



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2015. április 23. napi ülésére

Szám:	11/402.1/2015.
Tárgy:	Rendelet Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
Melléklet:	-1 db Pénzügyi – Ügyrendi Bizottsági határozat
Előterjesztő:	Fördös Attila polgármester
Készítette:	Deákné dr. Szarka Anita jegyző Kökény Szabolcs osztályvezető Pálinkás Józsefné csoportvezető
Előzmény/korábbi döntés:	
Terjedelem:	78 oldal
Bizottsági tárgyalások:	Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta 2015. április 16-án
<u>Döntéshozatal módja:</u>	<i>nyilvános ülés (Mötv. 46. § /1/)</i> <i>minősített többség (Mötv. 50.§)</i>

Törvényességi
véleményezésre bemutatva Jogi osztály

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs észrevétel

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester



RENDELET

*Vác Város Önkormányzat
2014. évi költségvetésének
végrehajtásáról*

V Á C
2015.

**Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
../2015. (IV....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló
beszámoló (zárszámadás) elfogadásáról**

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testülete az –Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87§ -ban és a 91.§ -ban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi *bevételeinek* teljesítését az 1, 1/a. sz. mellékletben részletezettek szerint

- finanszírozási műveletek nélkül	5.617.784 eFt
finanszírozási műveletekkel	5.881.329 eFt

összegben elfogadja.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi *kiadásainak* teljesítését a 2., 2/a., 3., 4., 5., 6.,7.,8., sz. mellékletben részletezettek szerint

- finanszírozási műveletek nélkül	5.506.473 eFt
- finanszírozási műveletekkel	5.626.880 eFt

összegben, továbbá a 9., 10., 11.,11/a.,12., 13., 14.,15.,16. sz. mellékleteket, illetve az 1.,2.,3. sz. függelékeket elfogadja.

4. §

- (1). E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2). E rendelet kihirdetéséről az SZMSZ-ben szabályozott módon a jegyző gondoskodik.

Vác, 2015. április

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|---------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek teljesítése 2014. év |
| 1/a. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése 2014. év |
| 2. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 2/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési kiadásainak teljesítése feladatonként |
| 3. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítése 2014. év |
| 4. sz. melléklet | Költségvetési szervek felújítási kiadásainak teljesítése 2014. év |
| 5. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítése 2014. év |
| 6. sz. melléklet | Költségvetési szervek beruházási kiadásainak teljesítése 2014. év |
| 7. sz. melléklet | Felhalmozási célú kölcsönök teljesítése 2014.év |
| 8. sz. melléklet | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2014.év |
| 9. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2014. év |
| 10. sz. melléklet | Vagyongkimutatás 2013.12.31 – 2014.01.01 |
| 11. sz. melléklet | Vagyongkimutatás 2014.12.31. |
| 11/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat ingatlanvagyonának tételes bemutatása (vagyonhiovatartozás szerinti bontásban) |
| 12. sz. melléklet | Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása 2014. év |
| 13. sz. melléklet | Többséves kihatással járó döntések |
| 14. sz. melléklet | Közvetett támogatások |
| 15. sz. melléklet | Kimutatás az Önkormányzat részesedéseiről |
| 16. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzatának 2014-ben folyó Európai Uniósi projektjei |
| 1. sz. függelék | Elkülönített számlák 2014. évi teljesítése |
| 2. sz. függelék | Tartalékok állományának alakulása 2014. év |
| 3. sz. függelék | Alapítványok támogatása 2014. évben |

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek teljesítése
2014. év

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat	előirányzat		
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	96 521	128 346	128 346	100,0
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	491 957	491 957	491 957	100,0
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	433 853	398 443	398 443	100,0
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		45 884	45 884	100,0
Lakásfenntartási támogatás		14 393	14 393	100,0
Rendszeres szociális segély		12 598	12 598	100,0
Óvodáztatási támogatás		440	440	100,0
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	66 974	66 974	66 974	100,0
Működési célú központosított előirányzatok				
Üdülőhelyi feladatok támogatása	2 320	2 320	2 320	100,0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 560	3 560	3 560	100,0
E-útdíj bevezetése miatti bevétel kiesés ellentételezése		8 153	8 153	100,0
2013. évről áthúzódó bérkompenzáció		4 110	4 110	100,0
Gyermekezegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása		5 504	5 504	100,0
Helyi közösségi közlekedés támogatása		5 138	5 138	100,0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
Bérkompenzáció 2014.		42 085	42 085	100,0
Adóssághoz konszolidáció - támogatással érintett rész		3 105	3 105	100,0
Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék		23 566	23 566	100,0
Előző évi központi támogatás elszámolásából származó bevétel		21 512	21 512	100,0
Rendkívüli önkormányzati támogatás		330 000	330 000	100,0
Helyi önkormányzat támogatása fejezet - egyes önkormányzatok feladatainak támogatása cím		120 000	120 000	100,0
"Itthon vagy! Magyarország szeretlek!" programsorozat		975	975	100,0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	60 840	119 161	118 609	99,5
Működési célú támogatás államháztartáson belülről - OEP	88 563	98 466	98 466	100,0
Működési célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		1 042	1 194	114,6
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 397	3 897	4 776	122,6
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	286 710	311 250	308 662	99,2
- Magánszemélyek kommunális adója	109 000	109 000	106 228	97,5
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparüzési adó	2 012 981	2 061 980	1 915 722	92,9
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része	103 000	103 000	98 202	95,3

Bevételi források megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
- Talajterhelési díj	100	100		
- Idegenforgalmi adó	2 500	2 500	3 328	133,1
- Vállalkozók kommunális adója			70	
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	15 000	8 000	4 664	58,3
- Egyéb bírságok	6 900	13 900	14 182	102,0
Magánszemélyek jövedelemadói				
- Termőföld bérbeadásából származó SZJA			4	
Működési bevételek				
Áru és készletértékesítés ellenértéke	100	122	1 053	863,1
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	75 415	84 786	104 236	122,9
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	23 902	25 164	24 720	98,2
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	59 681	59 681	50 709	85,0
- Nem lakáscélú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	191 222	191 222	140 508	73,5
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	42 958	51 476	42 082	81,8
Tulajdonosi bevételek	17 140	17 140	1 550	9,0
Ellátási díjak	302 747	304 047	316 061	104,0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	129 877	130 646	120 980	92,6
Általános forgalmi adó visszatérítése	24 869	33 729	27 870	82,6
Kamatbevételek	3 613	3 510	1 099	31,3
Egyéb működési bevételek	7 879	3 855	4 285	111,2
Működési bevételek összesen	4 663 579	5 466 737	5 238 323	95,8
II. Felhalmozási bevételek				
Központi költségvetésből kapott felhalmozási célú támogatás				
- Adóssághoz konszolidáció - támogatással érintett rész		104 911	104 911	100,0
- Vis maior		283	283	100,0
Központosított felhalmozási célú támogatások				
- Közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása		9 485	9 485	100,0
- Muzeális intézmények szakmai támogatása		13 000	13 000	100,0
- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás		1 711	1 711	100,0
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás		1 250	1 250	100,0
Ingatlanok értékesítése	332 979	281 675	209 863	74,5
Önkormányzati lakások értékesítése	1 838	9 426	10 934	116,0
Privatizációból származó bevétel				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500	14 575	13 671	93,8
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről		2 848	2 848	100,0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	154	385	385	100,0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	9 287	9 287	11 120	119,7
Felhalmozási bevételek összesen	344 758	448 836	379 461	84,5
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 008 337	5 915 573	5 617 784	95,0
Előző évi maradvány működési célra		164 436	164 436	100,0
Előző évi maradvány felhalmozási célra		71 180	71 180	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezések		27 929	27 929	100,0
MINDÖSSZESEN	5 008 337	6 179 118	5 881 329	95,2

**Az Önkormányzat költségvetési szervek 2014. évi bevételeinek teljesítése
kismelt bevételei előirányzatainak teljesítése**

Összegek: 1 000 Ft-ban

Cím- rend	Megnevezés	Működési célú támogatás államháztartáson belülről			Működési célú támogatás államháztartáson belülről OEP			Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			Áru és készletértékesítés ellenértéke			Nyújtott szolgáltatások ellenértéke					
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %			
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																		
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye		212						59	271 459,3		50	4	8,0	8 397	8 397	5 901	70,3	
	Szociális Szolgáltatások Háza		250	250	100,0	98 466	100,0												
	Idősek Orthona és Klubja																		
	Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																		
2.	gyermekétkeztetési feladatok																		
	Gazdasági Hivatal		288	288	100,0														
	Alsóvárosi Óvoda																		
	Deákvári Óvoda								23	23 100,0									
	Kisvác - Központos Óvoda																		
3.	Kulturális feladatok																		
	Madách Imre		1 100	2 100	190,9				100	100 100,0									
	Művelődési Központ		1 000	1 000	100,0								177		20 409	20 309	17 412	85,7	
	Katona Lajos Városi Könyvtár														4 800	4 800	4 431	92,3	
	Vác Városi Levéltár		1 319	1 319	100,0								798		430	430	203	47,2	
	Tragor Ignác Múzeum		6 080	6 080	100,0							50	74	102,8	3 450	5 320	5 499	103,4	
	Általános önkormányzati feladatok																		
4.																			
	Váci Polgármesteri Hivatal		15 919	15 919	100,0										3 000	3 679	3 679	100,0	
	Vác Város Önkormányzat	60 840	93 281	91 653	98,3				860	800	93,0				6 930	6 930	3 394	49,0	
	Mindösszesen:	60 840	119 449	118 609	99,3	88 563	98 466	100,0	1 042	1 194	114,6	100	122	1 053	863,1	75 415	84 786	104 236	122,9

Az Önkormányzat költségvetési szervek 2014. évi bevételeinek teljesítése
kismelt bevételi előirányzatainak teljesítése

Cím- rend	Megnevezés	Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)			Közzvetített szolgáltatások ellenértéke			Tulajdonosi bevételek			Ellátási díjak			Kiszámlázott általános forgalmi adó		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés %
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok															
	Bölcsődék és Fogvarakosok Intézménye															
	Szociális Szolgáltatások Háza		162	125	100	131	131	100,0								
	Idősek Orthona és Klubja						70									
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok															
	Gazdasági Hivatal	12 075	12 075	9799	81,2	3 000	2 554	85,1	16 000							
	Alsóvárosi Óvoda	50	50		1 000	649	1 132	174,4								
	Dékvárosi Óvoda	200	200	261	130,5	3 048	2 728	2 747	100,7							
3.	Kisvác - Közpárosi Óvoda	150	150	195	130,0											
	Kulturális feladatok															
	Madách Imre Művelődési Központ	11 427	12 527	14 340	114,5	3 124	12 165	12 895	106,0					8 992	8 992	10 719
	Katona Lajos Városi Könyvtár															
4.	Vác Városi Levéltár							6								
	Tragor Ignác Múzeum					117	102	87,2								
	Általános önkormányzati feladatok															
	Váci Polgármesteri Hivatal						1							810	980	100,0
	Vác Város Önkormányzat				32 686	32 686	22 444	68,7	1 140	1 550				58 972	58 972	43 507
	Mindösszesen:	23 902	25 164	24 720	98,2	42 958	51 476	42 082	81,8	1 550	302 747	304 047	316 061	129 877	130 646	92,6

Az Önkormányzat költségvetési szervek 2014. évi bevételeinek teljesítése
kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

Cím- rend	Megnevezés	Általános forgalmi adó visszatérítése				Kamatbevételek				Egyéb működési bevételek				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről				Felhalmozási célú áruv. pénzeszköz áht-n kívülről			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																				
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	3 869	3 869	4 760	123,0	8	8					217									
	Szociális Szolgálatok Háza	1 000	2 232	2 232	100,0	105	2	3	150,0		61	62	101,6		1 675	1 675	100,0				
	Idősek Otthona és Klubja					200	200	2	1,0	6 639	639	225	35,2								
2.	Köznevelési és gyermekéktéztesési feladatok																				
	Gazdasági Hivatal					100	100					47	8,7								
	Alsóvárosi Óvoda									600	184										
	Deákvari Óvoda									100	100										
	Kisvác - Középvárosi Óvoda																				
3.	Kulturális feladatok																				
	Madach Imre																				
	Művelődési Központ	5 000	7 278	7 278	100,0						100	259	259,0								
	Karona Lajos Városi Könyvtár									1 482	1 584	106,9									
	Vác Városi Levéltár									133	139	104,5			1 900	1 896	99,8				
	Tragor Ignác Múzeum														6 500	6 500	100,0				
4.	Általános önkormányzati feladatok																				
	Váci Polgármesteri Hivatal		52	52	100,0						328	328	100,0								
	Vác Város Önkormányzat	15 000	20 298	13 548	66,7	3 200	3 200	1 094	34,2			1 424		500	4 500	3 600	80,0		2 848	2 848	100,0
	Mindösszesen:	24 869	33 729	27 870	82,6	3 613	3 510	1 099	31,3	7 879	3 567	4 285	120,1	500	14 575	13 671	93,8		2 848	2 848	100,0

**Az Önkormányzat költségvetési szervek 2014. évi bevételeinek teljesítése
kiemelt bevételi elbíranyzatának teljesítése**

Cím- rend	Megnevezés	Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.				Előző évi maradvány				Állambáztarásán belüli megelőlegezések				Mindösszesen			
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	Pólcások és Fogvatékosok Intézménye						349	349	100,0					27 388	28 008	27 117	96,8
	Szociális Szolgáltatások Háza						14 204	14 204	100,0					115 124	144 509	145 173	100,5
	Idősek Orthona és Klubja						13 798	13 798	100,0					127 066	140 864	143 653	102,0
2.	Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok																
	Gazdasági Hivatal						3 244	3 244	100,0					262 917	266 161	287 092	107,9
	Alsóvárosi Óvoda						1 625	1 625	100,0					1 650	3 275	3 574	109,1
	Deákutai Óvoda						989	989	100,0					3 348	4 076	4 077	100,0
	Kisvác - Központos Óvoda						230	230	100,0					150	516	545	105,6
3.	Kulturális feladatok																
	Madách Imre Művelődési Központ						3 388	3 388	100,0					48 952	65 959	68 491	103,8
	Katona Lajos Városi Könyvtár						721	721	100,0					4 800	8 168	8 078	98,9
	Vác Városi Levéltár						3 759	3 759	100,0					430	7 576	8 155	107,6
	Tragor Ignác Múzeum						1 520	1 520	100,0					3 500	19 609	19 775	100,8
4.	Általános önkormányzati feladatok																
	Váci Polgármesteri Hivatal						5 298	5 298	100,0					3 810	26 256	26 257	100,0
	Vác Város Önkormányzat	4 229 934	5 025 006	4 739 060	94,3		186 491	186 491	100,0		27 929	27 929	100,0	4 409 202	5 464 141	5 139 342	94,1
	Mindösszesen:	4 229 934	5 025 006	4 739 060	94,3		235 616	235 616	100,0		27 929	27 929	100,0	5 008 337	6 179 118	5 881 329	95,2

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Dologi és egyéb folyó kiadások							
				Eredeti		Módosított		Teljes. %-a	Eredeti		Teljes. %-a	Eredeti		Módosított	Teljes. %-a				
	Kötelező	Önkénti vállalt		Önkénti vállalt	Módosított	Teljesítés	előirányzat		Eredeti	Módosított		Teljesítés	előirányzat			Eredeti	Módosított	Teljesítés	előirányzat
								Teljesítés			%-a			Teljesítés	%-a				
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	X		Bölcsődék és Fogynékosok Intézménye			111 453	132 180	128 785	97,4		33 574	39 216	36 939	94,2	51 978	52 693	48 819	92,6	
	X		Szociális Szolgáltatások Háza			150 352	176 276	164 113	93,1		42 126	49 559	46 152	93,1	56 870	60 942	56 102	92,1	
	X		Idősek Orthona és Klubja			161 674	178 664	173 289	97,0		42 551	50 204	49 115	97,8	99 710	105 566	99 228	94,0	
2.			Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok																
	X		Gazdasági Hivatal			280 859	302 048	300 604	99,5		86 217	93 592	93 587	100,0	644 415	647 143	631 597	97,6	
	X		Alsóvárosi Óvoda			131 856	135 771	134 260	98,9		36 001	40 261	40 178	99,8	23 931	25 556	22 244	87,0	
	X		Deákvari Óvoda			150 903	157 753	155 204	98,4		44 005	45 868	44 411	96,8	22 870	23 859	21 603	90,5	
	X		Kisvác - Közpárosi Óvoda			126 815	138 284	137 768	99,6		37 097	41 006	41 005	100,0	19 415	19 565	17 591	89,9	
3.			Kulturális feladatok																
	X		Madách Imre Művelődési Központ			89 173	92 984	91 750	98,7		26 159	27 402	26 137	95,4	90 689	111 690	106 873	95,7	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár			55 580	55 710	52 087	93,5		16 159	16 716	14 597	87,3	22 674	27 498	23 702	86,2	
		X	Vác Városi Levéltár			13 182	15 170	14 491	95,5		3 611	4 154	3 921	94,4	8 078	11 915	9 554	80,2	
	X		Tragor Ignác Múzeum			29 387	31 644	29 861	94,4		7 540	8 184	7 865	96,1	14 464	27 992	22 377	79,9	
4.			Általános önkormányzati feladatok																
			Váci Polgármesteri Hivatal			247 318	322 915	321 452	99,5		61 776	89 188	86 965	97,5	18 993	12 038	10 726	89,1	
	X		- kötelező feladat			247 318	322 915	321 452	99,5		61 776	89 188	86 965	97,5	18 358	11 403	10 726	94,1	
		X	- állami feladat												635	635			
			Vác Város Önkormányzat			120 604	155 525	149 194	95,9		24 376	38 843	37 254	95,9	1 105 763	1 468 907	1 313 008	89,4	
	X		- kötelező feladat			111 796	129 820	125 167	96,4		15 430	28 489	26 900	94,4	1 030 868	1 401 187	1 272 319	90,8	
		X	- önként vállalt			8 808	25 705	24 027	93,5		8 946	10 354	10 354	100,0	74 895	67 720	40 689	60,1	
			Mindösszesen:			1 669 156	1 894 924	1 852 858	97,8		461 192	544 193	528 126	97,0	2 179 850	2 595 364	2 383 424	91,8	

Összegek: 1000 Ft-ban

Összegek 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Előiratok pénzbeli tartalmai												
	Ebből: Közfizetési díjak				Ebből: életmérés díjak				Ebből: karbantartás				Teljes
	Eredeti		Teljes %-a		Eredeti		Teljesítés		Eredeti		Teljesítés		Teljes %-a
	Módosított	előirányzat	Teljesítés	%-a	Módosított	előirányzat	Módosított	%-a	Módosított	előirányzat	Módosított	%-a	Teljes %-a
Szociális és gyermekjóléti feladatok													
Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	15 612	16 612	13 776	82,9	19 988	18 988	16 949	89,3	2 100	2 699	2 596	96,2	
Szociális Szolgáltatások Háza	8 268	7 684	7 005	91,2	31 416	32 158	32 023	99,6	2 540	2 665	2 321	87,1	
Idősek Orthona és Klubja	23 588	22 874	21 045	94,6	37 742	40 110	39 408	98,2	3 380	6 808	6 640	97,5	
Köznevelési és gyermekképzetési feladatok													
Gazdasági Hivatal	124 361	126 861	119 247	94,0	327 052	335 052	334 937	100,0	20 801	23 801	21 802	91,6	83,3
Alsóvárosi Óvoda	17 057	17 455	16 238	93,0					180	180	17	9,4	
Deákvári Óvoda	14 665	14 665	13 226	90,2					193	523	484	92,5	
Kisvác - Középvárosi Óvoda	13 526	13 526	13 114	97,0					191	191	123	64,4	
Kulturális feladatok													
Madách Imre Művelődési Központ	34 502	33 232	31 217	93,9					7 520	8 718	8 088	92,8	
Katona Lajos Városi Könyvtár	5 677	7 324	5 523	75,4					3 118	3 118	2 020	64,8	
Vác Városi Levéltár	2 899	3 067	2 106	68,7					1 417	1 417	1 321	93,2	
Tragor Ignác Múzeum	3 978	3 978	3 724	93,6	13	13			762	1 543	1 318	85,4	
Általános önkormányzati feladatok													
Váci Polgármesteri Hivatal													
- kötelező feladat													
- állami feladat													
Vác Város Önkormányzat													
- kötelező feladat													
- önként vállalt													
Mindösszesen:	264 133	267 278	246 821	92,3	416 211	426 321	423 317	99,3	42 202	51 663	46 730	90,5	96,0

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Pénzeszköz átadás, költségnyújtás		Működési tartalék		Teljes. % a	Műk. kiadások és műk. tartalék összesen		Teljes. % a	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás		Teljes. % a		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	előirányzat		Eredeti	Módosított		Teljesítés	előirányzat		Eredeti	Módosított
Szociális és gyermekjóléti feladatok													
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye						197 005	224 089	214 543	95,7				
Szociális Szolgáltatások Háza						249 348	286 777	266 367	92,9				
Idősek Otthona és Klubja						303 935	334 434	321 632	96,2				
Köznevelési és gyermekképzetési feladatok													
Gazdasági Hivatal						1 017 491	1 048 783	1 030 788	98,3				
Alsóvárosi Óvoda						191 788	201 588	196 682	97,6				
Deákvári Óvoda						217 778	227 480	221 218	97,2				
Kisvác - Közpérvárosi Óvoda						183 327	198 855	196 364	98,7				
Kulturális feladatok													
Madách Imre Művelődési Központ						206 021	232 076	224 760	96,8				
Katona Lajos Városi Könyvtár						94 413	99 924	90 386	90,5				
Vác Városi Levéltár						24 871	31 239	27 966	89,5				
Tragor Ignác Múzeum						51 391	67 820	60 103	88,6				
Általános önkormányzati feladatok													
Váci Polgármesteri Hivatal						349 131	513 764	507 928	98,9				
- kötelező feladat						327 452	423 506	419 143	99,0				
- állami feladat						21 679	90 258	88 785	98,4				
Vác Város Önkormányzat	191 370	346 988	324 188	93,4	54 971	1 561 584	2 078 441	1 887 094	90,8	500	8 350		
- kötelező feladat	176 165	329 083	314 333	95,5	1 500	1 400 259	1 956 757	1 802 169	92,1		7 850		
- önként vállalt	15 205	17 905	9 855	55,0	53 471	161 325	121 684	84 925	69,8	500	500		
Mindösszesen:	191 370	346 988	324 188	93,4	54 971	4 648 083	5 545 270	5 245 831	94,6	500	8 350		
											36,2		
											36,3		
											35,0		

Összegek: 1.000 Ft-ban

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerve megnevezése	Felhalmozási célú költségek nyújtás				Féltítés				Beruházás				Felhalmozási tartalék			
	Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított	
	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a	előirányzat	Teljesítés %-a
Szociális és gyermekjóléti feladatok																
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye							1 490	1 252								
Szociális Szolgálatok Háza							7 722	7 583								
Idősek Orthona és Klubja					3 265	3 221		98,7								
Köznevelési és gyermekképzési feladatok																
Gazdasági Hivatal							16 778	12 906								
Alsóvárosi Óvoda																
Deákvári Óvoda							46	46								
Kisvác - Központos Óvoda							216	216								
Kulturális feladatok																
Madách Imre Művelődési Központ							970	952								
Katona Lajos Városi Könyvtár							2 185	2 037								
Vác Városi Levéltár							2 800	2 786								
Tragor Ignác Múzeum							12 412	9 909								
Általános önkormányzati feladatok																
Váci Polgármesteri Hivatal																
- kötelező feladat																
- állami feladat																
Vác Város Önkormányzat	3 500	875	3 500	25,0	78 936	82 536	22 685	27,5	248 434	327 963	190 686	58,1	13 388	12 697		
- kötelező feladat					48 500	62 100	11 478	18,5	225 994	315 592	177 097	56,1	13 388	12 697		
- önként vállalt	3 500	875	3 500	25,0	30 436	20 436	11 207	54,8	22 440	12 371	13 589	109,8				
Mindösszesen:	3 500	875	3 500	25,0	78 936	85 801	25 906	30,2	248 434	375 164	230 836	61,5	13 388	12 697		

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Felhalm. kiadások és felhalm. tartalék összege				Kiadás mindösszesen				Létszám	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés előirányzat	Teljes. %a	Eredeti	Módosított	Teljesítés előirányzat	Teljes. %a	Nyitó	Záró
Szociális és gyermekjóléti feladatok										
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye		1 490	1 252	84,0	197 005	225 579	215 795	95,7	64,00	66,25
Szociális Szolgáltatások Háza		7 722	7 583	98,2	249 348	294 499	273 950	93,0	62,50	66,50
Idősek Otthona és Klubja		5 847	5 684	97,2	303 935	340 281	327 316	96,2	90,00	90,00
Köznevelési és gyermekképző feladatok										
Gazdasági Hivatal		16 778	12 906	76,9	1 017 491	1 065 561	1 043 694	97,9	183,00	187,75
Alsóvárosi Óvoda					191 788	201 588	196 682	97,6	54,00	54,00
Deákvari Óvoda		46	46	100,0	217 778	227 526	221 264	97,2	61,50	61,50
Kisvác - Központosított Óvoda		216	216	100,0	183 327	199 071	196 580	98,7	53,00	53,00
Kulturális feladatok										
Madách Imre Művelődési Központ		970	952	98,1	206 021	233 046	225 712	96,9	40,75	40,75
Katona Lajos Városi Könyvtár		2 185	2 037	93,2	94 413	102 109	92 423	90,5	26,00	26,00
Vác Városi Levéltár		2 800	2 786	99,5	24 871	34 039	30 752	90,3	5,00	5,00
Tragor Ignác Múzeum		12 412	9 909	79,8	51 391	80 232	70 012	87,3	12,00	12,00
Általános önkormányzati feladatok										
Váci Polgármesteri Hivatal					349 131	513 764	507 928	98,9	81,00	81,00
- kötelező feladat					327 452	423 506	419 143	99,0		
- állami feladat					21 679	90 258	88 785	98,4		
Vác Város Önkormányzat	344 758	435 046	217 271	49,9	1 906 342	2 513 487	2 104 365	83,7	3,00	3,00
- kötelező feladat	287 882	398 239	191 425	48,1	1 688 141	2 354 996	1 993 594	84,7		
- önként vállalt	56 876	36 807	25 846	70,2	218 201	158 491	110 771	69,9		
Mindösszesen:	344 758	485 512	260 642	53,7	4 992 841	6 030 782	5 506 473	91,3	735,75	746,75
Finanszírozási műveletek										
					15 496	148 336	120 407	81,17		
MINDÖSSZESEN					5 008 337	6 179 118	5 626 880	91,1		

**Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Feladat jellege	
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	58 964	59 464	59 169	99,5	6 929	15 764	15 764	100,0	74 453	480
Közfoglalkoztatás	50 332	50 332	47 710	94,8	6 795	6 995	6 990	99,9	54 700	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak										
Környezet- és Természetvédelem		770	770	100,0	1 166	1 166	401	34,4	1 171	
Településrendezés, Értékvédelem	2 008	2 008	1 861	92,7	542	542	511	94,3	1 727	645
Város- és községgazdálkodás										
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)										
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)										
Állategészségügyi feladatok										
Piaci-vásári tevékenység	1 000	1 000	1 000	100,0	270	270	236	87,4	1 236	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség										
Közüterület Felügyelet										
Szociális és egészségügyi feladatok	1 016	1 016	1 015	99,9	274	274	274	100,0		1 289
Köznevelési, közművelődési feladatok	6 584	10 276	9 736	94,7	1 966	2 439	2 439	100,0	1 242	10 933
Sport feladatok		345	345	100,0					345	
Turisztikai feladat										
Szervezési és tájékoztatási feladatok	700	14 700	13 800	93,9	6 434	7 234	7 234	100,0		21 034
ÁROP-3.A.2-2013-2013-41. projekt "Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál"		10 983	10 186	92,7		2 966	2 525	85,1	12 711	
ÁROP-1.A.6-2013-2013-17. projekt "Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott"		1 583	1 425	90,0		393	351	89,3	1 776	
KÖZOP-5.55.0-09-11-2011-0020. projekt "Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve"		3 048	2 177	71,4		800	529	66,1	2 706	
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbeszerzés										
Parkfenntartás										
Saját v. bérelt ingatlan										
Településrészisztaság										
Közutak, hidak										
Közüvilágítás										
Város- és községgazdálkodás										
Település vízellátás										
Szennyvízelvezetés és kezelés										
Temetőfenntartás										
Stadion karbantartás										
Épület karbantartás										
Váci Világi Vigalom										
Sportlétesítmények működtetése										
MINDÖSSZESEN:	120 604	155 525	149 194	95,9	24 376	38 843	37 254	95,9	152 067	34 381

**Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatokként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Dologi kiadások				Pénzeszköz átadás, kölcsön nyújtás				Feladat jellege	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
	előirányzat	előirányzat			előirányzat	előirányzat				
Választott tisztségviselők	3 635	800	468	58,5						468
Közfoglalkoztatás		268	268	100,0					268	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak	106 572	117 667	117 640	100,0		939	939	100,0	106 575	12 004
Környezet- és Természetvédelem	29 011	26 336	16 669	63,3					16 669	
Településrendezés, Értékvédelem	9 945	9 810	2 431	24,8	508	508	508	100,0	2 431	508
Város- és községgazdálkodás	150 915	47 873	46 762	97,7	5 000	142 710	140 710	98,6	185 972	1 500
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)	2 000	2 000	301	15,1					301	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	15 374	23 767	7 168	30,2					7 168	
Állategészségügyi feladatok	510	510	406	79,6	5 000	5 000	2 500	50,0	2 906	
Piaci-vásári tevékenység										
Katasztrófavédelmi Kirendeltség	1 000	1 000	382	38,2					382	
Közterület felügyelet	2 935	4 208	4 208	100,0					4 208	
Szociális és egészségügyi feladatok	7 900	13 005	7 134	54,9	9 104	9 104	9 104	100,0	11 738	4 500
Köznevelési, közművelődési feladatok	6 097	5 202	5 202	100,0	29 529	29 779	21 679	72,8	20 104	6 777
Sport feladatok	2 955	155	145	93,5		3 555	3 555	100,0	2 700	1 000
Turisztikai feladat					21 879	21 879	21 879	100,0	21 879	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	70 665	77 440	77 437	100,0	350	550	350	63,6	54 000	23 787
ÁROP-3.A.2-2013-2013-41. projekt "Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál"		25 859	21 880	84,6					21 880	
ÁROP-1.A.6-2013-2013 17. projekt "Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott"		9 898	8 146	82,3		2 964	2 964	100,0	11 110	
KÖZOP-5.55.0-09-11-2011-0020. projekt "Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve"		81 527	87 478	107,3					87 478	
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbeszerzés	23 000	29 117	26 001	89,3					26 001	
Parkfenntartás	131 880	223 451	191 747	85,8					191 747	
Saját v. bérelt ingatlan	165 027	206 357	180 654	87,5					180 654	
Településtisztaság	102 678	124 926	115 422	92,4					115 422	
Közutak, hidak	87 606	120 442	115 103	95,6					115 103	
Közüvilágítás	98 928	147 397	143 358	97,3					143 358	
Város- és községgazdálkodás	5 087	8 852	7 022	79,3					7 022	
Település vízellátás	2 261	4 431	2 972	67,1					2 972	
Szennyvízelvezetés és kezelés	23 362	44 449	37 198	83,7					37 198	
Temetőfenntartás	9 985	16 186	13 941	86,1					13 941	
Stadion karbantartás	8 478	14 214	14 014	98,6					14 014	
Épület karbantartás	15 366	56 629	36 320	64,1					36 320	
Váci Világi Vigalom	22 591	25 131	25 131	100,0					25 131	
Sportlétesítmények működtetése					120 000	130 000	120 000	92,3	120 000	
MINDÖSSZESEN:	1 105 763	1 468 907	1 313 008	89,4	191 370	346 988	324 188	93,4	1 586 652	50 544

**Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Ellátottak pénzbeli juttatásai				Kiadások összesen				Feladat jellege	
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők					69 528	76 028	75 401	99,2	74 453	948
Közfoglalkoztatás					57 127	57 595	54 968	95,4	54 968	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak					106 572	118 606	118 579	100,0	106 575	12 004
Környezet- és Természetvédelem					30 177	28 272	17 840	63,1	17 840	
Településrendezés, Értékvédelem					13 003	12 868	5 311	41,3	4 158	1 153
Város- és községgazdálkodás					155 915	190 583	187 472	98,4	185 972	1 500
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)					2 000	2 000	301	15,1	301	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)					15 374	23 767	7 168	30,2	7 168	
Állategészségügyi feladatok					5 510	5 510	2 906	52,7	2 906	
Piaci-vásári tevékenység					1 270	1 270	1 236	97,3	1 236	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség					1 000	1 000	382	38,2	382	
Községi terület felügyelet					2 935	4 208	4 208	100,0	4 208	
Szociális és egészségügyi feladatok	64 500	68 178	63 450	93,1	82 794	91 577	80 977	88,4	75 188	5 789
Köznevelési, közművelődési feladatok					44 176	47 696	39 056	81,9	21 346	17 710
Sport feladatok					2955	4055	4 045	99,8	3 045	1 000
Turisztikai feladat					21879	21879	21 879	100,0	21 879	
Szervezési és tájékoztatási feladatok					78 149	99 924	98 821	98,9	54 000	44 821
ÁROP-3.A.2-2013-2013-41. projekt "Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál"						39 808	34 591	86,9	34 591	
ÁROP-1.A.6-2013-2013-17. projekt "Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott"						14 838	12 886	86,8	12 886	
KÖZOP-5.55.0-09-11-2011-0020. projekt "Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve"						85 375	90 184	105,6	90 184	
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbiztonság					23 000	29 117	26 001	89,3	26 001	
Parkfenntartás					131 880	223 451	191 747	85,8	191 747	
Saját v. bérelt ingatlan					165 027	206 357	180 654	87,5	180 654	
Településtisztaság					102 678	124 926	115 422	92,4	115 422	
Közutak, hidak					87 606	120 442	115 103	95,6	115 103	
Közüvilágítás					98 928	147 397	143 358	97,3	143 358	
Város- és községgazdálkodás					5 087	8 852	7 022	79,3	7 022	
Település vízellátás					2 261	4 431	2 972	67,1	2 972	
Szennyvízelvezetés és kezelés					23 362	44 449	37 198	83,7	37 198	
Temetőfenntartás					9 985	16 186	13 941	86,1	13 941	
Stadion karbantartás					8 478	14 214	14 014	98,6	14 014	
Épület karbantartás					15 366	56 629	36 320	64,1	36 320	
Váci Világi Vigalom					22 591	25 131	25 131	100,0	25 131	
Sportlétesítmények működtetése					120 000	130 000	120 000	92,3	120 000	
MINDÖSSZESEN:	64 500	68 178	63 450	93,1	1 506 613	2 078 441	1 887 094	90,8	1 802 169	84 925

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítése
2014. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
4		X	I. Világháborús Emlékmű újraállítása	29 936	19 936	11 207	56,2
4		X	Országzászló II. ütem terv	500	500		
4	X		Sejcei lakótelep út felújítása	20 000	25 400		
4	X		3303. hrsz. volt Kommandánsi Hivatal épület felújítás	25 000	25 000	1 480	5,9
4	X		Kakukk u. orvosi rendelő felújítása	3 500	3 500	3 498	99,9
4	X		Madách Imre Művelődési Központ - színpadi ellensúlyos díszlethúzó berendezés felújítása	5 000	5 000	5 000	100,0
4	X		Lakásszámla - Vác, Rádi út 6. fsz.2. sz. lakás felújítása		1 500	1 500	100,0
4	X		Vác, Rákóczi út 36. sz. épület tetőfelújítás (idegen tulajdon)		1 700		
			Összesen	83 936	82 536	22 685	27,5

Költségvetési szervek felújítási kiadásainak teljesítése
2014. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Fejlesztési feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
1	X		Idősek Otthona				
			Épület felújítás		3 265	3 221	98,7
			Felújítás összesen		3 265	3 221	98,7

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítése
2014. év

Cím	Feladat jellege		Fejlesztési feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
Összegek: 1000 Ft-ban							
4	X		Közterület Felügyelet - KÖZRFEND szoftver	3 300	3 300	3 300	100,0
4	X		Közterület Felügyelet - fényképezőgép vásárlás	20	20		
4	X		Informatikai eszközök beszerzése	3 800	744	677	91,0
4			Múzeumok szakmai támogatásához kapcsolódó fejlesztés	5 500	5 500	5 500	100,0
4	X		Múzeumok szakmai támogatásához kapcsolódó fejlesztés		16 000	9	0,1
4			Közvilágítás fejlesztések (Duna-part, Felső-Törökhegy, Kosdi út)	16 000	14 000	1 685	12,0
4	X		Ingatlanok kisajátítása, telekkitűzések (Vízimalom u., Főtér, Törökhegy, Csuka u.)	3 000	1 350	1 271	94,1
	X		Kőhid u. lakópark csapadékvíz elvezetés	2 500			
4	X		Közvilágítás energiatakarékos átalakítása	87 600	74 750	30 839	41,3
4	X		Flórián utcai orvosi rendelő kiváltása	18 000	31 650	10 000	31,6
4	X		3303. Hrsz. volt Kommendánsi Hivatal rész tulajdon vásárlás II. részlet	31 750	31 750	25 000	78,7
4	X		Út járda és közművei tervezés, engedélyezés	2 500	7 500	4 222	56,3
4	X		Egyszerűsített körforgalmak kivitelezése	3 000	3 000	1 207	40,2
4	X		Dr. Csányi László krt. forgalmi rend változás tervezés, kivitelezés	4 100	4 100	2 032	49,6
4	X		Naszály úti kerékpárút új nyomvonal tervezés és engedély	2 800	2 800	1 167	41,7
4	X		Naszály úti kerékpárút új nyomvonal kivitelezés	4 500			
4	X		Kosdi úti egyszerűsített körforgalom tervezés	1 207	1 207		
4	X		Kosdi úti egyszerűsített körforgalom kivitelezés I. ütem	1 500			
4		X	Tervtár katalogizálása	600	200		
4	X		Hatékony Árvízvédelem Vácon - kivitelezés nem támogatott része	10 000	14 100	9 610	68,2
4		X	Lakóépület fejlesztések	7 000	500		
4		X	Gördeszkapálya kialakítása I. ütem	3 700	2 700	2 696	99,9
4	X		Településfejlesztési koncepció készítése Városfejlesztési koncepció felülvizsgálatával	2 000	2 000	2 000	100,0
4	X		Integrált Településfejlesztési Stratégia készítése IVS felülvizsgálatával	2 000	2 000		
4	X		A TFK, az ITS, TSZT9m és HÉSZ 8 m megalapozó vizsgálata	2 000	2 000	527	26,4
4	X		TSZT9m, HÉSZ8m (Településf. Str. és ITS alapján, törvényi kötelezettség 2015-ig)	2 000			
4			Fő tér - kiegészítések				
4		X	- Utcabútorok áthelyezése (padok, szemestest edények, kerékpár tárolók)	370			
4		X	- Közvilágítási lámpák áthelyezése	1 110	692	692	100,0
4	X		Szociális bérlakások építése - faházak (372/2012. (XII.13.) Kt. hat.)	10 000			
4		X	Migazzi szobor felállítása	3 300			
4		X	Széchenyi utca ivókút készítése	3 360	8 279	7 603	91,8
4	X		Vár régészet és rekonstrukció	4 917			
4	X		Március 15. tér 10. sz. épület - engedélyezési terv készítés	5 000	4 869	4 865	99,9
4	X		Az önkormányzati tulajdonban lévő 3208 hrsz-ú, illetve a 3238 hrsz-ú ingatlanokra ráépített nem befejezett mélygarázs megvásárlása				
4	X		Baba u. Bölcsőde kerítés építés		663	551	
4	X		0292/6 hrsz-ú ingatlan vásárlása		771		
4	X		0273/12 hrsz-ú ingatlan megvásárlása		500		
4		X	Vác, Görgey A.u.13.sz. 3206/1 hrsz. Ingatlan kisajátítás		55 121	55 121	100,0
4	X		Egyéb tárgyi eszköz vásárlás (Rendőrkapitányság)		2 598	2 598	100,0
4	X		Piac utca szélesítés, bontás		3 500		
4	X		Főtér utcai kerítés építés		5 500	5 500	100,0
4	X		Lakásszámla - Vác, Dózsa Gy. U. 12. fsz. 3. lakás vásárlás (Ingatlancsere)		5 000	5 000	100,0
4	X		Kosdi úti körforgalmú csomópont kivitelezés előkészítői munkái		8 650	1 872	21,6
4	X		Rádi úti szociális bérlakások térfigyelő kamera telepítése		1 164	1 164	100,0
4	X		Közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések - térfigyelő rendszer bővítése		9 485		
4	X		ÁROP 3.A.2.-2013-2013-0041 "Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál" szoftver beszerzés			3 978	
Beruházási kiadások összesen				248 434	327 963	190 686	58,14

Költségvetési szervek beruházási kiadásainak teljesítése**2014. év**

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Fejlesztési feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
1	X		Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye				
			Informatikai eszközök beszerzése		849	659	77,6
			Fagyasztó láda beszerzés		100	97	97,0
			Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés		541	496	91,7
	X		Szociális Szolgáltatások Háza				
			Informatikai eszközök beszerzése (Szociális feladat)		2 167	2 167	100,0
			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (Szociális feladat)		3 208	3 207	100,0
			20 db. PVC huzattal bevont matrac beszerzés (Szociális feladat)		728	728	100,0
			Informatikai eszközök beszerzése (OEP feladat)		1 048	1 030	98,3
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (OEP feladat)		571	451	79,0
			Idősek Otthona				
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzés		1 755	1 705	97,2
			Informatikai eszközök beszerzése		827	758	91,7
2	X		Gazdasági Hivatal				
			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		6 244	6 100	97,7
			Területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása		7 548	3 820	50,6
			Informatikai eszközök beszerzése		1 072	1 072	100,0
			4 db. Mentőautó vásárlás		1 914	1 914	100,0
			Deákvári Óvoda				
			Egyéb gép, berendezés beszerzés (fűnyírógép)		46	46	100,0
			Kisvác-Középvárosi Óvoda				
			Egyéb gép, berendezés beszerzés (talicska, ütvefúró, mosógép)		216	216	100,0
3	X		Madách Imre Művelődési Központ				
			Informatikai eszközök beszerzése		360	360	100,0
			Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		500	500	100,0
			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		110	92	83,6
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár				
			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		193	178	92,2
			Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		500	500	100,0
			Könyvtári érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		514	513	99,8
			Számítástechnikai eszközök vásárlása		235	121	51,5
			Mosógép beszerzés		60	80	133,3
			Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés		683	645	94,4
		X	Vác Városi Levéltár				
			Informatikai eszközök beszerzése		300	300	100,0
			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		100	74	74,0
			Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		500	533	106,6
			Érintőképernyős monitor beszerzés		1 900	1 879	98,9
	X		Tragor Ignác Múzeum				
			Képzőművészeti alkotások vásárlása		3 000	3 000	100,0
			Informatikai eszközök vásárlása		613	595	97,1
			Egyéb tárgyi eszközök vásárlása		199	202	101,5
			Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés		3 600	3 610	100,3
			Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		500	500	100,0
			Műtárgy vásárlás		4 500	2 002	44,5
			Beruházás összesen		47 201	40 150	85,1

Felhalmozási célú kölcsönök teljesítése
2014. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása	3 000	3 000	700	23,3
4		X	Értékvédelmi pályázat	500	500	175	35,0
			Felhalmozási célú kölcsön nyújtás összesen	3 500	3 500	875	25,0

**Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
2014. év**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
4		X	Értékvédelmi pályázat	500	500	175	35,0
4	X		Vác Város és Polgárai Közbiztonságáért Alapítvány - térfigyelő rendszer		5 000		
4	X		Ovi-Foci Közhasznú Alapítvány		2 850	2 850	100,0
			Felhalmozási célú kölcsön nyújtás összesen	500	8 350	3 025	36,23

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2014. év

BEVÉTELEK		Összegek: 1.000 Ft-ban			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai		1 089 305	1 159 035	1 159 035	1 852 858
Működési célú központosított előirányzatok		5 880	28 785	28 785	528 126
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			91 243	91 243	2 383 424
Rendkívüli önkormányzati támogatások			450 000	450 000	157 235
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		149 403	217 915	217 075	322 688
Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			1 042	1 194	1 500
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		3 397	3 897	4 776	54 971
Közhatalmi bevételek		2 536 191	2 609 730	2 451 062	
Működési bevételek		879 403	905 090	835 153	
Működési bevételek összesen		4 663 579	5 466 737	5 238 323	
Működési többlet / hiány összege		15 496	-78 533	-7 508	5 245 831
Központi költségvetérből kapott felhalmozási célú támogatás			105 194	105 194	25 906
Központi egyéb felhalmozási célú támogatás			9 485	9 485	230 836
Központosított felhalmozási célú támogatások			15 961	15 961	3 025
Privatizációból származó bevétel					875
Ingatlanok értékesítése		332 979	281 675	207 599	
Önkormányzati lakások értékesítése		1 838	9 426	10 934	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		500	14 575	13 671	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			2 848	2848	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		154	385	385	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		9 287	9 287	13 384	
Felhalmozási bevételek összesen		344 758	448 836	379 461	260 642
Költségvetési bevételek összesen		5 008 337	5 915 573	5 617 784	
Költségvetési többlet/hiány összege		15 496	-115 209	111 311	5 506 473

Finanszírozási műveletek					
BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Előző évi maradvány működési célra			164 436	164 436	104 911
Előző évi maradvány felhalmozási célra			71 180	71 180	15 496
Államháztartáson belüli megelőlegezések			27 929	27 929	15 496
Finanszírozási művelet összesen			263 545	263 545	120 407
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:		5 008 337	6 179 118	5 881 329	5 626 880

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL
 FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL

0 70 407 169 361
 0 -70 407 85 088

Vagyongkimutatás
2013.12.31 - 2014.01.01

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2013. évi ZÁRÓ		Rendező mérleg miatti változások	2014. évi NYITÓ
ESZKÖZÖK				
<i>Immateriális javak</i>		1 288		1 288
- bruttó érték	132 521			132 521
- ÉCS	131 233			131 233
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	128 991			128 991
<i>Tárgyi eszközök</i>				
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoneért. jogok		19 786 904	-1 596 411	18 190 493
ebből: - forgalomképtelen bruttó érték	13 267 340			13 267 340
- korl.forgalomképes bruttó érték	9 018 104		-2 076 064	6 942 040
- forgalomképes bruttó érték	3 639 660			3 639 660
- ebből üzemeltetésre, vagyongazdálkodásba átadott bruttó érték:	2 089 323		-2 076 064	13 259
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	189 131		-4 693	184 438
- ÉCS	6 138 200		-479 651	5 658 549
Gépek, berendezések, felsz., képzőműv.alk.		369 016		369 016
- bruttó érték	1 107 000			1 107 000
- ÉCS	737 984			737 984
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	599 256			599 256
Járművek		4 084		4 084
- bruttó érték	43 294			43 294
- ÉCS	39 210			39 210
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	37 162			37 162
Vagyongazdálkodásba átadott tárgyi eszközök ingatlan kivételével		31 707	31 707	
- bruttó érték	511 367		-511 367	
- ÉCS	479 660		-479 660	
Beruházások, felújítások és előlegek		303 304	-1 000	302 304
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>				
Egyéb tartós részesedések				
- ebből: üzletrészek		4 890		4 890
- Piac Kft	2 050			2 050
- Naszály-Galga Nonprofit Kft	1 000			1 000
- Centroset Nonprofit KFT	100			100
- Váci Városfejlesztő Kft	500			500
- TDM Nonprofit Kft	240			240
- Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.	500			500
- Váci Hulladékgazdálkodási Kft.	500			500

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2013. évi ZÁRÓ		Rendező mérleg miatti változások	2014. évi NYITÓ
Tartós hitelvisz. megtestesítő értékpapírok		6	-6	
- Magyar Államkötvény - OTP				
- kárpótlási jegy	6		-6	
Tartósan adott kölcsönök		46 490	-46 490	
- védett értékek támogatásához	26 542		-26 542	
- társasházak felúj.korsz.	12 933		-12 933	
- átvett munkáltatói kölcsönök	174		-174	
- lakásép. és vás.helyi támogatása	4 256		-4 256	
- Göncöl Alapítvány	1 900		-1 900	
- Településszolgáltató Kft.	685		-685	
Egyéb hosszulejártú követelések		14 037	-14 037	
- bérletértékesítés	14 037		-14 037	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			6	6
- kárpótlási jegy			6	6
Készletek		11 751		11 751
Pénzeszközök		162 977		162 977
Követelések		387 986	48 580	436 566
- áruszállításból, szolgáltatásból (2013. év)				
- követelések működési bevételre (2014. év)	190 395		3 345	193 740
- adósoktól (2013. év)				
- követelések közhatalmi bevételre (2014. év)	182 875		-20 494	162 381
- kölcs.-ből mérlegf.napot köv. évbeni részl. (2013. év)				
- költségvetési évben esedékes követelés kölcsönökre (2014. év)	12 838			12 838
- hosszú lej.köv.-ből mérlegf.n. köv.évi részl. (2013. év)				
- költségvetési évben esedékes követelés felhalmozási bevételre (2014. év)	1 838			1 838
- egyéb követelések	40		-40	
- költségvetési évet követően esedékes követelések kölcsönökből (2014. év)				
- védett értékek támogatásához		26 542		26 542
- társasházak felúj.korsz.		12 933		12 933
- átvett munkáltatói kölcsönök		174		174
- lakásép. és vás.helyi támogatása		4 256		4 256
- Göncöl Alapítvány		1 900		1 900
- Településszolgáltató Kft.		685		685
- bérletértékesítés		14 037		14 037
- költségvetési évet követően esedékes követelés adott előlegekből				
- beruházásokra adott előlegek		1 000		1 000
- foglalkoztatottaknak adott előlegek		3 450		3 450
- egyéb adott előlegek		792		792
Aktív pénzügyi elszámolások		96 349	-96 349	
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			92 107	92 107
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		21 220 789	-1 645 307	19 575 482

Megnevezés	Állományi érték				
	2013. évi ZÁRÓ		Rendező mérleg miatti változások		2014. évi NYITÓ
FORRÁSOK					
<i>Saját tőke</i>		19 441 407		-19 441 407	
- ebből: - tartós tőke	19 500 201		-19 500 201		
- tőkeváltozás	-58 794		58 794		
<i>Tartalékok</i>					
- költségvetési tartalékok		234 615		-234 615	
<i>Saját tőke</i>				18 066 752	18 066 752
- Nemzeti vagyon induláskori értéke			25 482 379		25 482 379
- Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			149 890		149 890
- Felhalmozott eredmény			-7 565 517		-7 565 517
- Mérleg szerinti eredmény					
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek (2013. év)</i>					
<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség (2014. év)</i>		717 557		62 552	780 109
- Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény	95 373				95 373
- Vác Város Önkormányzat adósság megújító hitel	543 909				543 909
- Művelődési Központ kazánrekonstrukció és világosításkorszerűsítés	11 076				11 076
- I. Géza Király Közg.Szki Koll.hószolg. ber.					
- Bölcsődék és Fogy. Intézménye világításk.	4 978				4 978
- Idősek Otthona világításkorszerűsítés	2 476				2 476
- Gazdasági Hivatal, Boronkay MKI világításkorszerűsítés	59 745				59 745
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettség			62 552		62 552
<i>Rövid lejáratú hitelek (2013. év)</i>					
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra (2014. év)</i>					
Vác Város Önkormányzat folyószámla hitel áll.					
Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény		9 538			9 538
Vác Város Önkormányzat adósság megújító hitel		60 434			60 434
<i>Szállítói kötelezettségek (2013. év)</i>					
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési és felhalmozási kiadásokra (2014. év)</i>		241 768		-45 032	196 736
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói köt.	185 630		11 106		196 736
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói köt.	56 138		-56 138		
<i>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (2013. év)</i>					
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési és felhalmozási kiadásokra (2014. év)</i>		490 759		-449 258	23 981
- helyi adókból származó túlfizetések	413 221		-413 221		
- munkavállalókkal szembeni kötelezetts.					
- egyéb hosszú lej.köt. köv. évi törl.részlete	22 001		-17 520		4 481
- támogatási program előlege miatti köt.	36 037		-36 037		
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek					
- egyéb kötelezettségek	19 500				19 500
<i>Passzív pénzügyi elszámolások</i>		24 711		-24 711	
<i>Kapott előlegek</i>				424 845	424 845
- helyi adó túlfizetés			413 221		413 221
- egyéb túlfizetés			11 624		11 624
<i>Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</i>				13 087	13 087
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		21 220 789		-1 627 787	19 575 482

Mérlegen kívüli kötelezettségek

Megnevezés	2013		2014			
Észak-Közép Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Társulás kezességvállalás 10/2008 (I.17.) Képviselőtestületi határozat		7 524				
Vác Városfejlesztő Kft. Aszfaltozógépek		9 515				6 816
ÖSSZESEN:		17 039				6 816

Összegek: 1000 Ft-ban

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szerinti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségre történő áttéréshez a 2013. évről készített beszámoló mérlegét a 36/2013.(IX.13.) NGM rendeletben foglaltak alapján át kellett rendezni és az alapján rendező mérleget készíteni. A rendező mérleg mérlegfordulónapja 2014. január 1-je, amely megfelel a 2014. évi nyitómérlegnek is.

Ennek megfelelően Önkormányzatunk elkészítette a rendező mérleget, mely alapján az alábbi változások következtek be:

ESZKÖZÖK

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:

A jogszabály alapján az intézményeknél nyilvántartott ingatlan vagyont át kellett vezetni az Önkormányzat mérlegébe, melynek bruttó értéke 8.272.068 eFt, értékcsökkenése 1.826.296 eFt, nettó értéke 6.446.072 eFt volt.

A mérlegből ki kellett vezetni azoknak az ingatlanoknak az értékét, melyeket államháztartáson belüli szervezetnek adtunk át vagyonnevelésbe. Esztünkben ilyen ingatlanok voltak a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium, valamint az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola épületei. A kivezetés miatt a bruttó érték 2.076.064 eFt-tal, az értékcsökkenés 479.651 eFt-tal, a nettó érték 1.596.411 eFt-tal csökkent.

Vagyonkezelésbe átadott tárgyi eszközök ingatlanok kivételével:

A fenti okok miatt a vagyonkezelésbe adott gépek, berendezések, egyéb felszerelések értékével is csökkenteni kellett a mérleget. A két oktatási intézmény esetében a kivezetés miatt a bruttó érték 511.367 eFt-tal, az értékcsökkenés 479.660 eFt-tal, a nettó érték 31.707 eFt-tal csökkent.

Beruházások, felújítások és előlegek:

A 2013. évi állományból 1.000 eFt-ot (beruházási előleg) át kellett könyvelni a követelések közé, mert az új számviteli szabályok szerint minden kiadott előleg követelésnek minősül.

Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:

Az Önkormányzat mérlegében ezen a soron a kárpótlási jegy értéke szerepelt. A rendező mérlegben a kárpótlási jegyet a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között kell szerepeltetni.

Tartósan adott kölcsönök és az egyéb hosszú lejáratú követelések:

Az átrendezés mérlegértéket nem érintett, a tartósan adott kölcsönök és az egyéb hosszú lejáratú követelések átvezetésre kerültek a költségvetési évet követően esedékes követelések kölcsönökből mérlegsorra.

Követelések

Követelések működési bevételre

A követelések értéke 3.345 eFt-tal nőtt. A növekedésből 920 eFt az Önkormányzat mérlegét érintette. A számviteli változások miatt a bérlakás értékesítés után járó kamatköveteléseket szerepeltetni kell a mérlegben. A korábbi években a követelések között csak a bérlakás értékesítés tőke összege szerepelt a mérlegben. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 380 eFt-ot, az Idősek Otthona 2.005 eFt-ot vezetett át az adósok mérlegsorról. A Polgármesteri Hivatal az egyéb követelések mérlegsorról 40 eFt-ot vezetett át.

Követelések közhatalmi bevételre:

A közhatalmi bevételek követelésének mérlegértéke 20.494 eFt-tal csökken. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 380 eFt-ot, az Idősek Otthona 2.005 eFt-ot vezetett át a követelések működési bevételre mérlegsorra. Az Önkormányzatnál 18.109 eFt-tal csökkent a mérlegérték. A rendező mérleg előírásai alapján a gépjármű adó követelések 60 %-át ki kellett vezetni a mérlegből. Az adónemen nyilvántartott hátralék 60 %-a 61.795 eFt volt, az erre elszámolt értékvesztés összege 43.686 eFt.

Aktív pénzügyi elszámolások:

Az új számvitelben az aktív pénzügyi elszámolások mérleg sor megszűnt. A korábban itt kimutatott ún. függő kiadások tartalmazták a decemberben kifizetett munkabér összegét, a dolgozóknak nyújtott fizetési előlegeket, valamint az egyéb adott előlegeket. A mérleg soron 96.349 eFt szerepelt, ebből a követelések mérlegsorra kellett átvezetni az **előlegek** összegét. A dolgozóknak nyújtott fizetési előleg 3.450 eFt, az egyéb adott előleg összege 792 eFt volt. A decemberben kifizetett munkabér összege 92.107 eFt volt, melyet az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** sorra kellett átvezetni.

FORRÁSOK

A korábbi saját tőke és tartalékok sor szerkezetében, és összegében is megváltozott.

Az új számvitel szerint a saját tőke a nemzeti vagyon induláskori értékéből, egyéb eszközök induláskori értékéből és változásaiból, felhalmozott eredményből és mérleg szerinti eredményből áll.

A mérlegben a nemzeti vagyon induláskori értékeként a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni, mely az önkormányzatra és az intézményekre vonatkozóan 25.482.379 eFt.

A mérlegben az egyéb eszközök induláskori értékén a pénzeszközök – ide nem értve az idegen pénzeszközöket – forrását kell szerepeltetni. A 2013. év december 31-i pénzkészlet városi szinten 149.890 eFt volt.

A felhalmozott eredmény soron -7.565.517 eFt szerepel, mely tartalmazza az értékcsökkenések, az értékvesztések összegét, a követelések, kötelezettségek különbözetét, valamint az egyéb sajátos eszközoldali elszámolásokat.

A kötelezettségek megbontása változott. A rövid lejáratú kötelezettségek (szállítók, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, rövid lejáratú hitelek) új elnevezése: költségvetési évben esedékes kötelezettség. Megbontása: költségvetési évben esedékes kötelezettség működési, felhalmozási, valamint finanszírozási kiadásokra. A hosszú lejáratú kötelezettségek új elnevezése költségvetési évet követően esedékes kötelezettség. Megbontása: költségvetési évet követően esedékes kötelezettség működési, felhalmozási, valamint finanszírozási kiadásokra.

Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség:

A kötelezettség összege átvételek miatt 62.552 eFt-tal nőtt. A szállítói kötelezettségek tárgyévét követő évet terhelő soráról 45.032 eFt-ot, az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évi törlesztő részlete soráról 17.520 eFt-ot vezettünk át.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

A szállítói kötelezettségek tárgyévét követő évet terhelő soráról 11.106 eFt került átvételre. A helyi adó túlfizetések összege (413.221 eFt) a kötelezettségek soráról átkerül a Kapott előlegek sorra. Az előző évben a helyi adó számlákra érkező túlfizetések bevételnek minősültek, ezért a kötelezettségek között kellett kimutatni a túlfizetések összegét. Az új számviteli előírások alapján a túlfizetés nem bevétel. Ezek összegét kapott előlegként kell nyilvántartani.

A támogatási program előlege miatti kötelezettségek sor 36.037 eFt-tal csökken. Az új számviteli előírások alapján a mérlegből ki kell vezetni a támogatási programok előlegét. A 36.037 eFt a „Vác Város Helyi Közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” című KÖZOP pályázat előlege volt, melyre a fenti előírás vonatkozik.

Kapott előlegek, egyéb sajátos forrásoldali elszámolások:

Az új számvitelben a passzív pénzügyi elszámolások mérlegsor megszűnt. A korábban itt kimutatott ún. függő bevételek összege átvételre került. A függő bevételként nyilvántartott összegekből az idegen bevételek és illetékek (idegen pénzeszközök) átkerültek az egyéb sajátos forrásoldali elszámolások sorra (13.087 eFt). A fennmaradó 11.624 eFt, mely az egyéb túlfizetéseket tartalmazza átkerült a kapott előlegek egyéb túlfizetések sorára.

Vagyongkimutatás

2014.12.31

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték	
	2014. évi NYITÓ	2014. évi ZÁRÓ
ESZKÖZÖK		
<i>Immateriális javak</i>	1 288	3 684
- bruttó érték	132 521	132 262
- ÉCS	131 233	128 578
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	128 991	126 080
<i>Tárgyi eszközök</i>		
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoniért. jogok	18 190 493	18 293 961
ebből: - forgalomképtelen bruttó érték	13 267 340	13 838 710
- korl.forgalomképes bruttó érték	6 942 040	7 204 049
- forgalomképes bruttó érték	3 639 660	3 452 901
- ebből üzemeltetésre átadott ingatlanok bruttó értéke	13 259	13 259
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	184 438	178 707
- ÉCS	5 658 549	6 201 699
Gépek, berendezések, felsz., képzőműv.alk.	369 016	371 941
- bruttó érték	1 107 000	1 222 003
- ÉCS	737 984	850 062
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	599 256	166 453
Járművek	4 084	4 266
- bruttó érték	43 294	42 279
- ÉCS	39 210	38 013
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	37 162	34 597
Beruházások, felújítások	302 304	360 753
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>		
Egyéb tartós részesedések		
- ebből: üzletrészek	4 890	4 890
- Piac Kft	2 050	2 050
- Naszály-Galga Nonprofit Kft	1 000	1 000
- Centroset Nonprofit KFT	100	100
- Váci Városfejlesztő Kft	500	500
- TDM Nonprofit Kft	240	240
- Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.	500	500
- Váci Hulladékgazdálkodási Kft.	500	500

Megnevezés	Állományi érték			
	2014. évi NYITÓ		2014. évi ZÁRÓ	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		6		5
- kárpótlási jegy	6		5	
<i>Készletek</i>		11 751		15 044
<i>Pénzeszközök</i>		162 977		323 077
<i>Követelések</i>		436 566		1 433 304
- követelések működési bevételre	193 740		155 842	
- követelések közhatalmi bevételre	162 381		246 323	
- költségvetési évben esedékes követelés kölcsönökre	12 838		6 959	
- költségvetési évben esedékes követelés felhalmozási bevételre	1 838			
- költségvetési évet követően esedékes követelések kölcsönökből				
- védett értékek támogatásához	26 542		25 011	
- társasházak felúj.korsz.	12 933		12 331	
- átvett munkáltatói kölcsönök	174			
- első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönök	4 256		3 619	
- Göncöl Alapítvány	1 900			
- Településszolgáltató Kft.	685		499	
- Zöldfa u. 38-40. Társasház			1 000	
- bérlakás értékesítés	14 037		22 302	
- költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételből			941 758	
- költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételből			7 004	
- költségvetési évet követően esedékes követelés adott előlegekből				
- beruházásokra adott előlegek	1 000		1 000	
- foglalkoztatottaknak adott előlegek	3 450		5 788	
- egyéb adott előlegek	792		3 868	
<i>Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</i>		92 107		87 753
<i>Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása</i>				10 522
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		19 575 482		20 909 200

Megnevezés	Állományi érték			
	2014. évi NYITÓ		2014. évi ZÁRÓ	
FORRÁSOK				
<i>Saját tőke</i>				
- Nemzeti vagyon induláskori értéke		18 066 752		18 578 477
- Nemzeti vagyon változásai	25 482 379		25 482 379	
- Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			165 432	
- Felhalmozott eredmény	149 890		149 890	
- Mérleg szerinti eredmény	-7 565 517		-7 565 517	
			346 293	
<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség</i>		780 109		108 071
- Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény	95 373			
- Vác Város Önkormányzat adósság megújító hitel	543 909			
- Művelődési Központ kazánrekonstrukció és világításkorszerűsítés	11 076		9 692	
- Katona Lajos Városi Könyvtár világításkorszerűsítés			2 849	
- Bölcsődék és Ifjg. Intézménye világításk.	4 978		4 953	
- Idősek Otthona világításkorszerűsítés	2 476		2 467	
- Gazdasági Hivatal	59 745		48 270	
- Önkormányzat Boronkay György MKI világításkorszerűsítés			11 911	
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettség	62 552			
- Önkormányzat, államháztartáson belüli megelőlegezések			27 929	
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra</i>				
Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény		9 538		
Vác Város Önkormányzat adósság megújító hitel		60 434		
<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési és felhalmozási kiadásokra</i>		196 736		164 108
<i>Egyéb kötelezettségek</i>		23 981		
- egyéb hosszú lej.köt. köv. évi törl.részlete	4 481			
- egyéb kötelezettségek	19 500			
<i>Kapott előlegek</i>		424 845		426 895
- helyi adó túlfizetés	413 221		422 598	
- egyéb túlfizetés	11 624		4 297	
<i>Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</i>		13 087		6 529
<i>Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>				953 506
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>				178 657
<i>Halasztott eredményszemléletű bevételek</i>				492 957
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		19 575 482		20 909 200

Mérlegen kívüli kötelezettségek

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	2013			
Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Társulás kezességvállalás 10/2008 (I.17.) Képviselőtestületi határozat		7 524		
Vác Városfejlesztő Kft. Aszfaltozógépek		9 515		6 816
ÖSSZESEN:		17 039		6 816

Az önkormányzat 2014. évi **mérlegének főösszege 20.909.200 eFt.**

ESZKÖZÖK

Az önkormányzat **vagyonának** (immateriális javak és tárgyi eszközök) **bruttó értéke** 26.252.957 eFt, ez a nyitóhoz 26.324.855 eFt- hoz képest 71.898 eFt-tal kevesebb.

Az immateriális javak növekedése a „Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál” ÁROP pályázat keretében vásárolt intézményirányítási és erőforrás tervező rendszert tartalmazza.

Az ingatlanok esetében a nyitó bruttó érték 23.849.040 eFt a záró 24.495.660 eFt. A növekedés 646.519 eFt, mely tartalmaz 741.233 eFt növekedést és 94.714 eFt csökkenést. A növekedésből 131.737 eFt a korábbi évek beruházásaiból, felújításaiból aktivált érték. Térítés nélkül 413.746 eFt került átvételre, ebből a Gálcsék u. 9. volt Kommendánsi Hivatal 11.918 eFt, 5953/4 hrsz út 53 eFt, Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola tankönyha gázbecskötés 1.782 eFt, Őrbottyán-Vác regionális szennyvízcsatorna beruházás 399.993 eFt. Az ingatlanok között szerepelnek az állami tulajdonból vagyonkezelésbe átvett, a Tragor Ignác Múzeum kiállításainak helyt adó épületek, melyeknek értéke 193.244 eFt. Egyéb növekedés jogcímen (telekalakítások) 2.506 eFt jelenik meg. A csökkenésből 92.336 eFt értékesítés miatti kivezetés. Egyéb csökkenés jogcímen (telekalakítások) 2.378 eFt jelenik meg.

A gépek, berendezések, felszerelések, képzőművészeti alkotások nyitó bruttó értéke 1.107.000 eFt, a záró bruttó érték 1.222.003 eFt. A változás 115.003 eFt. A Pikéthy Tibor Zeneművészeti Szakközépiskola átvétele miatt 82.119 eFt növekedés jelentkezik (gépek, berendezések, felszerelések, hangszerek). Az Önkormányzat térítésmentesen 24.835 eFt értékű képzőművészeti alkotást vett át. A további változásokat az előző évekből aktivált beruházások, felújítások, illetve a leltárhiány selejtezés indokolja.

A beruházások, felújítások mérlegértéke 360.753 eFt, mely tartalmazza a korábbi évek és a tárgyév üzembe helyezésre nem került kifizetéseit.

Az előző évhez képest az egyéb tartós *részeselek* állományában változás nem történt.

A *készletek* állománya 15.044 eFt önkormányzati szinten. Az előző évhez képest 3.293 eFt-tal nőtt. A növekedés a Gazdasági Hivatal élelmezési nyersanyag készletének növekedéséből adódik.

A *pénzeszköz állomány* előző évben 162.977 eFt volt, a tárgyévben 323.077 eFt az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzeszköz állománya. Az önkormányzat likviditási helyzetét jelentős mértékben segítette a 2013-ban, illetve a 2014-ben lezajló adósságkonszolidáció,

melynek következtében jelentős kamat- és tőketehertől mentesült. A likviditási helyzetet tovább javította a központi költségvetésből leutalt helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás 330.000 eFt, illetve az év végén az egyes önkormányzati feladatokra leutalt 120.000 eFt.

A követelések állománya 1.433.304 eFt. Az előző évhez képest jelentős a növekedés 996.738 eFt. A növekedésből 941.758 eFt a számvitel változása miatt jelenik meg. A korábbi években nem kellett az iparűzési adónál a következő évekre előírt fizetési kötelezettségeket követelésként kimutatni a mérlegben. Az új számvitel szerint az iparűzési adónál a következő évre előírt fizetési kötelezettséget a követelések között kell szerepeltetni, a költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre soron.

Az adóhátralékok jelentősen 83.942 eFt-tal növekedtek 2014. évben.

Az adóhátralékok növekedésének elkerülése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

Felszólításra került összesen 1.328 db egyéni- és társas vállalkozás, amelyek 2013. évi helyi iparűzési adóbevallási kötelezettségüknek határidőre (2014. május 31.) nem tettek eleget.

Az adóhátralékok hatékony beszedése érdekében a pénzügyintézetektől megkértük a hátralékos adózók bankszámlaszámait, melyet rögzítettünk a törzsadatban. Azon adózók bankszámlaszámát, akikről az általunk megkeresett pénzügyintézetek nem szolgáltatott adatot, a NAV-tól kértünk adatszolgáltatást. Az így tudomásunkra jutott bankszámlák száma 7.473 db volt.

Iparűzési adónemben 1.086 db fizetési felszólítást küldtünk ki 196.625.797 Ft tartozásra, melyre 316 db adózó 29.969.520,-Ft-ot fizetett meg. Amennyiben ismert a hátralékos bankszámlaszám, hatósági átutalási megbízást nyújtottunk be a számlát vezető pénzügyintézethez. Iparűzési adó esetében ez 1.325 db inkasszó volt 303.710.712,- Ft összegre, melyre 53.218.760,-Ft került beszedésre.

Építményadó esetében 17 db inkasszó került benyújtásra 10.433.843,-Ft összegben, melyre 2.540.047,-Ft folyt be.

Gépjárműadónál társas vállalkozások esetében 250 db inkasszó 55.364.528,-Ft összegben került benyújtásra, melyből 5.676.439,-Ft folyt be.

Magánszemélyek esetében összesen 4.746 Ft fizetési felszólítást küldtünk ki gépjárműadó és magánszemélyek kommunális adója hátralék beszedésére, melynek hatására az adózók jelentős része rendezte tartozását.

Ezen kívül az adóhátralékok miatt felszámításra került késedelmi pótlék beszedésére 737 db inkasszót nyújtottunk be 68.008.127,-Ft összegre, melyből 1.613.269,-Ft teljesült.

Magas azoknak a hátralékos adózóknak az aránya, akik felszámolás alatt, végrehajtás alatt, vagy kénysztörlesztési eljárás alatt állnak. Ezekben az esetekben igényünket bejelentettük a felszámoló felé. Bevétel viszont csak a cég felszámolási eljárásának befejezése után várható. Többségében azonban a felszámoló tájékoztatása szerint a cég nem rendelkezik megfelelő vagyonnal, ezért a hátralék behajthatatlanság miatt törlésre kerül.

Elhunyt hátralékos adózók esetében a hagyatékátadó végzés szerinti örökösök megkeresésre kerültek. Az örökhagyó adószámláin fennálló hátralékot a 2003. évi XCII. törvény 35. § (2) bekezdés a) pontja szerint az örököst örökrésze arányában fizetésre köteleztük. Ezen esetek száma 2014. évben közel 200 volt.

Az egy évi adó összegét meghaladó gépjárműadó tartozások esetében a Váci Járási Hivatal Okmányirodai Osztályánál 2014. évben 28 esetben került sor a gépjármű forgalomból való kivonására.

Az iparüzési adóbevallások utólagos ellenőrzéséhez NAV-tól megkért bevallási adatok ellenőrzése során 20 vállalkozó esetében összesen 4.197.000,-Ft utólagos előírására került sor.

Az *egyéb sajátos eszközoldali elszámolások* sor a decemberben kifizetett munkabér összegét tartalmazza.

Az *eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása* tartalmazza azokat a tételeket, melyek költsége 2014. évben merült fel, a költségek megtérítése viszont 2015-ben történt. (pl. decemberben kiadott behajtási engedély, közterület foglalási díj januárban megérkező bevétele, illetve az ÁROP pályázat 2015-ben utalt támogatás része.

FORRÁSOK

Az Önkormányzat mérlegében a *saját tőke* 18.583.983 eFt, a nyitóhoz képest 517.231 eFt-tal nőtt. A növekedésből a nemzeti vagyon változása 165.432 eFt, melynek indoka a Tragor Ignác Múzeumnak helyt adó ingatlanok államtól történő átvétele. A további növekedést a 2014. évi mérleg szerinti eredmény összege váltja ki. A mérleg szerinti eredmény mutatja meg a 2014. évben előírt követelések, keletkezett költségek és ráfordítások különbözetét.

Az önkormányzat *kötelezettség* állománya 272.179 eFt, a nyitó 1.070.798 eFt volt. A csökkenés mértéke 798.619 eFt. Az adósságkonszolidáció következtében a kötvény és a hitel tartozás kivezetésre került 709.254 eFt összegben. Az előző évről áthozott szállítói állomány 62.552 eFt és 196.736 eFt teljes egészében kifizetésre került. Az év végén beérkező számlákból 164.108 eFt kifizetése húzódik át 2015. évre.

Államháztartáson belüli megelőlegezések

Önkormányzatunk 2014. december végén a központi költségvetésből 27.929 eFt támogatási előlegben részesült a 2015. évi támogatás terhére. A korábbi években az előleg összege függő bevételként szerepelt a könyvelésben. Az új számviteli előírások alapján finanszírozási bevételként kell könyvelni, államháztartáson belüli megelőlegezés jogcímen. A megelőlegezett összeget kötelezettségvállalásként is ki kell mutatni. A 2015. január hónapban esedékes állami támogatásból az előleg összege - a korábbi évekhez hasonlóan - visszavonásra került.

A *kapott előlegek* tartalmazzák a túlfizetések összegét, ebből a legnagyobb tétel a helyi adók túlfizetése 422.598 eFt.

Az *egyéb sajátos forrásoldali elszámolások* az idegen pénzeszközöket tartalmazzák, ilyen pl. az illetékbevétel, illetve a letéti számla egyenlege.

Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása tartalmazza azokat a követeléseket, melyek esedékessége 2015. évi, illetve azokat a bevételeket, melyek teljesítése 2014. évben megtörtént, de költség csak 2015. évben merül fel.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása tartalmazza a decemberi munkabérek és járulékok költségeit.

Halasztott eredményszemléletű bevételek soron kell szerepeltetni azokat a fejlesztési célra kapott pénzügyileg rendezett bevételket, melyekből megvalósított fejlesztési feladatok áthúzódnak a következő évekre. Itt jelennek meg a térítés nélkül átvett eszközök értékei mindaddig, míg azokkal kapcsolatban költség nem merül fel.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
INGATLANVAGYONÁNAK
TÉTELES BEMUTATÁSA
(Vagyoni hovatartozás szerinti bontásban)

**A tételes vagyonkimutatás a DOCADMIN.VAC.HU oldalon
tekinthető meg**

Forgalomképeség: 1 - 2 forgalomképtelen					
Forgalomképeség: 1 - 2 forgalomképtelen		összesen:			
Lakás célú helviségek száma:	4 db		Lakás célú helviségek területe:	456,0 m ²	Összesített értékek: Bruttó érték: 13 741 662 eFt Becsült érték: 14 014 678 eFt
Nem lakás célú helviségek száma:	1 db		Nem lakás célú helviségek területe:	180,0 m ²	
Helviségek összesen:	5 db		Helviségek területe:	636,0 m ²	
Ingyanok összesen:	824 db		Ingyanok területe:	3565513 m ²	
Forgalomképeség: 3 - 4 korlátozottan forgalomképes					
Forgalomképeség: 3 - 4 korlátozottan forgalomképes		összesen:			
Lakás célú helviségek száma:	79 db		Lakás célú helviségek területe:	4689,2 m ²	Összesített értékek: Bruttó érték: 9 123 890 eFt Becsült érték: 14 936 888 eFt
Nem lakás célú helviségek száma:	68 db		Nem lakás célú helviségek területe:	5509,5 m ²	
Helviségek összesen:	147 db		Helviségek területe:	10198,7 m ²	
Ingyanok összesen:	89 db		Ingyanok területe:	472717 m ²	
Forgalomképeség: 5 forgalomképes					
Forgalomképeség: 5 forgalomképes		összesen:			
Lakás célú helviségek száma:	419 db		Lakás célú helviségek területe:	22867,1 m ²	Összesített értékek: Bruttó érték: 3 511 829 eFt Becsült érték: 4 810 034 eFt
Nem lakás célú helviségek száma:	103 db		Nem lakás célú helviségek területe:	6402,0 m ²	
Helviségek összesen:	522 db		Helviségek területe:	29269,1 m ²	
Ingyanok összesen:	537 db		Ingyanok területe:	2447854 m ²	
Lakás célú helviségek száma:	502 db		Lakás célú helviségek területe:	28012,3 m ²	Összesített értékek: Bruttó érték: 26 377 381 eFt Becsült érték: 33 761 600 eFt
Nem lakás célú helviségek száma:	172 db		Nem lakás célú helviségek területe:	12091,5 m ²	
Helviségek összesen:	674 db		Helviségek területe:	40103,8 m ²	
Ingyanok összesen:	1450 db		Ingyanok területe:	6486084 m ²	

Összesen				Összesített értéke adatok:	
Lakás célú helviségek száma:	502 db	Lakás célú helviségek területe:	28012.3 m ²	Bruttó érték:	26 377 381 eFt
Nem lakás célú helviségek száma:	172 db	Nem lakás célú helviségek területe:	12091.5 m ²	Becsült érték:	33 761 600 eFt
Helviségek összesen:	674 db	Utelviségek területe:	40103.8 m ²		
Intatlatanok összesen:	1450 db	Ingatlanok területe:	6486084 m ²		

Rudas & Karig Kft. GISPAN Önkormányzati Rendszer 2013R1.00.00 - Nyomtatva: 2015.04.01. Posta Botond
 Adatnyilvántartási felelős személy neve/ aláírása:

**Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása
2014. év**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.			II.			III.			IV.			V.		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK															
Intézmények bevételei	43 452	43 452	53 402	51 341	51 341	59 683		52 712	52 712	57 642	57 642	66 079	57 554	69 458	54 259
Önkormányzat bevételei															
- működési célú															
- központi támogatás	122 875	122 875	133 628	98 494	98 494	128 738		71 279	104 908	72 169	72 169	103 799	71 279	133 843	95 812
- felhalmozási célú															
- központi támogatás															
- közhatalmi bevételek	13 954	13 954	6 384	15 874	15 874	5 217			104 911			283		104 911	15 961
- működési bevételek	30 935	30 935	5 024	32 511	32 511	13 103		30 246	967 921	69 771	69 771	34 344	99 423	99 423	24 556
- felhalmozási bevételek	35 850	35 850	37 136	1 049	1 049	21 418		21 049	1 793	1 867	1 867	1 311	1 050	1 050	24 293
Finanszírozási műveletek															874
Előző évi maradvány											49 125				
Bevételek összesen:	247 066	247 066	235 574	199 269	199 269	228 159		1 163 836	1 255 471	231 103	280 228	297 072	315 287	494 858	215 755
KIADÁSOK															
Személyi és járulékok	176 623	176 623	177 553	193 671	193 671	182 164		187 082	189 274	188 185	204 810	202 345	168 945	241 982	209 642
Dologi és egyéb működési	161 970	161 970	121 469	191 153	191 153	139 063		304 343	152 568	235 987	261 899	424 812	220 003	266 092	146 493
Működési tartalékok										4 402			4 402		
Felhalmozási kiadások	1 298	1 298	1 282	30 135	30 135	30 001		25 000	27 605	10 250	16 838	11 691	5 000	13 678	28 417
Felhalmozási tartalékok															
Finanszírozási műveletek	15 496	15 496	15 496												
Kiadások összesen:	355 387	355 387	315 800	414 959	519 870	456 139		516 425	369 447	438 824	483 547	638 848	398 350	521 752	384 552

Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása
2014. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	VI.			VII.			VIII.			IX.			X.		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK															
Intézmények bevételei	50 963	55 814	60 440	32 692	42 277	32 271	32 792	32 792	31 513	56 803	61 199	59 226	57 674	57 674	69 260
Önkormányzat bevételei															
- működési célú															
- központi támogatás	71 279	81 222	98 222	72 169		103 144	71 279	71 279	107 660	110 210	140 917	114 498	112 863	112 863	102 496
- felhalmozási célú															
- központi támogatás		16 244													
- közhatalmi bevételek	14 412	14 412	52 929	17 750	17 750	49 236	13 918	13 918	125 386	1 102 322	1 029 566	976 430	21 318	21 318	35 661
- működési bevételek	33 415	37 688	107 828	33 505	55 339	11 242	28 755	28 755	13 176	29 598	30 163	16 917	30 093	30 093	3 688
- felhalmozási bevételek	1 549	1 549	1 730	1 867	4 455	15 223	151 049	151 049	77 360	125 461	85 755	59 354	1 867	1 867	11 745
Finanszírozási műveletek															
Előző évi maradvány					186 491										
Bevételek összesen:	171 618	206 929	321 149	157 983	390 825	211 116	297 793	297 793	355 095	1 424 394	1 347 600	1 226 425	223 815	223 815	222 850
KIADÁSOK															
Személyi és járulékok	176 783	202 826	197 545	179 343	181 433	198 784	172 103	172 103	185 650	175 636	194 576	179 579	175 055	175 055	214 890
Dologi és egyéb működési	195 185	188 765	371 465	164 920	164 920	128 070	126 398	190 031	113 623	114 843	138 788	310 946	221 454	221 454	291 428
Működési tartalékok	5 902			4 402			4 402			5 052			4 402		
Felhalmozási kiadások	5 365	20 856	2 257		1 500	9 711			4 778	96 000	158 562	66 467	75 000	75 000	22 424
Felhalmozási tartalékok										850	850		7 000	3 000	
Finanszírozási műveletek															
Kiadások összesen:	383 235	412 447	571 267	348 665	347 853	336 565	302 903	362 134	304 051	392 381	492 776	556 992	482 911	474 509	528 742

Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása
2014. év

Megnevezése		XI			XII			Összesen		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK										
Intézmények bevételei		57 755	57 755	66 621	47 755	83 736	70 212	599 135	665 852	692 862
Önkormányzat bevételei										
- működési célú központi támogatás		111 078	163 499	100 568	110 211	585 595	535 590	1 095 185	1 738 548	1 729 063
- felhalmozási célú központi támogatás							9 485		121 155	130 640
- közhatalmi bevételek		17 533	17 533	99 848	161 366	307 661	73 150	2 536 191	2 609 730	2 451 062
- működési bevételek		29 926	10 271	9 775	38 449	70 339	73 063	433 068	472 167	375 407
- felhalmozási bevételek		1 050	1 300	2 352	1 050	1 281	8 454	344 758	308 121	238 750
Finanszírozási műveletek						27 929	27 929		27 929	27 929
Előző évi maradvány							235 616		235 616	235 616
Bevételek összesen:		217 342	250 358	279 164	358 831	1 076 541	1 033 499	5 008 337	6 179 118	5 881 329
KIADÁSOK										
Személyi és járulékok		167 764	197 419	210 104	169 158	311 537	233 455	2 130 348	2 439 117	2 380 985
Dologi és egyéb működési		219 947	247 807	110 265	306 561	768 931	554 645	2 462 764	3 106 153	2 864 847
Működési tartalékok		4 401			4 400			54 971		
Felhalmozási kiadások		56 000	73 298	8 873	27 322	56 650	47 135	331 370	472 815	260 641
Felhalmozási tartalékok		3 400	2 550		2 138	6 297		13 388	12 697	
Finanszírozási műveletek						27 929		15 496	148 336	120 407
Kiadások összesen:		451 512	521 074	329 242	509 579	1 171 344	835 235	5 008 337	6 179 118	5 626 880

Többséves kihatással járó döntések

Összegek 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2013.XII.31-ig	Kifizetés 2014. évben	Fenálló kötelezettség 2015.01.01-én	2015	2016	2017	2018
GE Hungary Kft. iparüzési adó túlfizetés	528 312	305 246	6 921	216 145 *	*	*	*	*
Madách Imre Művelődési Központ kazánrekonstrukció II	5 715	111	508	5 096	651	540	1 270	2 635
Intézmények villagításkorszerűsítése								
Gazdasági Hivatal	142 191	79 724	14 197	48 270	14 480	14 480	14 480	4 830
Vác Város Önkormányzat - Boronkay György Műszaki Középiskola	31 090	17 527	3 130	10 433	3 130	3 130	3 130	1 043
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	14 710	8 269	1 488	4 953	1 488	1 488	1 488	489
Idősek Otthona	6 804	3 680	657	2 467	657	657	657	496
Madách Imre Művelődési Központ	9 972	5 718	1 020	3 234	1 020	1 020	1 020	174
Karona Lajos Városi Könyvtár	7 547	3 822	876	2 849	876	876	876	221
Összesen	746 341	424 097	28 797	293 447	22 302	22 191	22 921	9 888

* A GE Hungary Kft. iparüzési adó túlfizetése az adott évek építésmunkái és iparüzési adó fizetési kötelezettségeinek összegével esziklen.

Az Önkormányzat kezességvállalásából fenálló kötelezettségei:	Vállalt összeg eFt	Jelenleg fenálló tartozás eFt
Vác Városfejlesztő Kft. - kártyázási technológia készíztető kezességvállalás	17 720	6 816

Közvetett támogatások
adókedvezmények 2014. évben

- 1./ Vác Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **magánszemély kommunális adójáról szóló helyi rendeletében** – a továbbiakban: **Mr.** – 2014. évben az alább felsorolt kedvezmények /mentességek/ megadását tette lehetővé:

Az adózó az adó 50 %-át fizeti, ha:

- a család saját háztartásában három, vagy annál több kiskorú, vagy nappali tagozatos képzésben részesülő gyermeket nevel,
- aki kiskorú, vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermeket egyedül neveli.

Az adózó kérelmére adómentességben részesül, ha

- a 18. életévét betöltött, de aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett rendszeres szociális segélyezett
- Időskorúak járadékában részesülő személy
- Egyedülálló nyugdíjas feltéve, hogy a lakásban rajta kívül más nem lakik

Az Önkormányzat jegyzője, ha a mentességre okot adó körülmény az adóév közben következik be, továbbá amennyiben az adó fizetésére kötelezett személy nagykorú fogyatékos gyermeket egyedül neveli, az egyébként - Mr. Alapján - fizetendő adó megfizetése alól méltányosságból mentességet adhat.

Az Mr. alapján adható adómentességek, adókedvezmények 2014. évben az alábbiak szerint alakultak:

Egyedülálló nyugdíjasoknak nyújtott mentesség	1.714 adózónak	17.079 e Ft
Gyermekét egyedül nevelő szülőknek és a 3 vagy több gyermekes családoknak nyújtott 50 %-os kedvezmény:	312 adózónak	1.558 e Ft
Összes adókedvezmény, adómentesség:	2.026 adózónak	18.637 e Ft

- 2./ Vác Város Képviselő-testülete a helyi iparűzési adóról szóló 5/1991. (III. 11.) számú önkormányzati rendeletében 2005. január 1-jétől 50 %-os adókedvezményt biztosít minden olyan adózó részére, akiknek a vállalkozás szintű adóalapja a 2.000.000 Ft-ot nem éri el.

Az említett rendeleti szabályozás alapján **2014-ben** 1073 adózó részesült adókedvezményben, **melynek mértéke 8.071 ezer forint volt.**

- 3./ Az építményadóról szóló 38/2009. (XII.21.) számú önkormányzati rendelet a nem lakás céljára szolgáló, vállalkozási célra használt, vagy hasznosított építmények adó alapjául szolgáló hasznos alapterületéből adózónként 500 m² területre adómentességet biztosít.

Ezen mentességgel **2014-ben 40.687 ezer forint kedvezmény** megadására került sor.

- 4./ Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény vonatkozó rendelkezése ad lehetőséget arra, hogy indokolt esetben az adótartozás mérséklésére vagy elengedésére kerüljön sor.

2014-ben a halmazott változás jegyzék szerint **az összes adónem tekintetében 2.934. ezer forint méltányosságból történő elengedésére** került sor.

Kimutatás
az Önkormányzat részesedéseiről

Vác Város Önkormányzat 2014. XII. 31-én gazdasági társaságokban összesen 4.890 eFt részesedéssel rendelkezik a következők szerint.

100 %-os részesedéssel:

- Váci Városfejlesztő Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Vác, Köztársaság út 34.
(A cég jegyzett tőkéje: 500 eFt)
- Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Vác, Március 15. tér 11.
(A cég jegyzett tőkéje: 500 eFt)
- Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Vác, Deákvari fasor 2.
(A cég jegyzett tőkéje: 500 eFt)

50 %-on felüli részesedéssel:

- Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Vác, Káptalan u. 3.
(A cég jegyzett tőkéje: 3.000 eFt, ebből Önkormányzat: 68,33 %)

25 %-on felüli részesedéssel:

- Naszály-Galga Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. "v.a."
2600 Vác, Naszály út 31.
(A cég jegyzett tőkéje: 3.000 eFt, ebből Önkormányzat: 33,33 %)

25 % alatti részesedéssel:

- Vác és Környéke TDM Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Vác, Március 15. tér 17.
(A cég jegyzett tőkéje: 1.000 eFt, ebből Önkormányzat 24,00 %)
- Centroszet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1149 Budapest, Angol u. 36.
(A cég jegyzett tőkéje: 1.000 eFt, ebből Önkormányzat: 10,00 %)

Vác Város Önkormányzatának 2014-ben folyó Európai Unió projektjei**KÖZOP-5.5.0-09-11-2011-0020****Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve**

támogatási szerződés szerinti támogatás (eFt):	92.142
2014. december 31-ig igénybevett támogatás (eFt):	41.988
ténylegesen igénybeveendő támogatás (eFt):	91.183
saját forrás (eFt):	0
támogatási intenzitás (%):	100
támogatási szerződés megkötésének időpontja:	2012. 05. 21.
projekt megvalósításának tervezett napja:	2014. 09. 30.

Az eredetileg aláírt támogatási szerződésben 144.148 eFt összköltség szerepelt, mely a projekt indítását követő beszerzések miatt csökkent. Emiatt a támogatási szerződés módosítása 2014. április 24-én megtörtént.

A projekt lényegi eleme – a megvalósíthatósági tanulmány – a 2014. szeptember 25-i határidőre elkészült.

A projekt során ténylegesen felmerült költségek (91.183 eFt) egy része (41.988 eFt) 2014. december 31-ig az Önkormányzat számlájára került (36.037 eFt előleg és 5.951 eFt utalás formájában). A további 49.195 eFt támogatás elszámolása folyamatban van.

KEOP-2.1.2/2f/09-11-2012-006**Hatékony árvízvédelem Vácon**

támogatási szerződés szerinti támogatás (eFt):	2.220.000
2014. december 31-ig igénybevett támogatás (eFt):	0
saját forrás (eFt):	0
támogatási intenzitás (%):	100
támogatási szerződés megkötésének időpontja:	2013. 07. 30.
projekt megvalósításának tervezett napja:	2016. 12. 31.

Az eredetileg aláírt támogatási szerződésben 1.498.717 eFt támogatás szerepelt, melyet az 1866/2014. (XII. 30.) Korm. határozat emelt 2.220.000 eFt-ra. A 2015. április 13-i szerződésmódosításban rögzítésre kerül a projekt két szakaszban történő megvalósítása, mely szerint az első rész fizikai befejezésének határideje: 2015. november 30. Az 1083/2015. (III. 3.) Korm. határozat szerint az építésre vonatkozó közbeszerzési eljárás megindítható.

ÁROP-3.A.2-2013-2013-0041**Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál**

támogatási szerződés szerinti támogatás (eFt):	40.000
2014. december 31-ig igénybevett támogatás (eFt):	0
ténylegesen igénybeveendő támogatás (eFt):	39.807
saját forrás (eFt):	0
támogatási intenzitás (%):	100
támogatási szerződés megkötésének időpontja:	2013. 12. 05.
projekt megvalósításának tervezett napja:	2014. 12. 31.

A projekt céljainak megvalósítása a 2014. december 31-i határidőre megtörtént.

A projekt során ténylegesen felmerült költségek (39.807 eFt) egy része (13.333 eFt) 2015-ben az Önkormányzat számlájára került. A további 26.474 eFt támogatás elszámolása folyamatban van.

KEOP-5.5.0/A/12-2013-0202

Vác Város közvilágítás energiatakarékos átalakítása

támogatási szerződés szerinti támogatás (eFt):	496.400
2014. december 31-ig igénybevett támogatás (eFt):	0
ténylegesen igénybeveendő támogatás (eFt):	496.400
saját forrás (eFt):	87.600
projekt összköltsége (eFt)	584.000
támogatási intenzitás (%):	85
támogatási szerződés megkötésének időpontja:	2013. 12. 12.
projekt megvalósításának tervezett napja:	2015. 05. 29.

2014. szeptember 1-én módosításra került a támogatási szerződés a tervezési-kivitelezés munka megvalósítási határidejének változtatása miatt.

ÁROP-1.A.6-2013-2013-0017

Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott

támogatási szerződés szerinti támogatás (eFt):	20.000
2014. december 31-ig igénybevett támogatás (eFt):	14.837
ténylegesen igénybeveendő támogatás (eFt):	
saját forrás (eFt):	0
támogatási intenzitás (%):	100
támogatási szerződés megkötésének időpontja:	2014. 01. 31.
projekt megvalósításának tervezett napja:	2014. 10. 31.

A projekt céljainak megvalósítása a 2014. október 31-i határidőre megtörtént.

A támogatás fennmaradó részének (5.163 eFt) elszámolása folyamatban van.

Elkülönített számlák
2014. évi teljesítése

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
I. RÁDI U. 23.				
BEVÉTELEK:				
Lakbér	11 674	11 674	9 784	83,8
Továbbszámlázott vízdíj	3 500	3 500	2 871	82,0
Számlakamat+egyéb kamat	200	200		
Előző évi maradvány - működési célú		9 557	9 557	100,0
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	15 374	24 931	22 212	89,1
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Közüzem díjak				
- víz	4 200	4 757	3 721	78,2
- áram	80	80	39	48,8
- gáz	20	20	6	30,0
Karbantartás	2 500	6 500	1 648	25,4
Fenntartás, üzemeltetés	8 574	12 410	1 754	14,1
Működési kiadások összesen:	15 374	23 767	7 168	30,2
Térfigyelő kamera telepítése		1 164	1 164	100,0
Felhalmozási kiadás összesen		1 164	1 164	100,0
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	15 374	24 931	8 332	33,4
II. LAKÁSSZÁMLA				
BEVÉTELEK:				
Bérlakás értékesítés				
- tőke	1 838	9 426	10 934	116,0
- kamat	1 004	1 004	1 069	106,5
Kamatok (számlakamat)	996	996	2	0,2
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	3 300	3 300	2 232	67,6
Egyéb bevétel			36	
Előző évi maradvány - felhalmozási célú		378	378	100,0
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	7 138	15 104	14 651	97,0
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	140	140	166	118,6
Egyéb kiadások, számlakezelés és postaköltség	1 860	1 860	135	7,3
Működési kiadások összesen:	2 000	2 000	301	15,1
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	3 000	3 000	700	23,3
Vác, Rádi út 6. fsz.2. sz. lakás felújítás		1 500	1 500	100,0
Vác, Dózsa György u.12.fsz.3.sz. lakás vásárlás (csere)		5 000	5 000	100,0
Felhalmozási kiadások összesen	3 000	9 500	7 200	75,8
Tartalék (felhalmozási célú)	2 138	3 604		
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	7 138	15 104	7 501	49,7

Sz.	Feladat jellege	EREDETI				3.sz. módosítás		4.sz. módosítás		5.sz. módosítás		6.sz. módosítás		7.sz. módosítás		Összegek: 1.000 Ft-ban
		Összeg	Működési	Felhalmozási	Összeg	Működési	Felhalmozási	Összeg	Működési	Felhalmozási	Összeg	Működési	Felhalmozási	Összeg	Működési	
1.)	X	10 200	2 150	7 850	-650	-650	0	-4 200	-4 000	-4 500	-1 500	-3 000	-850	-850	-850	
		650	650													
	X	1 000		1 000				-1 000	-1 000							
	X	1 000		1 000				-1 000	-1 000							
		1 000		1 000				-1 000	-1 000							
		1 000		1 000				-1 000	-1 000							
		3 000		3 000				-1 000	-1 000							
		1 500	1 500							-3 000	-3 000					
		850		850						-1 500	-1 500					
2.)	X	52 821	52 821		-52 821	-52 821								-850	-850	
3.)	X	3 400		3 400	327		327									
4.)	X	2 138		2 138												
5.)	X							4 197	4 197	21 242	21 242	12 414	12 414	-13 025	-13 025	
6.)	X	68 359	54 971	13 388	-53 144	-53 471	327	197	4 197	4 000	27 301	19 742	7 559	-13 875	-13 875	
	Összesen															

Sz.	Feladat jellege	9.sz. módosítás				Céltartalékok állománya XII.31		Összegek: 1.000 Ft-ban
		Összeg	Működési	Felhalmozási	Összeg	Működési	Felhalmozási	
1.)	X							
	X							
	X							
	X							
	X							
	X							
	X							
	X							
2.)	X							
3.)	X	-3 727		-3 727				
4.)	X				3 604		3 604	
5.)	X							
6.)	X				9 093		9 093	
	Összesen	-3 727		-3 727	12 697		12 697	

Alapítványok támogatása 2014. évben

Összegek 1.000 Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg (eFt)</i>
Vác Város Környezetvédelméért Alapítvány	1 000
Jótevők Háza Alapítvány	600
Területi Összefogással a Megelőzésért Alapítvány	740
Vác Város Szociális Közalapítvány	2 000
Waldorf Alapítvány	972
Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	2 500
Együtt Európáért Alapítvány	2 964
Összesen:	10 776

Független könyvvizsgálói jelentés
A Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére a 2014. évi éves költségvetési beszámoló könyvvizsgálatáról

Elvénzem a Vác Város Önkormányzat 2014. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2014. évi költségvetési jelentésből, amely szerint a **teljesített költségvetési kiadás 5.506.473 E Ft, a teljesített költségvetési bevétele 5.617.784 E Ft**, maradványkimutatásból, amely szerint az **összes maradvány 254.449 E Ft**, adatszolgáltatásokból, valamint a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, - melyben az **eszközök és források egyező főösszege 20.909.200 E Ft**, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó **eredménykimutatásból**, amelyben a **mérlegszerinti eredmény 346.293 E Ft**, továbbá a költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolóért a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékokat szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolóhoz az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény:

Véleményem szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének teljesítéséről, a 2014. december 31-én

H.

felelősséget a fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. április 15.

UNIVERZÁL AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2.
Monor és Vidéke Takarékszövet. Bp. III. kör.
Számlaszám: 65100149-11311328
Adószám: 13621348-3-41



Univerzál Audit Kft
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2.
MKVK nyilv.sz. 002364



Dr. Tóth Kálmánné
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK nyilv.sz. 002556

INDOKOLÁS

Bevételek teljesítése

Önkormányzatunk 2014. évre az eredeti költségvetésben 5.008.337 eFt bevétellel tervezett, év végére a költségvetés főösszege 6.179.118 eFt-ra emelkedett. A növekedés 23,4%, mely összegben kifejezve 1.170.781 eFt.

Vác Város Önkormányzat 2014. évi bevételeinek alakulása

<i>Adatok eFt-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>%</i>
Működési bevételek	4 663 579	5 466 737	5 238 323	95,8
- ebből központi költségvetésből származó bevétel	1 244 588	1 729 063	1 729 063	100,0
Felhalmozási bevételek	344 758	448 836	379 461	84,5
- ebből központi költségvetésből származó bevétel		130 640	130 640	100,0
Költségvetési bevételek összesen	5 008 337	5 915 573	5 617 784	95,0
Államháztartáson belüli megelőlegezések		27 929	27 929	100,0
Maradvány		235 616	235 616	100,0
Mind összesen	5 008 337	6 179 118	5 881 329	95,2

Működési bevételek

A működési bevételek 95,8 %-ra teljesültek.

A központi költségvetésből 1.729.063 eFt támogatásban részesültünk.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 128.346 eFt, mely tartalmazza az önkormányzati hivatal működésének támogatását 49.438 eFt-ot, egyéb önkormányzati feladatok támogatását 47.082 eFt-ot, valamint a pénzübeli szociális ellátásokhoz nyújtott támogatást 31.826 eFt-ot.

A köznevelési feladatokra nyújtott támogatások összege 491.957 eFt. A támogatásból az óvodapedagógusok bér és járulék költségére 328.005 eFt, az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítő bér és járulék költségére 109.800 eFt, óvodaműködtetés támogatására 54.152 eFt nyújtott részbeni fedezetet.

Szociális és gyermekjóléti feladatokra 398.443 eFt-ban részesültünk. A szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladataihoz 27.552 eFt, a szociális étkeztetéshez 9.134 eFt, a házi segítségnyújtás feladatához 2.900 eFt, az időskorúak nappali intézményi ellátásához 2.725 eFt, a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátásához 10.000 eFt, a hajléktalan személyek nappali intézményi ellátásához 4.122 eFt, a gyermekek napközbeni ellátásához 45.210 eFt, a hajléktalanok átmeneti intézményéhez 8.430 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. Az Idősek Otthonában dolgozók bérköltségére és járulékaira 78.182 eFt, az intézmény üzemeltetésére 20.447 eFt központi forrás érkezett. A gyermekétkeztetési feladatok finanszírozására 189.741 eFt-ot kaptunk, ebből 137.121 eFt a dolgozók bér és járulék támogatása, 52.620 eFt a gyermekétkeztetés üzemeltetésének támogatása.

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése 73.315 eFt, mely tartalmazza a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra igényelt 45.884 eFt-ot, a lakásfenntartási támogatásra igényelt 14.393 eFt-ot, a rendszeres szociális segélyre igényelt 12.598 eFt-ot, valamint az óvodáztatási támogatásra igényelt 440 eFt-ot.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 66.974 eFt, ebből a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 39.759 eFt, a muzeális intézményei feladatok támogatása 27.215 eFt.

A központi költségvetés 28.785 eFt **működési célú központosított támogatást** nyújtott 2014. évben az alábbiak szerint: üdülőhelyi feladatok támogatása 2.320 eFt, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 3.560 eFt, e-ütdíj bevezetése miatti bevételi kiesés ellentételezése 8.153 eFt, 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása 4.110 eFt, nyári gyermekétkeztetés támogatása 5.504 eFt, helyi közösségi közlekedés támogatása 5.138 eFt.

Kiegészítő támogatásként 541.243 eFt bevétel érkezett a központi költségvetésből. A közszférában foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjára 42.085 eFt, a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi területen dolgozók bérpótlékára 23.566 eFt támogatásban részesültünk. Az adóssághkonszolidáció működési része 3.105 eFt volt, mely a kamatra nyújtott fedezetet. A 2013. évi támogatással történő elszámolás eredményeként 21.512 eFt illette meg Önkormányzatunkat az elvégzett feladatok után. 2014. évben pályáztunk rendkívüli önkormányzati támogatásra a kötelező feladatellátások finanszírozására. Pályázatunk kedvező elbírálásban részesült, így 330.000 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. Év végén további 120.000 eFt forrásban részesültünk önkormányzati feladatok kiadásainak fedezetére. A

kiegészítő támogatások között jelenik meg az „Itthon vagy! Magyarország szeretlek!” programsorozatra kapott 975 eFt központi forrás is.

Az államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások teljesítése 217.075 eFt. A Szociális Szolgáltatások Háza OEP támogatásból 98.466 eFt-ban részesült év végéig. Az intézmény a Hajléktalan Szálló dolgozóinak szupervíziójára 250 eFt-ot nyert el pályázaton. A Gazdasági Hivatal 288 eFt-os bevétele közcélú foglalkoztatásra érkezett. A Madách Imre Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon a Duna menti kórustalálkozó „Legyen a zene mindenkié” rendezvényre 200 eFt, az „Itthon vagy! Magyarország szeretlek” programsorozatban való részvételre 80 eFt, a „Közművelődés, egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészet” feladatra 300 eFt, a „Duna menti kórustalálkozó” megrendezésére 220 eFt, „Roma kultúrára” 300 eFt, a „Tavaszi Fesztivál” megrendezésére 1.000 eFt támogatásban részesült. A Katona Lajos Városi Könyvtár pályázott Radnóti Miklós halálának 70. évfordulója alkalmából kiállítás megrendezésére. A pályázaton 1.000 eFt támogatást nyert el. Vác Város Levéltárához 1.319 eFt bevétel folyt be, ebből 110 eFt a közfoglalkoztatás kiadásaira nyújtott fedezetet. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon összesen 1.209 eFt-ot nyert el. Tanácsülési jegyzőkönyvek restaurálására 554 eFt-ot, a „Váci Végrendeletek” szerkesztői munkálataira 155 eFt-ot, levéltári iratanyag köttetésére 500 eFt-ot fordíthatott. A Tragor Ignác Múzeum pályázaton elnyert összegekből 6.080 eFt bevételt realizált. A Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon tervásatásokra 3.500 eFt, festmény restaurálásra 1.330 eFt, időszak kiállítás megrendezésére 1.050 eFt támogatásban részesült. Az intézmény az Emberi Erőforrások Minisztériumától 200 eFt-ot nyert el a „Szeretlek Magyarország” programsorozatra. A Váci Polgármesteri Hivatalhoz 15.919 eFt folyt be. A bevételből 5.235 eFt az országgyűlési képviselők, 4.771 eFt az Európai Parlament tagjainak választásával összefüggő feladatokra nyújt fedezetet. A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők választási költségeihez 5.028 eFt támogatás érkezett. Rövid időtartamú közfoglalkoztatás támogatására 885 eFt támogatásban részesültünk. Az Önkormányzathoz 91.653 eFt támogatás érkezett. Köz célú foglalkoztatásra 55.461 eFt-ot kaptunk. Az Idősbarát Önkormányzat díj pénzjutalmaként 500 eFt érkezett. Iskolatejre 2.843 eFt, a szociális ágazat térítési díjára 3.751 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 552 eFt, a kábítószer-megelőzés programjaira 350 eFt bevételt könyvelhettünk le. A rászorulóknak részére Erzsébet utalvány vásárlására 5.678 eFt forrást biztosított a központi költségvetés. A „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott” projekt elvégzendő feladataira 14.838 eFt-ban részesültünk. A „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszer fejlesztési terve” című KÖZOP pályázatra 5.951 eFt bevétel érkezett. A Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás 2013.

december 31-én megszűnt. A Társulás áthúzódó számlai kifizetésre kerültek. A bankszámlaegyenleg fennmaradó összege lakosságszám arányosan felosztásra került. Vác Város Önkormányzatát 1.638 eFt illette meg. A Cházár András Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény, Kollégium és Gyermekotthon 91 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat. A támogatás célja a Damjanich téri gyalogos átkelőhely biztonságosabbá tétele.

Államháztartáson kívülről 1.194 eFt **támogatásban** részesültünk, ebből 23 eFt a Kiszívás Közepvárosi Óvoda bevétele flakongyűjtésből. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 271 eFt bevételt realizált, ebből 126 eFt egyházi adomány a Fogyatékosok Napközi Otthona részére, 60 eFt vállalkozásoktól átvett pénzeszköz a Baba u. Bölcsőde támogatására, 85 eFt közfoglalkoztatásra befolyó bevétel. A Madách Imre Művelődési Központ 100 eFt-ot vett át a ContTech Dolgozók Független Szakszervezetétől. Az Önkormányzat bevétele 800 eFt, ebből 65 eFt a Honvéd Emlékmű karbantartására nyújt részbeni fedezetet. Az Árpád Alapítvány, a Gyermekünkért Alapítvány, a Kis Herceg Alapítvány, a Deákvari Gyermekekért Alapítvány egyenként 30 eFt támogatásban (összesen 120 eFt) részesítette Önkormányzatunkat gyermektáboroztatásra. A Duna – Dráva Cement Kft. 500 eFt-ot utalt át kulturális rendezvényekre. A nyári főtéri kulturális rendezvények költségeire 115 eFt támogatásban részesültünk helyi vállalkozóktól.

A **működési célra kiadott kölcsönökből** 4.776 eFt-ot törlesztettek. A volt Vác Város Településszolgáltatási Kft-nek kiadott kölcsönből 1.870 eFt folyt be. A Göncöl Alapítvány törlesztése 2.406 eFt. A Zöldfa u. 38-40. sz. Társasház 500 eFt-ot fizetett.

Az Önkormányzatnál **közhatalmi bevételeként** jelennek meg a helyi adóbevételek, a gépjárműadó bevételeiből az önkormányzatot megillető rész, valamint a pótlék és bírságbevételek, teljesülésük összességében 94 %.

Az *építményadó* összege 2014. január 01. napjától 600 Ft/m²-re változott, így a tavalyi évhez képest 78.019 eFt-tal több adó folyt be. Az eredeti költségvetésben az adónemre 286.710 eFt bevételt vártunk, melyet 311.250 eFt-ra módosítottunk az év folyamán. A teljesítés 308.662 eFt lett. A módosított előirányzat és a teljesítés közötti különbséget az indokolja, hogy 2014. évben a túlfizetéseket már nem könyvelhetjük le adóbevételeként.

Magánszemélyek kommunális adójából 106.228 eFt bevételt könyvelhettünk le, a teljesítés az előirányzathoz képest 97,5 %.

Az önkormányzatot megillető bevételek legjelentősebb része a helyi *iparűzési adóból* befolyó összeg, melynek mértéke 1.915.722 eFt. Az eredeti előirányzat 2.012.981 eFt volt, ezt a befolyó bevételek nagyságrendjére tekintettel 2.061.980 eFt-ra növeltük. A tervezett összeg befizetésre került, de a bevételekből 146.258 eFt túlfizetés keletkezett, melyet az új számviteli előírások alapján nem lehet költségvetési bevételként elszámolni. A túlfizetések a kapott előlegek között szerepelnek.

*Gépjárműadó*ra tervezett összeg 95,3 %-a folyt be év végéig.

A *talajterhelési díj* fizetési kötelezettség alól 2014. január 01. napjától mentes az a kibocsátó, akinek éves vízfogyasztása az 500 m³-t nem haladja meg. Ilyen jogcímen bevétel nem realizálódott.

*Idegenforgalmi adó*ra 2.500 eFt-ot terveztünk, ebből 2.395 eFt folyt be szeptember végéig. A negyedig negyedévben 933 eFt-ot fizettek be, így az éves teljesítés 3.328 eFt, a tervezett előirányzat 133,1 %-a.

Az *adópótlék és bírság* bevételekre az eredeti költségvetésben 15.000 eFt-ot terveztünk. Év közben látható volt, hogy a tervezett összeg nem teljesül, ezért 8.000 eFt-ra csökkentettük az előirányzatot. A teljesítés még a lecsökkentett előirányzatot sem érte el, 4.664 eFt folyt be 2014. évben.

Az *egyéb bírságok* sor teljesítése 14.182 eFt. Itt jelenik meg a Közterület Felügyelet által kiszabott közigazgatási bírságból (2.070 eFt) és szabálysértési bírságból (9.102 eFt) befolyt bevétel, valamint a más szerv által kiszabott közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része (2.046 eFt). A teljesítés tartalmaz még 299 eFt telephelyengedélyre és fakivágási engedélyre befizetett összeget, 545 eFt eljárás bírságot és 120 eFt környezetvédelmi bírságot.

A **működési bevételek** összességében 92,2 %-ra teljesültek.

Áru és készletértékesítés ellenértéke bevételi jogcímen az intézményeknél jelenik meg bevétel. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye lecsjtezett eszközök értékesítéséből 4 eFt bevételt könyvelt le. A Katona Lajos Városi Könyvtár 177 eFt-ért lecsjtezett könyveket adott el. A Vác Városi Levéltár bevétele 798 eFt a Váci Városhalauz kiadvány értékesítéséből. A Tragor Ignác Múzeum kiadványok, képeslapok árusításából 74 eFt bevételt realizált.

A nyújtott szolgáltatások ellenértéke bevételi jogcím teljesítése összességében 122,9 %.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 5.901 eFt a teljesítés, mely a tervezett bevétel 70,3 %-a. Az intézmény itt számolja el az óvodai étkeztetésre, a vendégétkeztetésre és az alkalmazottak étkeztetésére befolyt bevételeket. Az alacsonyabb teljesítés oka az, hogy az óvodai étkezésnél tervezett 95 főhöz képest 69 fő vette igénybe az étkezést, valamint növekedett a kedvezményes étkezésben résztvevők száma.

A Szociális Szolgáltatások Háza teljesítése 308 eFt. A Házi segítségnyújtásnál nyári gyakorlaton vettek részt a Selye János Humán Szakközépiskola tanulói, e tevékenység ellenértéke a befolyt bevétel.

Az Idősek Orthona 10.542 eFt bevételt realizált. A bevételből az ellátottak által fizetett gyógyszerck díja 5.916 eFt, az ellátottak által fizetett egyéb szolgáltatások díja 2.174 eFt, az alkalmazottak étkezési térítési díja 2.155 eFt, vendégbéd díja 297 eFt.

A Gazdasági Hivatal teljesítése 51.873 eFt, ebből 24.223 eFt a vendégétkeztetés bevétele, 206 eFt ételhulladék értékesítéséből, 13.304 eFt felnőtt étkeztetésből, 13.314 üzemeltetésre befizetett összegekből, 826 eFt dolgozók befizetéséből származik.

Az Alsóvárosi Óvoda (817 eFt), a Dcákvári Óvoda (80 eFt), a Kisvác-Középvárosi Óvoda (97 eFt) bevétele az Apor Vilmos Katolikus Főiskolával kötött szerződés alapján befolyt összeget tartalmazza.

A Madách Imre Művelődési Központhoz rendezvények jegybevételeiből 17.412 eFt folyt be, a tervezett előirányzat 85,7 %-a.

A Katona Lajos Városi Könyvtár (4.431 eFt), valamint Vác Város Levéltárának (203 eFt) bevétele a szolgáltatást igénybe vevők befizetéseit tartalmazza.

A Tragor Ignác Múzeum bevétele 5.499 eFt az alábbiak szerint: múzeumi belépő díjak, fotójegy vásárlás 3.535 eFt, múzeum pedagógiai foglalkozások díja 592 eFt, ásatás 1.270 eFt. Múzeumok Őszi Fesztiválja 102 eFt.

A Váci Polgármesteri Hivatalhoz 3.679 eFt bevétel érkezett a házasságkötések lebonyolítására fizetett díjakból.

Az Önkormányzat bevétele 3.394 eFt, ebből 12 eFt a külterületi lakosok vízszállítására, 2.533 eFt a behajtási engedélyre, 738 eFt temető fenntartásra, 111 eFt szemétszállítási díjra befolyt bevétel.

Az **bérbeadásból származó bevétel (intézmények)** teljesítése 98,2 %. A Szociális Szolgáltatások Háza 125 eFt bevétele a Deákvári fasor 2. szám alatti épület egyik helyiségének bérbeadásából származik. A Gazdasági Hivatal az oktatási intézmények szabad termeinek bérbeadásából, illetve épület bérbeadásából 9.799 eFt bevételt realizált. A Deákvári Óvoda (261 eFt), illetve a Kisvác - Középvárosi Óvoda (195 eFt) teljesítése az átmenetileg szabad helyiségeinek bérbeadásából tevődik össze. Madách Imre Művelődési Központ bevétele 14.340 eFt a büfé, valamint szabad termék, helyiségek bérbeadásából, rendezvények, konferenciák lebonyolításából.

Az **Önkormányzati lakások lakbérbevételének** teljesítése 85 %. A Rádi út 23. sz. bérlakások után 9.751 eFt bevétel folyt be, mely 83,5 %-os teljesítést jelent. A tervezett bevétel 11.674 eFt. Az egyéb lakások bérlése után 40.958 eFt bevétel érkezett. A tervezett előirányzathoz képest (48.007 eFt) 85,3 %-os a teljesítés.

A **nem lakás célú helyiségek bérbeadásából** 140.508 eFt bevételt könyvelhettünk le, a teljesítés 73,5 %. Az üzletek, egyéb helyiségek bérleti díjára 115.297 eFt (71,8 %), földbérletre 4.025 eFt (52,1%), közterület foglalásra 21.186 eFt (92,1 %) érkezett.

A **közvetített szolgáltatások** teljesítése 81,8 %. Önkormányzati szinten 42.082 eFt bevétel folyt be. A Szociális Szolgáltatások Házánál a Flórián utcai rendelő víz- és gázfogyasztása kerül továbbszámlázásra, teljesítése 131 eFt. Az Idősek Otthona bevétele 70 eFt magán célú telefon költségének megtérítéséből. A Gazdasági Hivatal teljesítése 2.554 eFt, a Dr. Csányi krt. 47-49. sz. épület (Okmányiroda, Klebelsberg Intézményfenntartó Központ) energiafogyasztásának továbbszámlázásából. Az Alsóvárosi Óvoda bevétele 1.132 eFt, a Deákvári Óvoda bevétele 2.747 eFt közüzemi díjak továbbszámlázásából. A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 12.895 eFt továbbszámlázott közüzemi díjakból, dolgozóknak továbbszámlázott telefonköltségekből, illetve a százalékos rendezvények jegyértékesítéséből. A Tragor Ignác Múzeum bevétele 102 eFt a Múzeumok Őszi Fesztiválja továbbszámlázásából.

Az önkormányzat esetében a teljesítés 68,7 %. Itt kerültek tervezésre az önkormányzati bérlemények (lakások és nem lakás célú helyiségek) továbbszámlázott közüzemi díjai. A tervezett 32.686 eFt-tal szemben 22.444 eFt teljesült. Rádi út 23. sz. szociális bérlakások közüzemi díj továbbszámlázásából 2.871 eFt-ot fizettek be. A tervezett összeg 3.500 eFt volt. A többi bérlakás után befolyt közüzemi díj bevétel 5.718 eFt, a tervezett összeg 10.064 eFt volt. Az egyéb helyiségek közüzemi díjára 13.855 eFt bevétel realizálódott a tervezett 19.122 eFt-tal szemben.

A **tulajdonosi bevételek** soron a földhaszon bevétele jelenik meg 1.550 eFt összegben.

Az **ellátási díjak** teljesítése önkormányzati szinten 104 %. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye itt könyveli a gondozottak térítési díját, melynek összege 12.338 eFt. A Szociális Szolgáltatások Háza a szociális étkeztetésből 18.724 eFt, a házi segítségnyújtásból 2.654 eFt, a hajléktalanok átmeneti szállásdíjából 1.205 eFt bevételt realizált. Az Idősek Otthona bevétele 119.016 eFt. A bentlakásos ellátási díjból 112.789 eFt, a nappali ellátás díjából 6.227 eFt bevétele származott. A Gazdasági Hivatalhoz gyermekétkeztetésre 158.038 eFt, tandíjra 4.086 eFt folyt be.

A **kiszámlázott ÁFA** teljesítése arányos az ÁFA köteles bevételi jogcímeknél jelentkező teljesítéssel, összege 120.980 eFt.

Az **ÁFA visszatérülésre** betervezett összegek 82,6 % -a realizálódott.

A **kamatbevételek** alakulását befolyásolja az önkormányzat kedvezőtlen likviditási helyzete. A teljesítések (1.099 eFt) folyószámlakamatokból és késedelmi kamatokból tevődnek össze.

Az **egyéb működési bevételek 120,1 %-os** teljesítést mutatnak. Itt jelennek meg a fenti jogcímekre be nem sorolható bevételek, mint pl. a biztosítói kártérítések, egyéb kártérítések, előző évi közüzemi díjak visszatérítése, alkalmazottak egyéb térítései.

Felhalmozási bevételek

A **központi költségvetésből 130.640 eFt felhalmozási célú támogatásban** részesült önkormányzatunk. A teljesítés tartalmazza az adósságkonszolidáció felhalmozási részét 104.911 eFt értékben, mely a kötvény tartozás támogatásként történő átvállalása. A muzsális intézmények szakmai támogatását 13.000 eFt-ot, a könyvtári érdekeltség-növelő támogatást 1.711 eFt-ot, valamint a közművelődési érdekeltség-növelő támogatást 1.250 eFt-ot. Vis maior támogatásként 283 eFt-ot utalt le a központi költségvetés. December hónapban a közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatásából 9.485 eFt-ban részesültünk térfigyelő rendszer kialakítására.

Ingatlanok értékesítéséből 209.863 eFt bevétel folyt be. Termőföld eladásából 800 eFt, telek eladásából 10.147 eFt, egyéb épület értékesítésből 185.383 eFt, egyéb építmény értékesítésből 13.533 eFt érkezett.

Az **önkormányzati lakások értékesítésére** tervezett összeg 1.838 eFt volt, ezt év közben 9.426 eFt-ra növeltük. A teljesítés 10.934 eFt. A bevétel tartalmazza a korábban értékesített lakások törlesztését, valamint két új értékesítés kezdőrészletét. A Vác, Rádi út 6. fsz. 2. sz. lakás értékesítésének kezdőrészlete 960.000 eFt, a Vác, Freisinger u. 1. fsz. 4. sz. lakás értékesítésének kezdőrészlete 1.210 eFt volt.

Államháztartáson belülről 13.671 eFt **felhalmozási célú támogatás** érkezett. A Szociális Szolgáltatások Háza pályázott a Hajléktalan Szállóra tárgyi eszközök beszerzésére. A pályázaton elnyert összeg 1.675 eFt volt. A Vác Városi Levéltár 1.896 eFt-ot nyert el a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázaton érintő képernyős monitor vásárlására. A Tragor Ignác Múzeum pályázaton 5.500 eFt-ot nyert el festmények beszerzésére, 1.000 eFt-ot ebédlő garnitúra vásárlására. Az Önkormányzat 3.600 eFt támogatásban részesült a Széchenyi u. ivókút megvalósítására.

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről** bevételi jogcím teljesítése 2.848 eFt. Az Önkormányzat a Vác és Környéke Tűzvédelméért Alapítványhoz pályázatot nyújtott be eszközbeszerzés céljából. A pályázaton elnyert támogatás mértéke 2.598 eFt volt. A Flórián u. orvosi rendelő kialakítására 250 eFt bevétel érkezett.

A **felhalmozási célú kölcsönök** visszatérülése két soron jelenik meg a beszámolóban. Az *államháztartáson belüli* sornál a Cházár András Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény, Kollégium és Gyermekotthon részére nyújtott kölcsön törlesztő részlete van. A teljesítés 100 %. A tervezett 154 eFt előirányzatot év közben 385 eFt-ra növeltük, mert az előző évi részletét is az idén fizette meg. *Államháztartáson kívülről* 11.120 eFt törlesztés érkezett. Itt jelennek meg az első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönökből (2.232 eFt), a társasházaknak nyújtott kölcsönökből (3.105 eFt), illetve a Védett Érték – kölcsönökből (5.783 eFt) visszafizetett törlesztő részletek.

Az **előző évi maradvány** 235.616 eFt forrást biztosított az idei költségvetésben.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Vác Város Önkormányzat 2014. évi kiadásainak alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési kiadások	4 593 112	5 545 270	5 245 831	94,6
- ebből bér és járulék	2 130 348	2 439 117	2 380 984	97,6
Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	3 500	3 500	875	25,0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	500	8 350	3 025	36,2
Felújítás	78 936	85 801	25 906	30,2
- ebből intézmények		3 265	3 221	98,7
- ebből Önkormányzat	78 936	82 536	22 685	27,5
Beruházás	248 434	375 164	230 836	61,5
- ebből intézmények		47 201	40 150	85,1
- ebből Önkormányzat	248 434	327 963	190 686	58,1
Tartalékok	68 359	12 697		
- ebből működési	54 971			
- ebből felhalmozási	13 388	12 697		
Összesen	4 992 841	6 030 782	5 506 473	91,3
Adósságmegújító hitel visszafizetés	15 496	15 496	15 496	100,0
Felhalmozási célú kötvény beváltás		104 911	104 911	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezések		27 929		
Mind összesen	5 008 337	6 179 118	5 626 880	91,1

Önkormányzati szinten a működési kiadások előirányzatainak 94,6 %-a került felhasználásra. Az év végéig a működési előirányzatok 952.158 eFt-tal növekedtek, melyből 380.330 eFt növekedés az intézmények, 571.828 eFt növekedés pedig az Önkormányzat költségvetését érintette. Az intézmények esetében 96,8 % a teljesítés (2. sz. melléklet), míg az Önkormányzat működési kiadásai 90,8%-ra teljesültek (2/a. sz. melléklet).

A Bölcsődék és Fogytékosok Intézményénél a teljesítés összességében 95,7 %. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 97,4 ill. 94,2%, amely megfelel az időarányosnak. Az intézmény álláshelyeinek száma 2,25 fővel bővült év közben, mivel a Képviselő-testület a karbantartó munkakör 0,5 álláshellyel, a takarítói munkakör 0,5 álláshellyel, a gépjárművezető munkakör 0,25 álláshellyel történő bővítéséről és 1 fő szaktanácsadó munkakör létrehozásáról döntött. A dologi kiadások előirányzatából 92,6% került felhasználásra a beszámolás időszakában. A közüzemi díjak teljesítése 82,9 %, az ételmezési kiadások 89,3%-on

teljesültek. Az élelmezési kiadások alacsonyabb teljesítésének oka, hogy az óvodai étkeztetést kevesebben vették igénybe, ill. a dolgozók közül is kevesebben étkeztek mint az tervezve volt. A karbantartási kiadások mutatója 96,2%-on teljesült. Az előirányzat év közben emelésre került, mivel több, előre nem tervezett munkát (beázások, konyhai gépek javítása, gépjárműjavítás) kellett elvégezni.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** működési kiadásra fordítható előirányzatából 92,9%-ot használt fel a beszámolás időszakában. A személyi jellegű kifizetéseinek teljesítése az időarányos szintnél némileg alacsonyabb (93,1%), mivel van egy tartósan üres álláshelye az intézménynek, melyet a hajléktalan ellátás krízis időszakára tartanak fenn, illetve 3 fő volt folyamatos, 30 napot meghaladó betegállományban. Ezek következménye a munkaadókat terhelő járulékok teljesítésének időarányostól alacsonyabb mértéke. Az intézmény álláshelyeinek száma év közben a Képviselő-testület döntésének megfelelően 4 fővel emelkedett, egy fő családgyógyász, egy fő szakasszisztens, egy fő adminisztrátor, egy iskolai védőnő és az éjjeli menedékhely létrehozásához kapcsolódóan egy szociális munkatárs került felvételre. A dologi kiadások teljesítése 92,1%. Az intézmény kiadásaiban a szociális feladatok önkormányzati finanszírozásból, az egészségügyi feladatok OEP finanszírozásból valósulnak meg. A szociális feladatokra költött dologi kiadások teljesítése 96,62%, az egészségügyi feladatok kiadásai 75,89%-on teljesültek. A dologi kiadásokon belüli kiemelt előirányzatok teljesítése megfelel az időarányosnak, megtakarítás az egyéb dologi kiadásoknál jelentkezik. Karbantartási kiadásra 2.596 eFt-ot fordított az intézmény az előirányzott 2.699 eFt-ból, mely 87,1%-os teljesítést jelent. Az intézmény takarékosági szempontból igyekszik csak a folyamatos, zavartalan működést veszélyeztető karbantartási munkákat elvégeztetni. Az **Idősek Otthona** működési kiadásainak teljesítése 96,2%. A személyi juttatások (97%) és munkaadókat terhelő járulékok (97,8%) teljesítése megfelel az időarányosnak. A dologi kiadások 94,6%-on teljesültek. Megtakarítás az egyéb dologi kiadásoknál, és a közüzemi díjaknál jelentkezik. Karbantartási kiadásokra az előirányzat 97,5%-a került felhasználásra, a rendelkezésre álló összegből csőtörés, fűtési rendszer javítása, többszöri lift és mosógép, ill. szárítógép javítások valósultak meg.

A **Gazdasági Hivatal** működési kiadásainak teljesítése 98,3%. A Gazdasági Hivatal és az Alapfokú Oktatási Intézmények 2013. január 01-től törvényi változások miatt a korábbi évektől eltérő gazdálkodási rendszerben működnek. Az általános iskolák, a zeneiskola és a Madách Imre Gimnázium a Váci Járási KLIK-hez kerültek fenntartó vonatkozásában, működtetésük az Önkormányzat feladata maradt a Képviselőtestület döntése értelmében. Ennek megfelelően a Gazdasági Hivatal alkalmazásába kerültek az említett intézmények technikai dolgozói, ill. szintén

a Hivatal költségvetése tartalmazza a dologi kiadásokra fordítható összegeket is. Tovább bővült a Hivatal feladatköre a megyei intézmények gyermekétkeztetési feladatainak átvételével, illetve 2014. szeptember 1-től a Képviselő-testület döntése alapján összevonásra került a Bartók Béla Zeneiskola a Pikéthý Tibor Zeneművészeti Szakközépiskolával, melynek a működtetése szintén a Gazdasági Hivatal feladatkörébe került. Ennek a döntésnek köszönhetően az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma a Pikéthý Szakközépiskola technikai dolgozóinak létszámával, 4,75 fővel emelkedett.

A személyi juttatások, ill. a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 99,5 ill. 100% a beszámolás időpontjáig. A dologi kiadások teljesítése 97,6%. A maradvány oka az, hogy a Pikéthý Szakközépiskola átvételéhez kapcsolódóan a IV. negyedéves számlákat az elhúzódo átadás miatt nem kapta meg év végéig a Hivatal a KLIK-től. Az ellátottak pénzbeli juttatása kiemelt előirányzat teljesítése az iskolatejjel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza.

Az **Alsóvárosi Óvoda** működési kiadásai 97,6%-ra teljesültek. A személyi és járulékkiadások teljesítése időarányos. Dologi kiadásokon belül jelentős megtakarítás mutatkozik, melynek okai: a kéményseprési díj csökkent, a közüzemi díjak mértéke nem emelkedett, a munka és védőruha kedvezőbb feltételekkel került megvásárlása.

A **Deákvári Óvoda** esetében a személyi juttatások és a munkaadói járulékok kiadásainak teljesítése megfelel az időarányosnak. A dologi kiadásokon belüli megtakarítás okai ugyanazok, mint a másik két óvoda esetében. A karbantartási kiadások teljesítése a nyáron elvégzett és nem tervezett mosdó karbantartásának költségei miatt magas.

A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** esetében a működési kiadások teljesítése 98,7%, ezen belül is a személyi és járulékkiadások teljesítése megfelel az elvártnak. A dologi kiadások teljesülése 89,9%, amely hasonlóan alakult, mint a másik két óvoda esetében.

A **Madách Imre Művelődési Központ** működési előirányzata az év végére 96,8% -ra teljesült. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az időarányosnak megfelelő. 2 dolgozó van GYED-en, a helyettesítésüket megbízási jogviszonyban foglalkoztatottakkal oldja meg az intézmény. Dologi kiadásai összességében 95,7 %-ra teljesültek, ezen belül a közüzemi kiadások és a karbantartásra kifizetett összegek sem haladják meg az időarányos értéket. A karbantartási feladatok között került kifizetésre többek között a fénymásolók, számítógépek, gázkészülékek karbantartása, a tetőszerkezet javítása, a riasztórendszerek távfelügyelete, színházfüggöny lángmentesítése, színpadtechnikai elemek biztonsági ellenőrzése és karbantartása.

A **Katona Lajos Városi Könyvtárnál** a működési kiadások teljesítése 90,5%. A személyi és járulékkiadások esetében az alacsonyabb teljesítés oka az üresen maradt álláshelyekkel magyarázható. A dologi kiadások alacsonyabb teljesítése a takarékos gazdálkodásnak köszönhető.

Vác Város Levéltára esetében a működési kiadások teljesítése 89,5%, a dologi kiadások kiemelt előirányzat teljesítése elmarad az időarányostól.

A **Tragor Ignác Múzeum** működési kiadásait 88,6%-ra teljesítette. Személyi és járulékkiadásainak alacsonyabb teljesítését az okozza, hogy egy álláshely csak a következő év januárjától kerül betöltésre. Dologi kiadásai esetében azért mutatkozik lemaradás, mert a pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések a következő költségvetési évben jelentkeznek, de a pályázati összegek leutalása már megtörtént.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásainak teljesítése összességében 98,9%. A személyi juttatások 99,5%-ra teljesültek, ezen belül a foglalkoztatottak személyi juttatása 99,54%-ra, a külső személyi juttatások 99,6%-ra teljesültek. A Dologi kiadások teljesítése 89,1%, kifizetések a következőkre történtek: Országgyűlési képviselő választás 967 eFt, Európai Unió választás 690 eFt, Önkormányzati képviselő választás 498 eFt, Nemzetiségi választás 32 eFt, Irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat beszerzés 198 eFt, Postaköltség 372 eFt, Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás 594 eFt, Családi ünnepek szervezése 711 eFt, Továbbképzések 587 eFt, TAKARNET /hálózat használati díj/ 94 eFt, Pénzügyi program GORDIUS 2.684 eFt, Belföldi kiküldetés 532 eFt, Befolyt bevétel után fizetendő ÁFA 983 eFt, Tűz és munkavédelmi feladatok 300 eFt, Levéltár bértárolás 100 eFt, ISO feladatok 378 eFt, Egyéb dologi kiadások 1.006 eFt.

Speciális célú támogatásként 88.785 eFt került kifizetésre, melyből Rendszeres szociális segély 14.292 eFt, Foglalkozást helyettesítő támogatás 57.815 eFt, Lakásfenntartási támogatás 15.680 eFt, Gyermekvédelmi támogatás 558 eFt, Óvodáztatási támogatás 440 eFt.

Az **Önkormányzat** működési kiadásai 90,8%-ra teljesültek (2/a. sz. melléklet)

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A **Választott tisztségviselők** soron a teljesítés 99,5%. Itt kerülnek kifizetésre a polgármester, alpolgármesterek juttatásai, a képviselőtestület, bizottságok tagjainak tiszteletdíja és egyéb juttatásai.

Közfoglalkoztatás: 2013. november 1-jétől a START téli közfoglalkoztatás keretében 117 fő fizikai és 5 fő egyéb adminisztratív személyt alkalmazott az Önkormányzat 2014. április 30-ig. A közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak bérét és járulékát 90 %-ban a Munkaügyi Központ megfinanszírozta.

Környezet és Természetvédelem szakfeladaton a személyi juttatások kifizetésének teljesítése 770 eFt, a kifizetés oka, hogy 2014. január 1-jétől a reprezentációs kiadások költsége a dologi kiadásokból a személyi juttatások közé került átcsoportosításra az új számviteli törvény szerint. Az előirányzat rendezésére 2014 IV. negyedévében került sor. A munkaadói járulékok 401 eFt, ami a reprezentáció után fizetendő munkáltatói SZJA-t, egészségügyi hozzájárulást fedezi.

Településrendezés, Értékvédelem sor a Tervtanács megbízási díjainak kifizetését, valamint a „Fogyatékkal élő emberek” kitüntetését mutatja be, mely 1.861 eFt-ban, a munkaadókat terhelő járulék 511 eFt %-ban teljesültek.

Piaci-vásári tevékenység előirányzata a gombavizsgálat megbízási díjainak kifizetését fedezi.

A **Szociális és Egészségügyi** feladatokon a teljesítés 99,9%, erről a sorról a Vác Város Egészségügyéért díj bérvonzata, ill. a Szociális Munka Napja kitüntetések bérvonzata került kifizetésre.

Köznevelési, közművelődési soron Vác Város Művelődésért díj, Váci Katedra díj, Vác Város Művészetéért díj, Tehetséggondozási díj (kiváló pedagógusoknak), Pályázati Alap felosztás, valamint a Kábítószer Egyeztető Fórum megbízási díja és az osztály reprezentációs kiadásai kerültek kifizetésre 9.736 eFt összegben. A teljesítés 94,7 %. A munkaadókat terhelő járulékok 100 %-ra teljesültek.

Szervezési és tájékoztatási feladatok a nemzeti ünnepekhez, egyéb kiemelt rendezvényekhez kapcsolódó megbízási díjak, fordítási díjak kiadásait, valamint a reprezentációs költségeket tartalmazza 13.800 eFt összegben. Ez 93,9 %-os teljesítést jelent.

ÁROP-3.A.2-2013-2013-41. projekt „Szervezettefejlesztés Vác Város Önkormányzatánál”
10.186 eFt bér került kifizetésre, a járulékok összege 7.234 eFt.

ÁROP -1.A.6-2013-2013-17. projekt „Közigazgatási, partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott” személyi kifizetése 1.425 eFt volt, a járulék összege 351 eFt volt.

KÖZOP-5.55.0-09-11-2011-0020. projekt „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” kapcsán a személyi kiadás összege 2.177 eFt, járulékkiadások összege 529 eFt volt.

Dologi kiadások:

Választott tisztségviselők dologi kiadásai során a választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek, képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok) kiküldetési költségeit számoljuk el, ami 468 e Ft-ban teljesült, ami a módosított előirányzathoz képest 58,5 %.

Közfoglalkoztatás során a téli közfoglalkoztatás keretében alkalmazott dolgozók részére szerszámok, védőeszközök kerültek beszerzésre 268 eFt értékben.

Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak során a teljesítés 100 %. A pénzügyi teljesítés tartalmazza a folyószámla-, és egyéb hitelkamatokat, a befolyt bevétel után fizetendő ÁFÁ-t, érdekeltségi hozzájárulásokat, tagdíjakat, bankszámlák költségeit, a jogi szolgáltatást, az önkormányzat ellenőrzési feladatokra kifizetett összegeket. Jelentősebb kifizetések a következők voltak: Folyószámla hitelkamat 8.194 eFt, Befolyt bevétel után fizetendő áfa 60.181 eFt, Bankszámla költségek 15.084 eFt, Ellenőrzési feladatok 2.159 eFt, Jogi képviselő 12.238 eFt, Érdekeltségi hozzájárulás, tagdíjak 5.830 eFt, Kötvény számlán le nem hívott rész rendezése 3.925 eFt, Központi támogatás elszámolása miatti fizetési kötelezettség 6.772 eFt, Egyéb dologi kiadások 3.257 eFt.

A Környezet és Természetvédelem feladaton a teljesítés 63,3 %. Az alacsony teljesítés oka az, hogy a Csörögi és Derecske dűlői hulladéklerakó őrzésére, monitoring üzemeltetésére megtervezett 18.415 eFt-ból csak 11.008 eFt került kifizetésre. Havarria helyzet elhárítására, levegő szennyezettség mérésére, lakossági takarítási programra kifizetés nem történt.

Településrendezés és értékvédelem szakfeladaton a teljesítés 24,8 %. A legnagyobb lemaradás a településrendezési terv során mutatkozik, ahol a tervezett 7.795 eFt-ból csak 995 eFt került elköltésre.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladaton a pénzügyi teljesítés 46.762 eFt.

Ebből a helyi közlekedési hozzájárulásra 3.885 eFt került kifizetésre (2012. évi kamat). Ezen a soron történik a körzeti megbízotti iroda bérleti, közüzemi díjainak rendezése 1.656 eFt, őrzési

feladatokra 16.063 eFt, CAMINUS Boronkay SZKI világító testek bérlésére 2.870 eFt, GET ENERGY szaktanácsadás 3.130 eFt, KTR megvalósításra 1.282 eFt, kárfeltárásokra 569 eFt, kártérítések kifizetésére /DHK hátralékkezelő/ 7.670 eFt, biztosítékok visszautalására 3.750 eFt, e-Közmű nyilvántartó adatszolgáltatásra 1.970 eFt, ingatlanokkal kapcsolatos kiadásokra 3.917 eFt került kifizetésre.

Állategészségügyi feladatok kifizetései a Zöld Menedék Állatvédő Alapítványnak a gyepmesteri gépkocsi használatra biztosított összegeket tartalmazza. A teljesítés 79,6%.

Katasztrófavédelmi kirendeltség soron 38,2%-os teljesítés mutatkozik. A megtervezett feladatok teljesítése áthúzódik a következő évre.

Közterület felügyelet szakfeladaton 4.208 eFt került kifizetésre, melyből munkaruha beszerzésre 558 eFt, egyéb készletbeszerzésre 47 eFt és a KESZ program bérlésére 3.603 eFt lett felhasználva.

Szociális és egészségügyi feladatok soron kiadásai 2014. évben a teljesítés 7.134 eFt volt, ami a következő kiemelt feladatokat tartalmazza: a DMRV részére fogorvosi bérleti díj 385 eFt, méhnyakrák elleni vakcina 1.881 eFt, a Support Humán Segítő Alapítvány támogatása 900 eFt, a rászoruló gyermekek táboroztatása 1.489 eFt, szociális tűzifa 953 eFt, 70 éven felüliek részére kifizetett segély utalvány tételdíja és egyéb dologi kiadásokra 1.526 eFt.

Köznevelési, közművelődési feladatok soron a teljesítés 5.202 eFt. A megtervezett feladatok teljes egészében megvalósultak, melyek a következők: Kábítószer Egyeztető Fórum kiadásai 515 eFt, múzeumi feladatok ellátása 1.452 eFt, nyári gyermektáboroztatás 1.355 eFt, az osztályhoz tartozó egyéb feladatok ellátásra 1.880 eFt került kifizetésre (Diákpolgármester választás, pedagógusnap, Magyar Kultúra Napja, Autómentes Nap szakszemináriumok lektorálása, nagyobb része megvalósult: pl. pedagógus nap, diákpolgármester választás, táboroztatás.

A Sportfeladatokon megtervezett 155 eFt-ból 145 eFt kifizetés történt meg, mely az óvodai sportnap és kiváló sportolók díjátadásához szükséges kiadásokat tartalmazza.

Szervezési és tájékoztatási feladatok soron a pénzügyi teljesítés 77.437 eFt. Főbb feladatok megvalósulása a következő: - városi újság szerkesztése, megjelentetése 13.121 eFt, - nemzeti és kiemelt ünnepek lebonyolítása, kiemelt rendezvények 5.462 eFt, - internet karbantartás, fejlesztés 2.824 eFt, - hirdetési díjak 5.838 eFt, - műsorkészítése 41.900 eFt, - külügyi keret terhére 5.763 eFt, - egyéb dologi kiadásokra 2.529 eFt került kifizetésre (plakátok, meghívók, nyomdaköltségek, városmarketing, kommunikációs arculatépítés).

ÁROP-3.Á2-2013-2013-41 project „Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál” dologi kiadásának teljesítése 21.880 eFt volt, ÁROP-1.A.6-2013-2013-17. project „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácon” kiadása 8.146 eFt.

KÖZOP-5.55.0-09-11-2011-0020. project „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési tervére” 87.478 eFt került kifizetésre. A pályázat utólagosan finanszírozott, előirányzat rendezése a pályázati pénz megérkezése után várható.

A Közbeszerzési, Közvilágítás, Parkfenntartás, Közutak, hidak fenntartása, Város és községgazdálkodási szakfeladat egy része, Települési vízellátás, Saját v. bérelt ingatlan (VHO), Szennyvíz elvezetés, kezelés, Településtudáság (háztisztítás szállítás kivételével), Piaci – vásári tevékenység, Temetőfenntartás, Stadion karbantartási feladatok a Váci Városfejlesztő Kft. kezelésében vannak.

A fent felsorolt feladatok módosított előirányzata 996.451 eFt, pénzügyi teljesítése 883.752 eFt, összességében 89%.

Pénzeszközátadások kiemelt előirányzaton a teljesítés összességében 93,4 %.

Pénzügyi, jogi egyéb szolgáltatások, díjak pénzügyi teljesítés 939 eFt volt, ebből 195 eFt a 2012. évi normatíva felülvizsgálat befizetési kötelezettsége, előirányzat megtervezése a dologi kiadások között történt. 744 eFt a 2013. évi foglalkoztatást helyettesítő támogatás rendezésének befizetése.

Településrendezés, értékvédelem szakfeladaton 508 eFt a teljesítés, mely összeg a fogyatékkal élő emberek támogatása címen került átutalásra az Országos Mentőszolgálatnak.

Város és Községgazdálkodás (Főmérnökség) sorról a Volánbusz Zrt. részére a 2013. évről áthúzódó helyi közlekedéstámogatására 86.072 eFt, a 2014. évre 48.000 eFt került átutalásra a közszolgáltatási szerződés alapján. 5.138 eFt a központosított állami támogatásból a helyi közösségi közlekedésre továbbutalt összeg. 1.500 eFt került átutalásra a Vác, Zöldfa utca 38-40. szám alatti társasháznak vízdíj rendezésre.

Állategészségügyi szakfeladaton megtervezett 5.000 eFt támogatásból 2.500 eFt került kifizetésre a Zöld menedék Alapítvány működtetésére.

Szociális és egészségügyi feladatoknál a pénzügyi teljesítés 9.104 eFt, ebből orvosi ügyeletre 4.604 eFt, Szociális Közalapítványnak 2.000 eFt, prevenciós keretre 2.500 eFt került kifizetésre.

Köznevelési, közművelődési feladatok támogatásai soron a pénzügyi teljesítés 21.679 eFt, mely 72,8 %-os teljesítés. A következő kifizetéseket tartalmazza a teljesítés: -Bursa Hungarica (tanulmányi ösztöndíj) 1.025 eFt,- - Váci Dunakanyar Színház támogatása 18.000 eFt, - Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása 1.000 eFt, Waldorf Alapítvány támogatása 972 eFt, Váci Felsővárosi Református Egyház támogatása 682 eFt.

Sportfeladatok soron a 3.555 eFt-ból a Lakóterületi SE részére diáksport feladatok megvalósítására 2.555 eFt lett kifizetve, sport pályázati alapra pedig 1.000 eFt került felosztásra.

Turisztikai feladat teljesítési adata a TDM Nonprofit Kft. támogatását mutatja, a teljesítés 100%-os.

Szervezés és tájékoztatási feladatok esetében a teljesítés 63,6%, kifizetés a Váci Polgármesteri Hivatal Szakszervezetének támogatására 350 eFt összegben történt.

ÁROP-1.a.6-2013-2013-17 projekt „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácon” soron 2.964 eFt pénzeszköz átadás történt.

A Sportlétesítmények működtetése szakfeladaton a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. részére nyújtott támogatás szerepel 120.000 eFt összegben.

Speciális célú támogatás:

A Szociális és egészségügyi feladatok speciális célú támogatásai a következők:

Ápolási díj 20.511 e Ft, Átmeneti segélyek 5.491 eFt, Temetési segély 2.677 eFt, Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 493 eFt, Gyermek étkezési támogatás 6.004 eFt, Tanulmányi ösztöndíj 1.785 eFt, Köztemetés 2.295 eFt, Beiskolázási segély 2.241 eFt, Közgyógyellátás 403 eFt, 70 éven felüliek karácsonyi segélye 15.300 eFt, Szociális alapon szemétdíj kedvezmény 682 eFt, Erzsébet utalvány 5.568 eFt.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetésben 83.936 eFt került megtervezésre, mely időközben átcsoportosítások miatt 1.400 eFt-al csökkent. Az intézmények közül az Idősek Otthona esetében adományból és szakmai gyakorlatért kapott egyéb bevételből került sor a Burgundia utcai részlegben főbejárati ajtó és ablakcserére, illetve a főzőkonyha ablaka is kicserélésre került. Az önkormányzatnál 22.685 eFt került kifizetésre a 3. sz. mellékletben részletezettck szerint.

Az I. Világháborús Emlékmű újraállítása a következő évre áthúzódó feladat, 2014-ben ezzel a feladattal kapcsolatban 11.207 eFt került kifizetésre az emlékmű tárolására, alapozására, tervezésre. A Sejcei út felújítása 2014-ben megtörtént, kifizetése áthúzódik a következő évre. A volt Kommendánsi Hivatal épület felújításával kapcsolatban az épületgépészeti tervezésre 610 eFt, településképi bejelentési eljárás tervdokumentációjára 400 eFt, kivitelezési tervre 470 eFt lett elutalva.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Beruházási kiadásokra 2014. évben az induló költségvetésben 248.434 eFt állt rendelkezésre. December 31-ig a rendelkezésre álló összeg 126.730 eFt-al emelkedett, a pénzügyi teljesítés 230.836 eFt. A célokat és azok teljesítéscit az 5. ill. 6. számú mellékletek tartalmazzák.

Az intézmények esetében tárgyi eszköz beszerzések történtek 40.150 eFt összegben.

Az Önkormányzatnál informatikai eszközök beszerzése során 677 eFt került felhasználásra fényképezőgép, lézeres távolságmérő vásárlására. A Múzeumok szakmai támogatásához kapcsolódó fejlesztésekre tervezett 16.000 eFt felhasználása a következő évre húzódik át. Közvilágítás fejlesztésekre felhasznált összegből engedélyezési díjakra 46 eFt, 1.639 eFt pedig a Felső - Törökhegyi út közvilágítási kábelfektetésre került kifizetésre. Közvilágítás energiatakarékos átalakítása feladaton 73 eFt engedélyezési díjra, 30.766 eFt megvalósítási tanulmánytervre lett felhasználva. A Flórián utcai orvosi rendelő 2014-ben elkészült, a pénzügyi teljesítés áthúzódik a következő évre. Út, járda és közművei tervezés során az Akó utca esetében geodéziai felmérésre 450 eFt, csapadékvíz csatorna tervekre 584 eFt, út és járdaépítés tervekre 1 842 eFt került kifizetésre. Az Újhegyi út -Zeke utca gyalogátkelő tervekre 330 eFt, Kosdi úti járda építés tervei 1.016 eFt került felhasználásra. Egyszerűsített körforgalmak kivitelezésére kifizetett

összeg a Kosdi úti egyszerűsített körforgalom tervezésével kapcsolatban merült fel. Dr. Csányi körút forgalmi rend változás tervezésével kapcsolatban 508 eFt tervezési és 1.524 eFt kivitelezési díj lett kifizetve. A Naszály úti kerékpárúttal kapcsolatban 902 eFt tervezési és 265 eFt engedélyezési díj került kifizetésre. A Hatékony árvízvédelem Vácon projekttel kapcsolatban engedélyezési díjakra 504 eFt, közbeszerzési közreműködési díj 1.080 eFt, tervezési díjra 8.026 eFt lett felhasználva.

A Széchenyi utcai ivókút készítésével kapcsolatban 110 eFt engedélyezési díjakra, 3.175 eFt tervezésre, 3.994 eFt kivitelezésre és 324 eFt pótmunkákra lett kifizetve. Kosdi úti körforgalmú csomópont kivitelezés előkészítéséhez 622 eFt tervezésre és 1.250 eFt előkészítési munkákra lett elutalva.

ELKÜLÖNÍTETT SZÁMLÁK

Az elkülönített számlák (Rádi u. 23, Lakásszámla) költségvetését tájékoztató jelleggel az 1. számú függelék mutatja be.

A Rádi u. 23. elkülönített számla 2014. évre tervezett bevétele 24.931 eFt, melynek 89,1%-a folyt be az év végéig. A 2003. évben épített 45 db bérlakás bérleti díjából származó tervezett bevétel 83,8%-a, 9.784 eFt érkezett meg számlánkra. A bérlők részére kiszámlázott vízdíjakból származó bevétel 2.871 eFt. A közüzemi díjak közül vízdíjra 3.721 eFt-ot, áramdíjra 39 eFt-ot és gázdíjra 6 eFt-ot fizettünk ki. A fenntartás, üzemeltetés költsége 1.754 eFt volt az év végéig (kéményseprési díj, biztosítási díj, síkosság mentesítés, stb.) Karbantartásra 1.648 eFt került felhasználásra ajtó, homlokzat, közvilágítás javításra, csőtörés helyreállítására és tetőjavításra. Három kamerából és központi egységből álló térfigyelő kamerarendszer került telepítésre 1.164 eFt összegben.

A Lakásszámla 2014. évi tervezett bevétele 15.104 eFt, melynek teljesítése megközelíti az időarányosat. A korábbi években értékesített bérlakásokból 91 db lakás vételárhátralékát törlesztik még a vevők. A 2014. december 31-ig fennálló tartozás teljes összege (2025-ig) 24.069 eFt, ennek az ügyleti kamata 6.915 eFt, mely félévente a jegybanki alapkamat mértékének megfelelően változik. A bérlakás értékesítésből a tárgyévra a 2014. évi előírásnak megfelelően 10.934 eFt bevételt vártunk, a teljesítés 10.934 eFt volt. A bérlakások vételárának ügyleti kamatából befolyó

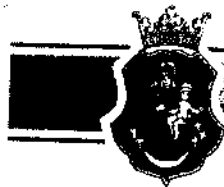
bevétel az időarányosnak megfelelő. Az első lakáshoz jutók támogatásából 2014. december 31-én 27 főnek van összesen 5.990 eFt visszafizetési kötelezettsége, az év végéig befizetett törlesztő részletek összege 2.232 eFt.

Számlakezelés, postaköltség kiadásai 135 eFt-ban teljesültek. Első lakáshoz jutók támogatására 700 eFt került kifizetésre. A tartalékok között elkülönített 3.604 eFt nem került felhasználásra.

A Képviselő-testület döntésének megfelelően az Önkormányzat a tulajdonában lévő Piarista utca 1. szám 2. ajtó alatti ingatlanát a Dózsa György út 12. fsz. 3. sz. lakásra cserélte.

2014. évi maradvány

Önkormányzati szinten 254.449 eFt előző évi maradvány keletkezett. Az új számviteli szabályok szerint a maradvány összegét úgy kell kiszámolni, hogy a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetéből meg kell állapítani a költségvetési maradványt, a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások különbözetéből pedig a finanszírozási maradványt. A két maradvány együttes összege lesz az összes maradvány. 2014. évben városi szinten a költségvetési bevételek összege 5.617.784 eFt, a költségvetési kiadások összege 5.506.473 eFt volt, így a költségvetési maradvány 111.311 eFt lett. A halmozódásoktól mentes finanszírozási bevétel 263.545 eFt volt 2014. évben (mely tartalmazta a 2013. évi maradvány összegét 235.616 eFt-ot és a decemberben leutalt állami előleget 27.929 eFt-ot). A halmozódásoktól mentes finanszírozási kiadás összege 120.407 eFt volt (mely tartalmazott 15.496 eFt hitel visszafizetést és 104.911 eFt kötvény beváltást). A finanszírozási egyenleg 143.138 eFt lett. A költségvetési maradvány (111.311 eFt) és a finanszírozási maradvány (143.138 eFt) együttes összege 254.449 eFt, melyből 163.333 eFt működési célú, 91.116 eFt felhalmozási célú maradvány.



K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság 2015. április 16-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Rendelet Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

33/2015. (IV. 16.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta Vác Város Önkormányzat 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet és azt a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Határidő: 2015. 04. 23. Kt-i ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

**Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke**

A kivonat hitelélül:

Br
.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva