

**Szarvas Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2013. (II.22.)
önkormányzati rendelete Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi
költségvetéséről**

Szarvas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja:

1. § (1) E rendelet hatálya kiterjed a város egységes költségvetéséből önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szerveire, intézményeire.

(2) E rendelet a bevételeket és kiadásokat címenként, ezen belül alcímenként, jogcímcsoportonként, előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként részletezi.

Bevételek címei és alcímei:

- 1. cím: Önkormányzat**
- 2. cím: Polgármesteri Hivatal**
- 3. cím: Szarvas Város Óvodái**
- 4. cím: Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár**

Költségvetési bevételek jogcímcsoportjai, előirányzatcsoportjai, kiemelt előirányzatai, valamint előirányzatai:

I. jogcímcsoport: Működési bevétel

- 1.előirányzatcsoport: Intézményi működési bevétel
- 2.előirányzatcsoport: Önkorm.sajátos működési bevételei
 - 2.2.Kiemelt előirányzat: Helyi adók
 - 2.2.1.előirányzat: Építményadó
 - 2.2.2.előirányzat: Idegenforgalmi adó
 - 2.2.3.előirányzat: Iparüzési adó
 - 2.2.4.előirányzat: Magánszemélyek kommunális adója
 - 2.2.5.előirányzat: Vállalkozók kommunális adója
 - 2.3. Kiemelt előirányzat: Átengedett központi adók
 - 2.3.1.előirányzat: Gépjárműadó
 - 2.4. Kiemelt előirányzat: Bíróságok, pótlékok és egyéb bevételek
 - 2.4.1.előirányzat: Bíróság, pótlék
 - 2.4.2.előirányzat: Környezetvédelmi bírság
 - 2.4.3.előirányzat: Egyéb sajátos bevételek
 - 2.4.4.előirányzat: Talajterhelési díj

II. jogcímcsoport: Támogatások

1. előirányzatcsoport: Önkormányzatok költségvetési támogatása
 - 1.1. Kiemelt előirányzat: Önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása
 - 1.1.1. előirányzat: Önkormányzatok működési támogatása
 - 1.1.2. előirányzat: Önkorm. egyes köznevelési feladatainak támog.
 - 1.1.3. előirányzat: Önkorm. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.
 - 1.1.4. előirányzat: Önkorm. Kulturális feladatainak támogatása
 - 1.2. Kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok
 - 1.2.1. előirányzat: Lakossági közműfejlesztés
 - 1.2.2. előirányzat: Helyi szervezési intézk. kapcs. többletkiadás tám
 - 1.2.3. előirányzat: EU önerő alap támogatás
 - 1.2.4. előirányzat: Nyári gyermekétkeztetés
 - 1.2.5. előirányzat: Önkorm. feladatok fejlesztési támogatása
 - 1.2.6. előirányzat: Érdekeltségnövelő támogatás
 - 1.2.7. előirányzat: Bérkompenzáció támogatás
 - 1.2.8. előirányzat: Üdülőhelyi feladatok
 - 1.2.9. előirányzat: Lakott külterülettel kapcs. feladat tám.

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: Támogatás értékű bevételek

1. Előirányzatcsoport: Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel
2. Előirányzatcsoport: Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

V. Jogcímcsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök

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

VI. Jogcímcsoport: Kölcsönök visszatérülése, értékpapír ért. bevételei

1. Előirányzatcsoport: Kölcsönök visszatérülése
2. Előirányzatcsoport: Értékpapír értékesítés bevétele

Finanszírozási bevételek jogcímcsoportjai valamint előirányzatcsoportjai

VII. Jogcímcsoport: Hitelek

1. Előirányzatcsoport: Működési célú hitelek
2. Előirányzatcsoport: Felhalmozási célú hitelek
3. Előirányzatcsoport: Kötvénykibocsátás

VIII. Jogcímcsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek

1. Előirányzatcsoport: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

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

Költségvetési kiadási előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok száma és neve:

1.Előirányzatcsoport: Működési kiadások

- 1.1.Kiemelt előirányzatok: Személyi juttatások
- 1.2.Kiemelt előirányzatok: Munkaadókat terhelő jár.és szoc.hoz.adó
- 1.3.Kiemelt előirányzatok: Dologi kiadások
- 1.4.Kiemelt előirányzatok: Ellátottak pénzbeni juttatásai
- 1.5.Kiemelt előirányzatok: Tám.értékű működési célú pénzeszköz átadás
- 1.6.Kiemelt előirányzatok: Működési célú pénzeszköz átadás
- 1.7.Kiemelt előirányzatok: Társ.szoc.pol.juttatás
- 1.8.Kiemelt előirányzatok: Kamatfizetési kötelezettség
- 1.9.Kiemelt előirányzatok: Működési célú tartalék

2.Előirányzatcsoport: Felhalmozási kiadások

- 2.1.Kiemelt előirányzatok: Beruházások
- 2.2.Kiemelt előirányzatok: Felújítások
- 2.3.Kiemelt előirányzatok: Tám.ért. felhalmozási célú pénzeszköz átadás
- 2.4.Kiemelt előirányzatok: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
- 2.5.Kiemelt előirányzatok: Pénzügyi befektetések kiadásai
- 2.6.Kiemelt előirányzatok: Fejlesztési célú tartalék

Finanszírozási kiadási előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok száma és neve:

3.Előirányzatcsoport: Finanszírozási kiadások

- 3.1.Kiemelt előirányzatok: Felhalmozási hitel törlesztése
- 3.2.Kiemelt előirányzatok: Működési hitel törlesztése
- 3.3.Kiemelt előirányzatok: Kötvény visszaváltás

2. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének 2013. évi összes bevételét 1.402.567 eFt-ban állapítja meg.

(2) A 2013. évi költségvetési és finanszírozási bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra:

Költségvetési bevételek:

	adatok eFt-ban
I. Működési bevételek	841.322
1.Intézményi működési bevétel	156.322
2.Önkorm.sajátos műk.bevételei	685.000
2.2. Helyi adók	604.000
2.3.Átengedett központi adók	42.000
2.4.Bírságok, pótlékok, egyéb bev.	39.000

II. Támogatások		315.067
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	315.067	
1.1. Önk. műk. és ágazati felad. támog.	298.889	
1.2. Központosított előirányzatok	16.178	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel		87.530
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak ért.	5.000	
2. Önkorm. sajátos felhalm. és tőkejellegű bev.	70.530	
3. Pénzügyi befektetések bevételei	12.000	
IV. Támogatás értékű bevételek		10.618
1. Támogatás ért. működési célú pe. átvétel	10.618	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök		500
2. Felhalmozási célú pe. átvétel	500	
VI. Kölcsönök visszatér. Értékpapír ért. bevét.		3.100
1. Kölcsönök visszatérülése	3.100	
Finanszírozási bevételek:		
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek		144.430
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	144.430	

(3) Szarvas Város Önkormányzatának bevételi forrásait az 1. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat (1. cím) bevételei az 1/a mellékletben, a Polgármesteri Hivatal (2. cím) bevételei az 1/b mellékletben kerülnek részletezésre.

(4) Az önkormányzat az intézményeinél (2-4 cím) év közben képződő működési többletbevételeket a támogatásba beszámítja, amennyiben az intézmény nettó módon, támogatások nélkül (pályázati támogatás, Munkaügyi Központ támogatásai, egyéb támogatások) tervezte a költségvetési működési bevételeit.

(5) Az önkormányzat az intézményeit (2-4 cím) megillető 2013. évi pénzmaradvány felhasználását - a 2011. évi CXCV Törvény 86. § (5) bekezdésére figyelemmel az alábbiak szerint korlátozza:

- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2013. 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.

(6) Bármely kiemelt előirányzat megtakarítása elsődlegesen más kiemelt előirányzat hiányának kezelésére használható (átcsoportosítási kérelemmel).

3. § (1) Az Önkormányzat költségvetésének 2013. évi összes kiadását 1.402.567 eFt-ban állapítja meg.

(2) Szarvas Város Önkormányzatának költségvetési és finanszírozási kiemelt kiadási előirányzatai:

Költségvetési kiemelt kiadások:

adatok eFt-ban

1.Működési kiadások: 1.145.996

1.1.Személyi juttatások	345.173
1.2.Munkaadókat terh.jár.szoc.hoz.adó.	93.125
1.3.Dologi kiadások	366.927
1.5.Tám.ért.műk.célú pénzeszköz átadás	45.885
1.6.Műk.célú pénzeszköz átadás	189.482
1.7.Társ.szoc.pol.juttatás	52.904
1.8.Kamatfizetési kötelezettség	52.500

2.Felhalmozási kiadások 48.242

2.1.Beruházások	2.000
2.2.Felújítások	414
2.3.Tám.ért.felh.c.pe.átadás	158
2.6.Fejlesztési célú tartalék	45.670

Finanszírozási kiemelt kiadások:

3.Finanszírozási kiadások 208.329

3.1.Felhalmozási hitel törlesztése	69.579
3.3.Kötvény visszaváltás	138.750

(3) Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat (1. cím) kiadásait a 2/a melléklet, a Polgármesteri Hivatal (2. cím) kiadásait a 2/b melléklet tartalmazza.

(5) Szarvas Város Önkormányzatának hitelállományát, kötvénykibocsátását és a törlesztő részletek alakulását, adósságkezelési korlátját, valamint a több évre kiható kötelezettségvállalását a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 4. melléklet mutatja be.

(7) Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatait jogcímcsoportonként az 5. melléklet, a költségvetési bevételek és kiadások kötelező-, önként vállalt-, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását az 5/a melléklet tartalmazza.

(8) Szarvas Város Önkormányzatának működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadásai előirányzatának alakulását a gördülő tervezés alapján a 6. melléklet mutatja be.

(9) Szarvas Város Önkormányzatának költségvetési létszámkeretét a 7. melléklet 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 2014.02.28-ig (2013.XII.31. hatállyal) a költségvetési rendeletét ennek megfelelően módosítja.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő 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 rendelhetők el.

(5) A költségvetésben nem tervezett többletkiadásokra kizárólag testületi felhatalmazással lehet előirányzatot képezni és kötelezettséget vállalni.

5. § (1) Szarvas Város Képviselőtestülete a felügyelete alá tartozó intézményeit - a Polgármesteri Hivatalon keresztül - központi pénzkezelési rendszerben finanszírozza.

A kiskincstár működési rendjét a 8. melléklet tartalmazza.

(2) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.

(3) A 10. melléklet tartalmazza a 2013. évi költségvetés eredeti előirányzatait címenként és összesítve, kiemelt előirányzati bontásban.

6. § (1) Szarvas Város Önkormányzatának fejlesztési célú tartaléka feladatonként a 11/a mellékletben, a működési tartaléka a 11/b mellékletben kerül részletezésre. A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület külön döntést hoz.

(2) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklet tartalmazza.

(3) A közvetett támogatásokról szóló kimutatást a 13. melléklet tartalmazza, szöveges indoklással együtt.

7. § (1) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenesen szabad forrásokat betétként helyezze el. Az ebből származó kamatbevétel az Önkormányzat (1. cím) bevételeit növeli.

(2) A hitel- és kötvény műveletekhez kapcsolódó technikai feladatokat a Likvid pénzeszköz és kockázatkezelési szabályzat alapján a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Gazdasági Osztálya végzi.

(3) A 368/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján teljesítmény ösztönzésre a rendszeres személyi juttatások maximum 8 %-a fordítható.

8. § E rendelet 2013. február 22. napján lép hatályba.

Szarvas, 2013. február 22.



Babák Mihály
polgármester



Dr. Melis János
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Szarvasi Önkormányzat 1/2013.(II.22.) rendelete 2013. február 22-én kihirdetésre került.

Szarvas, 2013. február 22.



Dr. Melis János
jegyző

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	2013. év tervezett ei.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		V.									Véglegesen átvett pénzeszközök	
			1.								Műk.célú pe. átvétel	0
			2.								Felhalmozási célú pe. átvétel	500
		V.									Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	500
		VI.									Kölcsönök visszatér.értékpap.értékesít.bevét.	
			1.								Kölcsönök visszatérülése	3 100
			2.								Értékpapír értékesítés bevétele	0
		VI.									Kölc.s.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:	3 100
1.											Önkormányzat összesen	1 242 637
2.											Polgármesteri Hivatal	
		I.									Működési bevételek	
			1.								Intézményi működési bevétel	9 000
		I.									Működési bevétel összesen	9 000
		IV.									Támogatás értékű bevétel	
			1.								Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	1 000
			2.								Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0
		IV.									Támogatás értékű bevétel összesen	1 000
		V.									Véglegesen átvett pénzeszközök	
			1.								Működési célú pe. átvétel	0
			2.								Felhalmozási célú pe. átvétel	0
		V.									Véglegesen átvett pe.összesen	0
2.											Polgármesteri Hivatal összesen	10 000
3.											Szarvas Város Óvodái	
		I.									Működési bevételek	
			1.								Intézményi működési bevétel	0
		I.									Működési bevétel összesen	0
		IV.									Támogatás értékű bevétel	
			1.								Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	0
			2.								Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0
		IV.									Támogatás értékű bevétel összesen	0
		V.									Véglegesen átvett pénzeszközök	
			1.								Működési célú pe. átvétel	0
			2.								Felhalmozási célú pe. átvétel	0
		V.									Véglegesen átvett pe.összesen	0
3.											Szarvas Város Óvodái összesen	0
4.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár	
		I.									Működési bevételek	
			1.								Intézményi működési bevétel	5 500
		I.									Működési bevétel összesen	5 500
		IV.									Támogatás értékű bevétel	
			1.								Támogatás értékű működési célú pe. átvétel	0
			2.								Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel	0
		IV.									Támogatás értékű bevétel összesen	0
		V.									Véglegesen átvett pénzeszközök	
			1.								Működési célú pe. átvétel	0
			2.								Felhalmozási célú pe. átvétel	0
		V.									Véglegesen átvett pe.összesen	0
4.											Tessedik S. Múzeum és Szárazm.,Városi Könyvtár össz.	5 500

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop.	Kiem. ei. név	Előir. név	2013. év tervezett ei.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Tárgyévi költségvetési bevételek jogcímcsoportonként												
		I.	Működési bevételek									
			1.	Intézményi működési bevétel								156 322
			2.	Önkormányzat sajátos műk. bevétele								685 000
		I.	Működési bevételek összesen									841 322
		II.	Támogatások összesen									315 067
		III.	Felhalm. és tőkejellegű bevételek összesen									87 530
		IV.	Támogatás értékű bevételek									
			1.	Támogatás értékű működési célú pe. átvétel								10 618
			2.	Támogatás értékű felhalmozási célú pe. átvétel								0
		IV.	Támogatás értékű bevételek összesen									10 618
		V.	Véglegesen átvett pénzeszközök									
			1.	Működési célú pe. átvétel								0
			2.	Felhalmozási célú pe. átvétel								500
		V.	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen									500
		VI.	Kölcsönök visszatér. értékpap. értékesít. bevét.									
			1.	Kölcsönök visszatérülése								3 100
			2.	Értékpapir értékesítés bevétele								0
		VI.	Kölcs.visszatér.értékpap.érték.bev.összesen:									3 100
Tárgyévi költségvetési bevételek mindösszesen											1 258 137	

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi bevételi forrásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csoport	Kiem. ei. név	Előir. név	2013. év tervezett ei.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Tárgyévi finanszírozási bevételek jogcímcsoportonként												
1.												
	VII.											
			1.									0
			2.									0
			3.									0
	VII.											0
												0
	VIII.											
			1.									144 430
	VIII.											144 430
1.												144 430
2.												
	VIII.											
			1.									0
2.												0
3.												
	VIII.											
			1.									0
3.												0
4.												
	VIII.											
			1.									0
4.												0
	VIII.											144 430
												144 430
												1 402 567

Önkormányzat 2013. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban
	2013. év tervezett ei.
L	M
Vasút út 46-48. orvosi rendelők bevételei	6 000
Fő téri iskola bevétel	2 700
Étkezési térítési díj	14 534
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	100 000
- Kamatbevételek	100 000
Önkormányzati vagyonhasznosítás áfa bevétele	18 588
Működési célú bevételek	141 822
Gyomaendrődi hulladékátrakó bérleti díj	7 818
Mezőöri szolgáltatás támogatás	1 800
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	9 618
Vagyonértékesítés	5 000
Osztalékbevétel	12 000
Önkorm.sajátos felhalm. és tőkejell.bev.	70 530
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	87 530
Lakossági szennyvízbefizetés	500
Fejlesztési célú pe. átvétel	500
Belvízkár kamatmentes kölcsön visszafiz.	3 000
Önkorm.bérlakásértékesítés	100
Kölcsönök visszatérülése összesen:	3 100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	242 570

Polgármesteri Hivatal 2013. évi bevételei

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	L	M
Családi ünnepek szervezése		1 000
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége		8 000
ebből: - Illetékjellegű bevételek (járlat,okm.)		1 000
- Átszámlázott szolgáltatás		5 000
- Egyéb bevételek		2 000
Működési célú bevételek		9 000
Kistérségi feladat támogatás		1 000
Támogatás értékű működési célú pe.átvétel		1 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		10 000

2 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi működési kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop	Kiem. ei. név	Előir. név	2013. év tervezett ei.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.											Önkormányzat	
			1.								Működési kiadások	
				1.1.							Személyi juttatás	66 514
				1.2.							Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	17 959
				1.3.							Dologi kiadások	239 881
				1.4.							Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
				1.5.							Tám.ért.működési célú pe.átadás	45 885
				1.6.							Működési célú pe.átadás	189 482
				1.7.							Társ.szoc.pol.juttatás	37 937
				1.8.							Kamatfizetési kötelezettség	52 500
				1.9.							Működési tartalék	0
1.											Önkormányzat összesen	650 158
2.											Polgármesteri Hivatal	
			1.								Működési kiadások	
				1.1.							Személyi juttatás	196 706
				1.2.							Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	53 125
				1.3.							Dologi kiadások	101 381
				1.4.							Tám.ért.működési célú pe.átadás	0
				1.5.							Működési célú pe.átadás	0
				1.6.							Társ.szoc.pol.juttatás	14 967
2.											Polgármesteri Hivatal összesen	366 179
3.											Szarvas Város Óvodái	
			1.								Működési kiadások	
				1.1.							Személyi juttatás	49 388
				1.2.							Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	13 308
				1.3.							Dologi kiadások	9 665
3.											Szarvas Város Óvodái összesen	72 361
4.											Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár	
			1.								Működési kiadások	
				1.1.							Személyi juttatás	32 565
				1.2.							Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	8 733
				1.3.							Dologi kiadások	16 000
4.											Tessedik S. Múzeum és Szárazm., Városi Könyvtár össz.	57 298
			1.								Működési kiadások összesen	
				1.1.							Személyi juttatás	345 173
				1.2.							Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	93 125
				1.3.							Dologi kiadások	366 927
				1.4.							Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
				1.5.							Tám.ért.működési célú pe.átadás	45 885
				1.6.							Működési célú pe.átadás	189 482
				1.7.							Társ.szoc.pol.juttatás	52 904
				1.8.							Kamatfizetési kötelezettség	52 500
				1.9.							Működési tartalék	0
1.											Működési kiadások mindösszesen	1 145 996

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi felhalmozási kiadásai

adatok eFt-ban

Cím sz.	Alcím sz.	Jogcím csop. sz.	Előir. csop. sz.	Kiem. ei. sz.	Előir. sz.	Cím neve	Alcím neve	Jogcím csop.	Ei. Csop	Kiem. ei. név	Előir. név	2013. év tervezett ei.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.											Önkormányzat	
			2.								Felhalmozási kiadások	
				2.1.							Beruházások	0
				2.2.							Felújítások	
											Kossuth u. 56-58 tűzfal felújítás	414
				2.2.							Felújítások összesen	414
				2.3.							Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	
											Tanyagondnoki szolg.gk.beszerezés	158
				2.3.							Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.összesen	158
				2.4.							Felhalm.célú pe.átadás	0
				2.5.							Pénzügyi befektetések kiadásai	0
				2.6.							Fejlesztési célú tartalék	45 670
1.											Önkormányzat összesen	46 242
2.											Polgármesteri Hivatal	
			2.								Felhalmozási kiadások	
				2.1.							Beruházások	
											Informatikai fejlesztés	2 000
				2.1.							Beruházások összesen:	2 000
				2.2.							Felújítások	0
				2.3.							Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	0
				2.4.							Felhalm.célú pe.átadás	0
2.											Polgármesteri Hivatal összesen	2 000
				2.1.							Beruházások	2 000
				2.2.							Felújítások	414
				2.3.							Tám.ért. felhalm. célú pe.átad.	158
				2.4.							Felhalm.célú pe.átadás	0
				2.5.							Pénzügyi befektetések kiadásai	0
				2.6.							Fejlesztési célú tartalék	45 670
			2.								Felhalm. kiadások mindösszesen	48 242

Önkormányzat 2013. évi kiadásai

adatok eFt-ban	
Megnevezés	2013. év tervezett ei.
L	M
Ingtalan hasznosítás (önkorm.bérlakás)	28 000
Vizkárelhárítás	485
Város- és községgazdálkodási szolg.	10 375
- Mezei őrszolgálat	2 200
- Szűnyog-, kullancs-, patkányirtás	6 175
- Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások	2 000
Települési vízellátás (közkifolyó, Vízmű)	2 500
Közvilágítás	50 000
Csapadékvíz átemelő üzemeltetés (áramdíj)	300
Lapkiadás	5 093
Vasút út 46-48. orvosi rendelők fenntartási ktge	6 000
Intézményi vagyon karbantartás	14 320
Oktatási intézmények fenntartási kiadása	25 158
Gyermekétkeztetés	53 413
Egyéb feladatok személyi juttatása	22 031
Egyéb feladatok munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó	5 948
Működési kiadások	223 623
Ifjúsági és sportfeladatok támogatása	30 000
Civil szervezetek támogatása	450
Polgárőrség támogatása	450
Közfeladatok ellátásának támogatása (KOMÉP)	76 154
Cervinus Teátrum Színház támogatás	6 320
Cervinus Teátrum Művelődési központ támogatás	41 000
Önkorm. Tulajdonú GT támogatása	25 000
Béke u. 1. társasház közös költség	160
O.háza és Térs. Ivóvízjav. Önk. Társ. működési tám.	545
Békés M. Önkormányzatok Ivóvízminőség-javító Társulása	344
Polgármesteri alap I.	425
Polgármesteri alap II.	1 615
TOURINFORM Iroda működtetése	3 755
TDM szervezet támogatása	3 264
Működési célú pe.átadás	189 482
Többcélú Kistérség támogatása	9 998
Többc. Társ. TITÁN program követés	1 360
Többc. Társ. BMTT tagdíj	112
Többc. Társ. belső ellenőrzési feladatok	2 039
Többc. Társ. ügyi feladatok	959
Többc. Társ. Szociális intézmény	21 820
Többc. Társ. Humán Szolgáltató Központ	2 896
Többc. Társulás Gyermekorvos rendelés	1 253
Szlovák Önkormányzat támogatása	3 174
Cigány Önkormányzat támogatása	1 400
Körösvölgyi Hulladékgazd. Önkorm. Társulás tagd.	874
Támogatás értékű működési célú pe.átadás	45 885
Szoc.pénzbeni ellátások	37 937
Személyi juttatások	44 483
Munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó	12 011
Dologi kiadások	36 737
Összesen:	93 231
Kamat fizetés	52 500
- felhalmozási hitel kamat	6 000
- kötvény kamat	46 500
Vagyonbiztosítás	3 000
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.	4 500
Egyéb folyó kiadások összesen	153 231
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	650 158

Polgármesteri Hivatal 2013. évi kiadásai

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	L	M
		2013. év tervezett ei.
Központi közműnyilvántartás		2 500
Családi ünnepek rendezése		500
Működési kiadások		3 000
Szoc.pénzbeni ellátások		14 967
Önkormányzati igazgatási tevékenység		
Személyi juttatások		196 706
Munkaadókat terh.jár.szoc.hj.adó.		53 125
Dologi kiadások		82 131
Reprezentáció		5 000
Összesen:		336 962
Biztosítási díjak		500
Adó, kamat, pénzf.terh.ktg., tagdíjak, stb.		10 750
Egyéb folyó kiadások összesen:		11 250
Önkormányzatok igazgatási tev.összesen		348 212
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		366 179

2013. év hitellállománya. Kötvénykibocsátása és törlesztő részletek alakulása

Hitel megnevezése	2013. év		ADÓSÁGKONSZOLIDÁCIÓ NÉLKÜLI ADATOK										Összesen		
	nyitó	felvétel	törlesztés		2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év		2022. év	
			záró	záró											
K&H Rt. átvállalt hitelcsom.2004.	126 496	0	58 688	48 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48 245
K&H Rt. hitelcsom.2006.	20 508	0	10 893	5 984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 984
OTP Nyrt. Szennyvíztisztító kölcsön	98 001	0	0	98 001	10 121	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	98 001
Hitel összesen	245 005	0	69 581	152 230	10 121	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	152 230
Kötvény kibocsátás 2007	625 000	0	93 750	531 250	125 000	125 000	125 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000
Kötvény kibocsátás 2008	895 000	0	45 000	850 000	140 000	200 000	210 000	220 000	0	0	0	0	0	0	835 000
Mindösszesen:	1 765 005	0	208 331	1 556 674	275 121	338 520	348 520	233 520	13 520	13 520	13 520	13 520	13 520	6 760	1 487 230
2013.évi kamatfizetés			52 500												

adatok eFt-ban

Tájékoztató adatok	
Adósságkeletkezéshez számított bevétel 353/2011.(XII.30.)Korm.rendelet 2.§	730 530
Adósságkeletkezési korlát a 2011.évi CXCV.törvény 10. § (3) bekezdés szerint	365 265

Önkormányzati kezességvállalás és lízing

Megnevezés	2013 év	2014 év	2015 év	2016 év	2017 év	2018 év	2019 év	2020 év	2021 év	összesen
KOMEK Kft. Ravatalozó építésre felvett beruházási hitel kezességvállalása	1 907	1 908	1 907	1 908	1 907	1 908	1 907	1 908	1 908	17 168
Szarvasi Gyógy-Termál Kft. folyószámla hitel kezességvállalása	2013.12.31.-ig									
Körös-szögi Nonprofit Kft. folyószámla hitel kezességvállalása	2013.05.10.-ig									

4 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

		adatok eFt-ban	
L	M	L	M
Kv.működési bevételek	előirányzat	Kv.működési kiadások	előirányzat
Működési bevételek	156 322	Személyi juttatás	345 173
Helyi adók	593 051	Munkaa.terh.jár.és szoc.hj.a.	93 125
Támogatások	315 067	Dologi kiadás	366 927
Gépjárműadó	42 000	Támogatás ért.pe.átadás	45 885
Önkormányzat sajátos bevétele	39 000	Működési célú pe.átadás	189 482
támogatás értékű műk.c. bev.	10 618	Szoc.pol juttatás	52 904
Kv.működési bevételek	1 156 058	Kv.működési kiadások	1 093 496
Fejlesztési bevételek		Fejlesztési kiadások	
Felhalm. és tőkejellegű bevétel	87 530	Beruházások	2 000
Kölcsönök visszatérülése	3 100	Felújítások	414
Magánsz. Építm.adó 20 %-a	10 949	Felhalm.c.pe.átadás	158
Felhalmozásra átvett pe.	500	Fejlesztési tartalék	45 670
		Fejlesztési hitel, kötvény kamata	52 500
Kv.fejlesztési bevételek	102 079	Kv.fejlesztési kiadások	100 742
Kv.bevételek összesen	1 258 137	Kv.kiadások összesen	1 194 238
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások	
Pénzmaradvány	144 430	Hitel, kötvény törlesztés	208 329
Finanszírozási bevételek össz.	144 430	Finanszírozási kiadások össz.	208 329
Bevételek mindösszesen	1 402 567	Kiadások mindösszesen	1 402 567

5 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások alakulása 2013. évben

	L	M	adatok eFt-ban
BEVÉTELEK			
I. Működési bevétel			
			2013. év tervezett ei.
			Kötelező
1. Intézményi működési bevétel			156 322
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele			685 000
I. Működési bevételek összesen:			841 322
II. Támogatások			315 067
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			87 530
IV. Támogatás értékű bevételek			
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel			10 618
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel			0
IV. Támogatás értékű bevételek összesen:			10 618
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
1. Működési célú pe.átvétel			0
2. Felhalmozási célú pe.átvétel			500
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:			500
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevételei			3 100
Költségvetési bevételek összesen:			1 258 137
KIADÁSOK			
1. Működési kiadások			
1.1. Személyi juttatások			345 173
1.2. Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó			93 125
1.3. Dologi kiadások			366 927
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás			45 885
1.6. Műk.célú pe. átadás			189 482
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás			52 904
1.8. Kamatfizetési kötelezettség			52 500
1.9. Működési célú tartalék			0
1. Működési kiadások összesen			1 145 996
2. Felhalmozási kiadások			
2.1. Beruházások			2 000
2.2. Felújítások			414
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás			158
2.4. Felhalm.c.pe. átadás			0
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai			0
2.6. Fejlesztési célú tartalék			45 670
2. Felhalmozási kiadások összesen:			48 242
Költségvetési kiadások összesen			1 194 238
Finanszírozási bevételek			
VII. Hitelek			
1. Működési célú hitelek			0
2. Felhalmozási célú hitelek			0
Hitelek összesen			0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek			144 430
Finanszírozási bevételek összesen			144 430
3. Finanszírozási kiadások			
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése			69 579
3.3. Kötvény visszaváltás			138 750
Finanszírozási kiadások összesen			208 329
Bevételek mindösszesen			1 402 567
Kiadások mindösszesen			1 402 567

**Költségvetési bevételek és kiadások kötelező-, önként vállalt-, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontása
2013. évben**

adatok eFt-ban

L	2013. év tervezett ei.			M	
	Államigazgatási feladat	Önkormányzati feladat			Összesen
		Kötelező	Nem kötelező		
BEVÉTELEK					
I. Működési bevétel					
1. Intézményi működési bevétel	1 000	51 322	104 000	156 322	
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	0	81 000	604 000	685 000	
I. Működési bevételek összesen:	1 000	132 322	708 000	841 322	
II. Támogatások	18 602	296 465	0	315 067	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	70 530	17 000	87 530	
IV. Támogatás értékű bevételek					
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel	0	10 618	0	10 618	
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétel	0	0	0	0	
IV. Támogatás értékű bevételek összesen:	0	10 618	0	10 618	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök					
1. Működési célú pe.átvétel	0	0	0	0	
2. Felhalmozási célú pe.átvétel	0	500	0	500	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	0	500	0	500	
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevételei	0	3 100	0	3 100	
Költségvetési bevételek összesen:	19 602	513 535	725 000	1 258 137	
KIADÁSOK					
1. Működési kiadások					
1.1. Személyi juttatások	45 876	271 324	27 973	345 173	
1.2. Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó	11 991	73 582	7 552	93 125	
1.3. Dologi kiadások	19 155	296 412	51 360	366 927	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás	0	30 305	15 580	45 885	
1.6. Műk.célú pe. átadás	0	95 803	93 679	189 482	
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás	14 967	0	37 937	52 904	
1.8. Kamatfizetési kötelezettség	0	52 500	0	52 500	
1.9. Működési célú tartalék	0	0	0	0	
1. Működési kiadások összesen	91 989	819 926	234 081	1 145 996	
2. Felhalmozási kiadások					
2.1. Beruházások	0	0	2 000	2 000	
2.2. Felújítások	0	414	0	414	
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás	0	0	158	158	
2.4. Felhalm.c.pe. átadás	0	0	0	0	
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	0	
2.6. Fejlesztési célú tartalék	0	45 670	0	45 670	
2. Felhalmozási kiadások összesen:	0	46 084	2 158	48 242	
Költségvetési kiadások összesen	91 989	866 010	236 239	1 194 238	
Finanszírozási bevételek					
VII. Hitelek					
1. Működési célú hitelek	0	0	0	0	
2. Felhalmozási célú hitelek	0	0	0	0	
Hitelek összesen	0	0	0	0	
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	144 430	144 430	
Finanszírozási bevételek összesen		0	144 430	144 430	
3. Finanszírozási kiadások					
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	69 579	0	69 579	
3.3. Kötvény visszaváltás	0	138 750	0	138 750	
Finanszírozási kiadások összesen	0	208 329	0	208 329	
Bevételek mindösszesen	19 602	513 535	869 430	1 402 567	
Kiadások mindösszesen	91 989	1 074 339	236 239	1 402 567	

6 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2013 - 2015. évben

	adatok eFt-ban			
	L	M	N	O
BEVÉTELEK				
I. Működési bevétel		2013. év	2014. év	2015. év
1. Intézményi működési bevétel		156 322	161 012	165 842
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele		685 000	691 850	698 769
I. Működési bevételek összesen:		841 322	852 862	864 611
II. Támogatások		315 067	320 000	325 000
III. Felhalmozási és tökejellegű bevételek		87 530	85 000	86 000
IV. Támogatás értékű bevételek				
1. Támogatás értékű működési célú pe.átvétel		10 618	10 000	10 000
2. Támogatás értékű felhalmozási célú pe.átvétl		0	0	0
IV. Támogatás értékű bevételek összesen:		10 618	10 000	10 000
V. Véglegesen átvett pénzeszközök				
1. Működési célú pe.átvétel		0	0	0
2. Felhalmozási célú pe.átvétel		500	41 000	41 000
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:		500	41 000	41 000
VI. Kölcsönök visszatérülése, értékpapír bevételei		3 100	3 000	2 900
Költségvetési bevételek összesen:		1 258 137	1 311 862	1 329 511
KIADÁSOK				
1. Működési kiadások				
1.1. Személyi juttatások		345 173	346 899	348 633
1.2. Munkaadókat terh.jár. és szoc.hozzáj.adó		93 125	93 591	94 059
1.3. Dologi kiadások		366 927	368 762	370 605
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0
1.5. Tám.ért.működési célú pe.átadás		45 885	46 114	46 345
1.6. Műk.célú pe. átadás		189 482	190 429	191 382
1.7. Társ.szoc.pol.juttatás		52 904	53 169	53 434
1.8. Kamatfizetési kötelezettség		52 500	36 000	36 000
1.9. Működési célú tartalék		0		
1. Működési kiadások összesen		1 145 996	1 134 963	1 140 458
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházások		2 000	3 000	3 000
2.2. Felújítások		414	0	0
2.3. Tám. értékű felh.célú pe.átadás		158	0	0
2.4. Felhalm.c.pe. átadás		0	0	0
2.5. Pénzügyi befektetések kiadásai		0	0	0
2.6. Fejlesztési célú tartalék		45 670	50 000	50 000
2. Felhalmozási kiadások összesen:		48 242	53 000	53 000
Költségvetési kiadások összesen		1 194 238	1 187 963	1 193 458
Finanszírozási bevételek				
VII. Hitelek				
1. Működési célú hitelek		0	0	0
2. Felhalmozási célú hitelek		0	0	0
Hitelek összesen		0	0	0
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek		144 430	0	0
Finanszírozási bevételek összesen		144 430	0	0
3. Finanszírozási kiadások				
3.1. Felhalmozási célú hitel törlesztése		69 579	46 388	27 115
3.3. Kötvény visszaváltás		138 750	92 500	95 000
Finanszírozási kiadások összesen		208 329	138 888	122 115
Bevételek mindösszesen		1 402 567	1 311 862	1 329 511
Kiadások mindösszesen		1 402 567	1 326 851	1 315 573

Szarvas Város Önkormányzata 2013 évi létszámadatai (fő)

Megnevezés		2013. évi tervezett ei		
L		M		
	Államigazgatási feladatok	Önkormányzati feladatok		Összesen
		Kötelező	Nem kötelező	
Önkormányzat				41
Polgármester		1		
Alpolgármester		1		
Bizottsági tag		13		
Képviselő		10		
köztisztviselő		1		
szakmai (mezőőr)		3		
oktatás technikai dologzók		12		
Közcélú foglalkoztatottak		0		
Polgármesteri Hivatal				65
Köztisztviselők	13	35		
Ügyviteli dolgozók	1	2		
Fizikai dolgozók		9		
Közhasznú foglalkoztatottak			5	
Szarvas Város Óvodái				26
Óvodapedagógus		15		
Óvodapedagógust segítő		8		
Technikai		3		
Tessedik Sámuel Múzeum és Szárazmalom, Városi Könyvtár				17,5
Szakmai (múzeum)		0	6	
Szakmai (könyvtár)		7	0	
Technikai		1	3,5	
Szarvas Város Önkormányzata összesen:		14	121	14,5
				149,5

8 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

A kincstár működési rendje

I.

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

II.

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

III.

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

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

IV.

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

V.

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

VI.

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

VII.

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

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

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

VIII.

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

IX.

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

szintű könyvvezetéssel, számlakezeléssel, pénzügyi információs szolgáltatással összefüggő feladatait.

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

X.

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

XI.

- (1) Az intézmény a Szarvas Város Önkormányzata költségvetési elszámolási számláján kívül önálló bankszámlával rendelkezik.
- (2) Pénzellátási rendszere önálló pénzforgalmi számlán bonyolódik.
- (3) Az intézmény házi pénztárkezelési joggal rendelkezik.

XII.

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

XIII.

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

9 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

2013. Évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	adatok eFt-ban												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek													
1. Saját bevétel	23 571	23 571	229 071	23 571	141 071	23 571	23 571	23 571	232 171	23 571	23 571	141 071	931 952
2. Átvett pénzeszk.	926	927	926	927	926	927	926	927	926	927	926	927	11 118
3. Támogatás	26 255	26 256	26 255	26 255	26 256	26 256	26 255	26 255	26 256	26 256	26 256	26 256	315 067
4. Hittel kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzforg. nélküli bevétel	36 107	36 108	36 107	36 108	0	0	0	0	0	0	0	0	144 430
5. Előző havi záró	1 844 479	1 834 340	1 824 203	1 995 295	1 962 659	2 036 089	1 974 625	1 928 555	1 884 486	1 984 746	1 918 179	1 874 110	
6. Bevételek összesen	1 931 338	1 921 202	2 116 562	2 082 156	2 130 912	2 086 843	2 025 377	1 979 308	2 143 839	2 035 500	1 968 932	2 042 364	1 402 567
Kiadások													
7. Működési kiadás dologi nélk.	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 922	64 927	779 069
8. Dologi kiadások	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 577	30 580	366 927
9. Adósságszolgálat			64 270	22 500		17 395			64 270	22 500		17 394	208 329
10. Felújítások					414								414
11. Beruházások							2 000						2 000
12. Felhalm. pe. átadás		158											158
12. Tartalék												45 670	45 670
13. Kiadások összesen	95 499	95 657	159 769	117 999	95 913	112 894	97 499	95 499	159 769	117 999	95 499	158 571	1 402 567
14. Egyenleg	1 835 839	1 825 545	1 956 793	1 964 157	2 034 999	1 973 949	1 927 878	1 883 809	1 984 070	1 917 501	1 873 433	1 883 793	0

10 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

2013.évi költségvetés címenkénti összesítése, kiemelt előirányzati bontásban

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzat 1 cím	Polgármesteri Hivatal 2 cím	Szarvas Város Óvodái 3 cím	Tessedik Sámuel Múzeum , Városi Könyvtár 4 cím			Mindösszesen
				Múzeum	Könyvtár	Összesen	
Bér	66 514	196 706	49 388	16 697	15 868	32 565	345 173
Munkaadói járulék	17 959	53 125	13 308	4 508	4 225	8 733	93 125
Dologi kiadás	239 881	101 381	9 665	5 500	10 500	16 000	366 927
Tám.ért.műk.pe.átadás	45 885	0	0	0	0	0	45 885
Működési célú pe.átadás	189 482	0	0	0	0	0	189 482
Társ.szoc.pol.tám.	37 937	14 967	0	0	0	0	52 904
Kamat	0	0	0	0	0	0	0
Működési tartalék	0	0	0	0	0	0	0
Műk.kiadás össz.	597 658	366 179	72 361	26 705	30 593	57 298	1 093 496
Finanszírozás	208 329	0	0	0	0	0	208 329
felhalmozási kamat	52 500	0	0	0	0	0	52 500
támogatás értékű pe.áa.	0	0	0	0	0	0	0
felhalm.c.pe.átadás	158	0	0	0	0	0	158
pénzügyi befektetés	0	0	0	0	0	0	0
felújítás	414	0	0	0	0	0	414
felhalmozás	0	2 000	0	0	0	0	2 000
felhalmozási tartalék	45 670	0	0	0	0	0	45 670
Felhalmozási kiadás	307 071	2 000	0	0	0	0	309 071
Kiadás mindössz.	904 729	368 179	72 361	26 705	30 593	57 298	1 402 567
Működési bevétel	141 822	9 000	0	3 000	2 500	5 500	156 322
Támogatás értékű műk.be	9 618	1 000	0	0	0	0	10 618
Működési átvett pe.	0	0	0	0	0	0	0
önkorm.sajátos bevétel	39 000	0	0	0	0	0	39 000
pénzmaradvány	144 430	0	0	0	0	0	144 430
támogatás értékű felh.bev	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felh. átvett pe.	500	0	0	0	0	0	500
Felhalmozási és tj.	87 530	0	0	0	0	0	87 530
Kölcsönök visszatér	3 100	0	0	0	0	0	3 100
Helyi adóbevétel	604 000	0	0	0	0	0	604 000
központi adóbevétel	42 000	0	0	0	0	0	42 000
Működési hitel	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási hitel	0	0	0	0	0	0	0
Normatív támogats	143 669	94 602	63 828	6 484	6 484	12 968	315 067
Bevétel összesen	1 215 669	104 602	63 828	9 484	8 984	18 468	1 402 567
Támogatási igény	-167 271	358 179	72 361	23 705	28 093	51 798	
Norm.felüli tám.	-310 940	263 577	8 533	17 221	21 609	38 830	
Támogatás %	-34%	72%	12%	64%	71%	68%	

Fejlesztési tartalék részletezése 2013. év .

adatok Ft-ban

Fejlesztési tartalék eredeti előirányzata: 2013.01.01.	45 670 000
Ebből kötelezettséggel terhelt fejlesztési tartalék:	45 670 000
Vízmű vagyontárgy karbantartása	45 670 000

Működési tartalék részletezése 2013. év

	adatok Ft-ban
Működési tartalék eredeti előirányzata	0

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2013. évben

KT határozat száma	Tárgy	Teljes költségvetés (eFt)	Teljes saját forrás (eFt)	2013. évi saját forrás	2013. évi ÖM saját forrás kiegészítés (BM Önerő Alap)	ÖM saját forrás kiegészítés (BM Önerő Alap)	Új EU Önerő Alap	Pályázati forrás	Összes forrás	adatok eFt-ban	
400/2010. (VI.04.)	Szarvas és Gyomaendrőd közötti biztonságos kerékpárút építése KÖZOP-3.2.0/c-08-2010-0007	189 526	0	0	0	0		189 526	189 526		
550/2011. (IX.22.)	Szarvas Város szennyvíztisztító rendszerének komplex fejlesztése KEOP-1.2.0/B/10-2010-0036	1 451 862	217 779	120 147	66 081	119 779	64 310	1 234 083	1 451 862		
3/2011. (I.06.)	Szarvas kistérségi székely központjának integrált fejlesztése (Városrehabilitáció) DAOP-5.1.2/A-09-2F-2011-0003	914 084	184 683	158 947	0	0	6 047	729 401	914 084		
413/2012. (VI.21.)	Belvízvédelmi rendszer fejlesztése Szarvason (konzorciumos, Szarvas gesztsorságával) DAOP-5.2.1/A-11-2011-0007 Szarvasra eső rész	32 111	3 211	2 957	0	0	0	28 900	32 111		
522/2007. (XI.22.)	Települési személtelép-rekultivációs program a Körös-szögben (a projekt 2012.dec.hóban befejeződött, 2013-ban projektmenedzsment tevékenységhez szükséges hozzájárulás fizetési kötelezettség szerepel a táblázatban)	0	0	683	0	0	0	0	0		
58/2010. (I.21.)	Megyei belvíz (Belvízrendezés az elérhető településekről, DAOP- Belvíz II. ütem) 5.2.1/D-2008-0002	395 883	51 637	47 527	0	0	0	344 246	395 883		
651/2012. (X.18.)	Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek fejlesztése (komposztáló) KEOP-7.1.1/1F-2008-0009 Szarvasra eső rész (projekt II. fordulóra van beadva, nincs bírálat)	169 447	36 346	36 346	0	0	0	133 101	169 447		
179/2012. (III.22.)	A Zöldpázsit utcai óvoda bővítése az esélyegyenlőség jegyében DAOP-4.2.1-11-2012-0022	126 243	6 312	6 202	0	0	0	119 931	126 243		
505/2012. (VIII.16.)	Szarvas Város Geotermikus Rendszer fejlesztése I. ütem KEOP-4.2.0/B/11-2011-0034	732 656	109 898	45 385	0	0	0	622 758	732 656		
452/2012. (VII.04.)	Élőhelyfejlesztések Szarvas és Békésszentandrás települések helyi védett természeti területein (élőhelyvédelmi beavatkozások - zöldterületek) KEOP-7.3.1.2/09-11-2011-0022	20 361	3 054	3 054	0	0	0	17 307	20 361		
691/2009, 781/2012	Ivóvízminőség-javító program KEOP-1.3.0 Szarvasra eső rész	1 937 897	315 683	114 368	0	0	0	1 622 213	1 937 897		
Összesen Ft		5 970 070	928 603	535 616	66 081	119 779	70 357	5 041 466	5 970 070		

13 melléklet a 1/2013.(II.22.) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás a közvetett támogatásokról
2013. év**

Adónem	adatok eFt-ban	
	Az önkormányzat rendeletében foglalt kedvezmény, mentesség	2013. évi adóbevétel kiesés és támogatás
A	B	C
Építményadó 31/2004. (XII. 17.)	65. évet betöltött egyedülálló	10 355
Helyi iparüzési adó 13/1991. (XII. 16.)	2,5 mFt adóalapot meg nem haladó vállalkozások	13 491
Lakások és helyiségek bérletére szolgáló 1/2004.(I.23.) rendelet	lakbér kedvezmény	1 182
Támogatás összesen		25 028



KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

„SZARVAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐTERJESZTÉSE ÉS RENDELET TERVEZETE

(II. FORDULÓ) VIZSGÁLATÁRÓL”

Elvégeztük Szarvas Város Önkormányzat 2013. évi költségvetés II. fordulójáról szóló előterjesztés vizsgálatát.

A rendelet tervezet ellenőrzése, véleményezése a Magyar Könyvvizsgálói Standardokban foglalt előírások betartásával történt.

A vizsgálat fő célja, annak megállapítása, hogy

- a 2013. évi költségvetés II. forduló előirányzatai kellően megalapozottak-e,
- a költségvetési rendelet tervezete tükrözi-e azokat az elveket, amelyek a 2013. évi költségvetési koncepcióban és a költségvetés tervezésének I. fordulójában elfogadásra kerültek,
- figyelembe vették-e az azóta bekövetkezett változások és új törvényi előírások hatásait,
- az előterjesztés megfelelő tájékoztatást ad-e az önkormányzat gazdálkodásáról és pénzügyi helyzetéről,
- a költségvetési rendelet tervezet megfelel-e az érvényes jogszabályi előírásoknak.

A vizsgálati módszerek tekintetében az alábbiakat alkalmaztuk:

- összevetés az érvényes jogszabályokkal, rendeletekkel és határozatokkal,
- az előterjesztés és az ahhoz csatolt szöveges indoklás, valamint a rendelet tervezet és az ahhoz tartozó mellékletek adatai belső összefüggések vizsgálata.

Könyvvizsgálói megállapítások és következtetések:

Az előterjesztés kiindulópontja a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, valamint a Képviselő-testület által elfogadott 2013. évi költségvetési koncepció alapelvei, valamint a költségvetés tervezése során kialakított I. forduló előterjesztésben foglaltak és az azóta eltelt időszak változásainak, lefolytatott tárgyalásainak hatása.

A 2013. évi költségvetés a II. forduló során 1.402.567 eFt egyező főösszeggel került előterjesztésre.

A bevételek és kiadások alakulását részletesen és megfelelő szöveges indoklással mutatja be az előterjesztés, az időközben szükségessé vált módosítások beépítésre kerültek. Az I. fordulóhoz képest a bevételek és kiadások, továbbá a létszám kötelező-, önként vállalt-, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontása - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 § (2) b) pontja szerint - megtörtént, melyet a rendelet 5/a. és 7. számú melléklete tartalmaz.





KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

„SZARVAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐTERJESZTÉSE ÉS RENDELET TERVEZETE

(II. FORDULÓ) VIZSGÁLATÁRÓL”

Elvégeztük Szarvas Város Önkormányzat 2013. évi költségvetés II. fordulójáról szóló előterjesztés vizsgálatát.

A rendelet tervezet ellenőrzése, véleményezése a Magyar Könyvvizsgálati Standardokban foglalt előírások betartásával történt.

A vizsgálat fő célja, annak megállapítása, hogy

- a 2013. évi költségvetés II. fordulójának előírásai kellően megalapozottak-e,
- a költségvetési rendelet tervezete tükrözi-e azokat az elveket, amelyek a 2013. évi költségvetési koncepcióban és a költségvetés tervezésének I. fordulójában elfogadásra kerültek,
- figyelembe vették-e az azóta bekövetkezett változások és új törvényi előírások hatásait,
- az előterjesztés megfelelő tájékoztatást ad-e az önkormányzat gazdálkodásáról és pénzügyi helyzetéről,
- a költségvetési rendelet tervezet megfelel-e az érvényes jogszabályi előírásoknak.

A vizsgálati módszerek tekintetében az alábbiakat alkalmaztuk:

- összevetés az érvényes jogszabályokkal, rendeletekkel és határozatokkal,
- az előterjesztés és az ahhoz csatolt szöveges indoklás, valamint a rendelet tervezet és az ahhoz tartozó mellékletek adatai belső összefüggések vizsgálata.

Könyvvizsgálói megállapítások és következtetések:

Az előterjesztés kiindulópontja a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, valamint a Képviselő-testület által elfogadott 2013. évi költségvetési koncepció alapelvei, valamint a költségvetés tervezése során kialakított I. fordulós előterjesztésben foglaltak és az azóta eltelt időszak változásainak, lefolytatott tárgyalásainak hatása.

A 2013. évi költségvetés a II. forduló során 1.402.567 eFt egyező főösszeggel került előterjesztésre.

A bevételek és kiadások alakulását részletesen és megfelelő szöveges indoklással mutatja be az előterjesztés, az időközben szükségessé vált módosítások beépítésre kerültek. Az I. fordulóhoz képest a bevételek és kiadások, továbbá a létszám kötelező-, önként vállalt-, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontása - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 § (2) b) pontja szerint - megtörtént, melyet a rendelet 5/a. és 7. számú melléklete tartalmaz.





Szarvas Város Önkormányzat 2013. évi működési, fejlesztési és finanszírozási célú
bevételeinek és kiadásainak mérlege

	I.forduló előirányzat	II.forduló előirányzat		I.forduló előirányzat	II.forduló előirányzat
<u>Kv.működési bevételek</u>			<u>Kv.működési kiadások</u>		
Működési bevételek	156 322	156 322	Személyi juttatás	344 194	345 173
Helyi adók	593 051	593 051	Munkaadót terhelő járulék	92 802	93 125
Támogatások	309 671	315 067	Dologi kiadás	354 706	366 927
Gépjárműadó	42 000	42 000	Támogatás ért.pe.átadás	45 885	45 885
Önkormányzat sajátos bevétele	39 000	39 000	Működési célú pe.átadás	189 482	189 482
Támogatás értékű műk.c. bev.	10 618	10 618	Szoc. pol juttatás	52 904	52 904
<u>Kv.működési bevételek</u>	1 150 662	1 156 058	<u>Kv.működési kiadások</u>	1 079 973	1 093 496
<u>Fejlesztési bevételek</u>			<u>Fejlesztési kiadások</u>		
Felhalm. és tőkejellegű bevétel	87 530	87 530	Beruházások	2 000	2 000
Kölcsönök visszatérülése	3 100	3 100	Felújítások		414
Magánsz. építményadó 20 %-a	10 949	10 949	Felhalmozási c. pénzeszk. átadás		158
Felhalmozásra átvett pe.	500	500	Fejlesztési tartalék	45 670	45 670
<u>Kv.fejlesztési bevételek</u>	102 079	102 079	Fejl. hitel, kötvény kamata	52 500	52 500
<u>Kv.bevételek összesen</u>	1 252 741	1 258 137	<u>Kv.fejlesztési kiadások</u>	100 170	100 742
<u>Finanszírozási bevételek</u>			<u>Kv.kiadások összesen</u>	1 180 143	1 194 238
Pénzmaradvány	135 731	144 430	<u>Finanszírozási kiadások</u>		
<u>Finanszírozási bevételek össz.</u>	135 731	144 430	Hitel, kötvény törlesztés	208 329	208 329
<u>Bevételek mindösszesen</u>	1 388 472	1 402 567	<u>Finanszírozási kiadások össz.</u>	208 329	208 329
			<u>Kiadások mindösszesen</u>	1 388 472	1 402 567

A költségvetésben a bevételek és kiadások közötti egyensúly a szám adatok alapján biztosított.

A kialakított bevételi és kiadási előirányzatok feladatokkal és döntésekkel alátámasztottak. A mellékletekben szereplő szám adatok konzisztensek és megfelelnek a költségvetés összeállítására vonatkozó tartalmi és formai követelményeknek. Az előterjesztés az önkormányzat gazdálkodásának körülményeiről kellő tájékoztatást ad.

**Véleményem szerint Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi II. forduló
költségvetési rendelet tervezetéről szóló előterjesztés a jogszabályi előírásoknak
megfelelően készült el, azt tárgyalásra alkalmasnak ítélem.**

Tisztelt Polgármester Úr, Gazdasági és Pénzügyi Bizottság, Képviselő-testület javaslom a költségvetés tervezet elfogadását.

Békéscsaba, 2013. február 14.

Sztán Csilla Ilona
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK 002854



I n d o k l á s

a 2013. évi költségvetés II. fordulójához

Tisztelt Képviselő-testület!

Szarvas Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendelet tervezete „Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről” szóló 2012. évi CCIV. törvény, a város költségvetési koncepciójában foglaltak, valamint az intézményekkel lefolytatott tárgyaláskor megfogalmazottak szerint került meghatározásra.

Fontos változás, hogy az első fordulóhoz képest a rendelet 5/a, és a 7. sz. mellékletében kimutatásra került Szarvas Város Önkormányzata 2013. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak, továbbá a létszámnak a kötelező-, önként vállalt-, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontása, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2.) b) pontja szerint.

Bevételek alakulása:

Intézményi működési bevételek előirányzata **156.322 e Ft**, melynek összege megegyezik az első fordulóban tervezett összeggel.

Az **önkormányzat sajátos működési bevételeinek** előirányzata **685.000 e Ft**. Ezen tételeknél sem történt változás az első fordulóhoz képest.

Az **önkormányzati támogatások** előirányzata **315.067 e Ft**, az I. fordulóban tervezett összeget 5.396 e Ft összeggel emeltük. A változás oka, hogy a Magyar Államkincstár írásban tájékoztatta az önkormányzatot a központosított támogatásokból származó, eredeti költségvetésben tervezhető tételekről. Az első fordulóban az üdülőhelyi díjakat már szerepeltettük, ez pontosításra került, a lakott külterületekkel kapcsolatos támogatás összegét még nem ismertük, most ez is beállításra került 5.306 e Ft összeggel.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevétel** előirányzata **87.530 e Ft**, az I. fordulóval megegyező előirányzattal.

A **támogatás értékű pénzeszköz átvétel** előirányzata **10.618 e Ft**, melyből a teljes összeg működési jellegű, az első fordulóban tervezett összeggel egyező.

A **véglegesen átvett pénzeszközök** előirányzata **500 e Ft**, mely összeg a lakossági szennyvíz befizetés, szintén egyező az I. fordulóban tervezettel.

A **kölcsönök** előirányzata 3.100 e Ft. E tétel a belvíz támogatások megtérüléséből, a korábban értékesített önkormányzati bérlakások törlesztő részletéből származik. E soron sem történt változtatás az I. fordulóhoz képest.

Finanszírozási bevételek alakulása

Pénzforgalom nélküli bevételként 144.430 e Ft összeget tervezünk. Az I. fordulóhoz képest 8.699 e Ft a növekmény. A Képviselő-testület döntése értelmében a 2012. évi költségvetési rendeletünkben létrehozott egyensúlyi keret összege került át a 2013. évi költségvetési rendeletervezetbe.

Kiadások alakulása:

Működési kiadások előirányzata 1.145.996 e Ft. Ez az I. fordulóban tervezett kiadástól 13.523 e Ft összeggel több. A változások a kiemelt előirányzatoknál kerülnek részletezésre.

Személyi juttatásokra 345.173 e Ft összeget terveztünk. Az I. fordulóhoz képest összességében 979 e Ft összeggel nőtt. A változás az Önkormányzat előirányzatai között jelenik meg, egy hibás számítás helyesbítéseként.

A **munkaadói járulék** előirányzata **93.125 e Ft**, mely az I. fordulóhoz képest tervezett összegtől 323 e Ft összeggel több. A személyi juttatások változásával kapcsolatosan került növelésre.

Dologi kiadások előirányzata **366.927 e Ft** összegben került tervezésre. Az I. fordulóhoz képest 11.528 e Ft összegű a növekedés. A változásból 693 e Ft a januári testületi ülésen hozott döntés értelmében a ciklusprogram kiadásainak fedezetéül szolgál, 11.528 e Ft pedig az intézményi vagyon működtetését szolgálja.

A **támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás** előirányzata **45.885 e Ft**, mely nem változott a költségvetés I. fordulójához képest.

A **működési célú pénzeszköz átadás** előirányzata **189.482 e Ft**, szintén az I. fordulóban tervezett összeggel egyezően.

A **szociális ellátás** előirányzata **52.504 e Ft**, ami nem változott az I. fordulóban tervezetthez képest.

A **kamat** kiadásaink előirányzata az I. fordulóhoz képest nem változott, így előirányzatunk **52.500 e Ft**.

A **felhalmozási kiadások** összege **48.242 e Ft**, az I. fordulóban tervezett előirányzattól 572 e Ft-al tér el. A januári testületi ülésen a Tisztelt Képviselő-testület döntött 414 e Ft összegben a Kossuth 56-58. sz. ingatlan tűzfal felújításáról, valamint 158 e Ft összegben a Tanyagondnoki gépkocsi beszerzéséhez többlet támogatásról.


Finanszírozási kiadások:

Hiteltörlesztésre 208.329 e Ft összeget terveztünk, a tervezet tartalmazza a hitel és a kötvény visszafizetési kötelezettségünket is, a 3. sz. melléklet részletesen mutatja ezt be. A tervezet megegyezik az I. fordulóban tervezett összeggel.

Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2013. évben 149 fő, mely az I. fordulóban kimutatott létszámtól 0,5 fővel kevesebb. Az oktatási intézmények technikai létszámánál az első fordulóban egész főre kerekítve került be 0,5 fő létszáma, ez került helyesbítésre.

Kérem a T. Képviselő-testületet a 2013. évi költségvetési rendelet-tervezet megvitatására és elfogadására.

Szarvas, 2013. február 11.



Babák Mihály
polgármester

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐI

2013 FEBR 14

TESTÜLET ELÉ TERJESZTHETŐI

2013 FEBR 14

