját bevételeket az elvárható mértékben emelték, a központi költségvetésből származó forrásokat pedig a törvényileg alátámasztott mértékben vették figyelembe, amely a működési bevételeknél a 2004. évi <sup>csökkentés</sup> módosított előirányzathoz képest – számításom szerint – mintegy 91 millió forinttal kevesebb. Kiadási oldalon a 2004. évi módosított költségvetési előirányzat adatai, valamint a ma ismert és várható kiadások teljes körű számbavétele mellett került összeállításra. A személyi juttatásoknál 18.020 ezer forinttal, míg a dologi kiadások 55.462 ezer forint <sup>csökkentés</sup> ~~emelkedés~~ mutatkozik a 2004. évi módosított költségvetési előirányzathoz viszonyítva. A kiadások fedezetének biztosításához a szükséges mértékig 76.692 ezer forint hitel felvételt irányoztak elő.

A 2005. évi költségvetési rendelet tervezet – a még jelenleg ismeretlen összegű – 2004. évi pénzmaradvánnyal nem számol.

Fontos kiegészítő forrása a költségvetésnek a pályázati lehetőségek tervezett igénybevétele, amely jelen költségvetési tervezetben egzakt módon nem került beépítésre, hiszen azok elnyerése bizonytalansági tényezőkkel párosul, és nem csak az önkormányzat döntésének elhatározásán múlik.

A fentiek alapján összeállított 2005. évi költségvetési rendelet – tervezet kiadási és bevételi főösszege:

**2.930.659 ezer forint.**

Mindezek alapján megállapítom, hogy a rendelet – tervezet úgy forrás oldalon, mint kiadás oldalon ténylegesen teljesíthetőnek minősíthető; ezért a Képviselő Testületnek az Önkormányzat 2005. évi költségvetési rendelet – tervezetét elfogadásra javaslom.

A 2005 ( II. 18. ) rendelete a 2004. évi költségvetésről szóló 4/2004 ( II. 20. ) rendelet módosításáról szóló előterjesztést a Tisztelt Képviselő Testületnek javaslom elfogadásra.

Békéscsaba, 2005. február 17.

**CSEFFAI JÁNOS**  
Könyvvizsgáló, Ügyviteli, Számítástechnikai,  
Tanácsadói és Kereskedelmi, Szolgáltató Egyéni Cég  
Adósz.: 71434463-3-24 Adóazonosító jel: 8256062910  
Banksz. szám: 10912005-00000011-01610000  
Vállalkozói igazolvány szám: EV-917690  
Székhely: Békéscsaba, Magyoró u. 22.  
Telephely: 1146. Budapest, Kacsai tér 19. IV. em. 6. ajtó

Cséffai János

bejegyzett okleveles könyvvizsgáló

MKVK 002776