



R E N D E L E T

*Vác Város Önkormányzat
2012. évi költségvetésének
végrehajtásáról*

V Á C
2013.

Vác Város Önkormányzat
21/2013. (IV.26.) sz. rendelete
a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete az Önkormányzat 2012. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

Vác Város Önkormányzat 2012. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítése:

1. §

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2012. évi **bevételeinek** teljesítését az 1., 1/a. 1/b. 1/c. sz. mellékletben részletezettek szerint

- finanszírozási műveletek nélkül	10.047.242 eFt
- finanszírozási műveletekkel	11.951.314 eFt

összegben elfogadja.

2. §

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2012. évi **kiadásainak** teljesítését a 2., 2/a., 2/b., 2/c., 3., 4., 5., 6. sz. melléklet szerint

- finanszírozási műveletek nélkül	10.852.752 eFt
- finanszírozási műveletekkel	11.847.585 eFt

összegben, továbbá az 7., 7/a., 8., 9., 10., 11/a., 11/b., 11/c., 12., 13., sz. mellékleteket elfogadja.

3. §

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba. Kihirdetéséről az SZMSZ-ben szabályozott módon a jegyző gondoskodik.

Vác, 2013. április

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|---------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az Önkormányzat 2012. évi bevételeinek teljesítése |
| 1/a. sz. melléklet | Az Önkormányzat költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 1/b. sz. melléklet | A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 1/c. sz. melléklet | A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 2. sz. melléklet | Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 2/a. sz. melléklet | A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 2/b. sz. melléklet | A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként |
| 2/c. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2012. évi működési kiadásainak teljesítése feladatonként |
| 3. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2012. év |
| 4. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat fejlesztési kiadásai 2012. év |
| 5. sz. melléklet | Intézmények felújítási kiadásainak teljesítése 2012. év |
| 6. sz. melléklet | Intézmények fejlesztési kiadásainak teljesítése 2012. év |
| 7. sz. melléklet | Vagyonkimutatás |
| 7/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat ingatlanvagyonának tételes bemutatása (vagyoni hovatartozás szerinti bontásban) |
| 8. sz. melléklet | Kimutatás az Önkormányzat részesedéseiről |
| 9. sz. melléklet | Közvetett támogatások |
| 10. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2012. év |
| 11/a. sz. melléklet | Európai Unió támogatással megvalósuló programok (Jávorszky Ödön Kórház korszerűsítése) |

11/b. sz. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok (Vác Város Közvilágításának korszerűsítése)
11/c. sz. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok (Vác Főutca-Főtér program II/1. ütem)
12. sz. melléklet	Többséves kihatással járó döntések
13. sz. melléklet	Alapítványok támogatása 2012. évben
1. sz. függelék	Elkülönített számlák 2012. évi teljesítése
2. sz. függelék	Adóerő-képesség elszámolása 2012. évre
3. sz. függelék	2012. év Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása

Az Önkormányzat 2012. évi bevételeinek teljesítése

összegek 1.000,-Ft-ban

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
	előirányzat			%-a
I. Működési bevételek				
Működési bevételek				
Közhatalmi bevételek	13 260	14 250	14 231	99,9
Áru és készletértékesítés ellenértéke	313	313	10 078	3 219,8
Szolgáltatások ellenértéke	122 107	85 293	87 594	102,7
Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	274 735	95 568	63 704	66,7
Bérleti és lízing bevételek	315 526	41 324	48 025	116,2
Intézményi ellátási díjak	309 088	278 412	277 118	99,5
Egyéb bevételek	73 492	59 173	69 353	117,2
ÁFA visszatérülés	57 829	33 906	36 081	106,4
Kiszámlázott ÁFA	336 830	156 358	140 748	90,0
Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti bevétel		380 250	380 250	100,0
Kamatbevételek	14 526	9 665	8 713	90,2
Egyéb működési bevételek				
Támogatásértékű működési bevételek	189 634	150 736	153 107	101,6
OEP finanszírozás	3 888 691	1 383 020	1 383 020	100,0
Működési célú pénzeszköztvétel államháztartáson kívülről	250	20 339	19 874	97,7
Önkormányzatok sajátos működési bevétele				
Magánszemélyek kommunális adója	109 000	112 778	112 778	100,0
Vállalkozók kommunális adója			-2 930	
Építményadó	177 900	190 054	190 489	100,2
Iparűzési adó	2 100 000	1 892 114	1 892 319	100,0
Adózással kapcsolatos pótlékok, bírságok	15 000	15 000	18 871	125,8
SzJA helyben maradó része	466 590	466 590	466 590	100,0
Jövedelemkülönbség mérséklése	-48 588	-48 588	-48 588	100,0
Gépjárműadó	270 000	258 657	258 657	100,0
Idegenforgalmi adó	1 000	1 000	1 547	154,7
Egyéb bírságok	10 923	18 323	20 791	113,5
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			76	
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	58 407	58 407	62 626	107,2
Egyéb helyiségek bérbeadásának bevétele		244 961	219 813	89,7
Önkormányzatok működési támogatása				
Normatív hozzájárulások	1 943 470	1 874 917	1 874 917	100,0
Normatív kötött felhasználású támogatások				
- Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatok ellátásához	695	695	695	100,0
- Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatok ellátásához	109 658	106 462	106 462	100,0
- Időskorúak járadéka		972	972	100,0
- Rendszeres szociális segély		11 290	11 290	100,0
- Ápolási díj		20 596	20 596	100,0
- Lakásfenntartási támogatás (normatív)		18 357	18 357	100,0
- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		48 954	48 954	100,0

- Óvodáztatási támogatás		690	690	100,0
--------------------------	--	-----	-----	-------

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
	előirányzat			%-a
Központosított állami támogatás				
- Helyi közösségi közlekedés támogatása		8 114	8 114	100,0
- Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		1 203	1 203	100,0
- Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása		2 396	2 396	100,0
- 2011. évről áthúzódó bérkompenzáció		5 863	5 863	100,0
- Beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézségekkel küzdő gyermekek nevelésének támogatása		875	875	100,0
Egyéb központi támogatás				
- 2012. évi bérkompenzáció		160 371	160 371	100,0
- Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása		31 386	31 386	100,0
- ÖNHIKI támogatás		217 756	217 756	100,0
- Erzsébet utalvány		2 935	2 935	100,0
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
Tárgyi eszköz értékesítés		16	16	100,0
Volt laktanya területértékesítés	600 000	291 761		
Egyéb épület, építmény, telek, termőföld értékesítés	19 675	19 675	4 086	20,8
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétele				
Önkormányzati lakások értékesítése	2 300	2 300	2 017	87,7
Privatizációból származó bevétel			42	
Pénzügyi befektetések bevételei				
Tartós részesedések értékesítése	27 746	27 746	41 956	151,2
Egyéb felhalmozási bevételek				
Támogatásértékű felhalmozási bevétel		1 580 421	1 580 422	100,0
Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről		3 652	8 539	233,8
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése				
Működési célú kölcsönök visszatérülése	3 397	3 397	5 297	155,9
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	10 102	10 102	6 100	60,4
Költségvetési bevételek összesen I. + II. + III.	11 473 556	10 370 805	10 047 242	96,9
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek				
Pénzmaradvány működési célra		328 053	328 053	100,0
Pénzmaradvány felhalmozási célra		4 132	4 132	100,0
Költségvetési hiány külsőfinanszírozására szolgáló bevételek				
Hiteltörlesztés miatt külső forrás bevonás - működési	1 500 000			
Felhalmozási célú külső forrás bevonás	1 095 440	363 200	363 200	100,0
Év végi folyószámla hitel állomány			1 208 687	
Bevételek mindösszesen	14 068 996	11 066 190	11 951 314	108,0

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Közhatalmi bevételek				%	Áru és készletértékesítés				%	Szolgáltatások ellenértéke				%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés			eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés			eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		
Jávorszky Ödön Kórház								9 550			64 300	12 278	11 312		92,1
Bölsődék és Foggyatékosok I.											5 418	5 418	5 262		97,1
Szociális Szolgáltatások Háza															
Idősek Orthona								32							
Gazdasági Hivatal								81			9 668	9 668	10 132		104,8
Madách Imre Gimnázium						263	263	286		108,7	40	1 790	1 793		100,2
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.															
Boronkay Gy. Szakközépisk.											1 745	2 245	4 162		185,4
I. Géza Közgazdasági Szki.						50	50	129		258,0		2 341	2 340		100,0
Madách I. Művelődési Közp.											23 936	24 853	25 869		104,1
Polgármesteri Hivatal	13 260	14 250	14 231		99,9										
Intézmény összesen:	13 260	14 250	14 231		99,9	313	313	10 078	3 219,8	3 219,8	105 107	58 593	60 870		103,9
Vác Város Önkormányzat											17 000	26 700	26 724		100,1
Mindösszesen	13 260	14 250	14 231		99,9	313	313	10 078	3 219,8	3 219,8	122 107	85 293	87 594		102,7

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Továbbszámlázott szolgáltatás			%	Bérleti és lízingdíj bevételek			%	Intézményi ellátási díjak			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Jávorszky Ödön Kórház	209 500	29 186	31 542	108,1	40 600	10 672	10 672	100,0	38 000			
Bölsődék és Foggyatékosok I.							2		7 310	10 510	11 031	105,0
Szociális Szolgáltatások Háza	96	136	136	100,0		154	154	100,0	17 042	18 887	19 074	101,0
Idősek Orthona			24						104 844	104 844	103 660	98,9
Gazdasági Hivatal	9 599	10 706	7 442	69,5	8 330	8 650	9 567	110,6	101 672	104 066	105 293	101,2
Madách Imre Gimnázium					1 729	1 488	1 493	100,3	153	38	40	105,3
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.					1 050	704	704	100,0				
Boronkay Gy. Szakközépisk.	430	430	956	222,3	5 250	6 050	9 366	154,8	30 715	30 715	30 929	100,7
I. Géza Közgazdasági Szki.			249		2 401	2 401	1 439	59,9	3 752	3 752	2 515	67,0
Madách I. Művelődési Közp.	3 124	3 124	3 074	98,4	11 205	11 205	14 493	129,3				
Polgármesteri Hivatal					25 000				3 600	3 600	4 059	112,8
Intézmény összesen:	222 749	43 582	43 423	99,6	95 565	41 324	47 890	115,9	307 088	276 412	276 601	100,1
Vác Város Önkormányzat	51 986	51 986	20 281	39,0	219 961		135		2 000	2 000	517	25,9
Mindösszesen	274 735	95 568	63 704	66,7	315 526	41 324	48 025	116,2	309 088	278 412	277 118	99,5

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Egyéb bevételek			%	ÁFA visszatérülés			%	Kiszámlázott ÁFA			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Jávorszky Ödön Kórház	38 210	18 652	18 652	100,0	28 968				30 875	13 849	13 849	100,0
Bölcsődék és Fogyatékosok I.			35		3 098	3 998	4 628	115,8	3 437	3 707	3 164	85,4
Szociális Szolgáltatások Háza		20	22	110,0	356	1 165	1 165	100,0	3 568	4 065	4 068	100,1
Idősek Otthona	6 927	7 119	9 834	138,1								
Gazdasági Hivatal	17 103	18 459	21 873	118,5					33 130	33 130	33 109	99,9
Madách Imre Gimnázium		270	318	117,8								
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.	350	74	74	100,0								
Boronkay Gy. Szakközépisk.	5 378	5 378	7 322	136,1	2 000	2 000	2 049	102,5	8 700	8 700	10 551	121,3
I. Géza Közgazdasági Szki.	2 104	2 735	1 646	60,2	1 005	1 005	1 710	170,1	1 057	1 057	495	46,8
Madách I. Művelődési Közp.	20	352	870	247,2	4 602	5 346	5 345	100,0	5 793	6 176	6 329	102,5
Polgármesteri Hivatal	500	500	507	101,4			792		7 722	972	1 096	112,8
Intézmény összesen:	70 592	53 559	61 153	114,2	40 029	13 514	15 689	116,1	94 282	71 656	72 661	101,4
Vác Város Önkormányzat	2 900	5 704	8 200	143,8	17 800	20 392	20 392	100,0	242 548	84 702	68 087	80,4
Mindösszesen	73 492	59 263	69 353	117,0	57 829	33 906	36 081	106,4	336 830	156 358	140 748	90,0

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Kamatbevételek			%	Működési célú tám. értékű bev.			%	Működési célra átvett pénzeszköz			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Jávorszky Ödön Kórház	5 553	1 683	1 683	100,0	160 140		1 750				100	
Bölsödék és Fogvatékosok I.	8	8	27	337,5								
Szociális Szolgáltatások Háza	500	225	227	100,9								
Idősek Orthona	300	300	385	128,3		491	491	100,0				
Gazdasági Hivatal	100	194	280	144,3			70			1 410	2 000	141,8
Madách Imre Gimnázium	15	75	93	124,0		3 018	3 192	105,8				
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.	50	170	170	100,0						250	11 283	11 283
Boronkay Gy. Szakközépisk.			73			106	106	100,0			2 111	956
I. Géza Közgazdasági Szki.	200	200	250	125,0		3 283	3 282	100,0			100	100
Madách I. Művelődési Közp.			245			5 728	5 728	100,0			30	30
Polgármesteri Hivatal	1 000	10	10	100,0								
Intézmény összesen:	7 726	2 865	3 443	120,2	160 140	12 626	14 619	115,8	250	14 934	14 469	96,9
Vác Város Önkormányzat	6 800	6 800	5 270	77,5	29 494	141 045	138 488	98,2		5 405	5 405	100,0
Mindösszesen	14 526	9 665	8 713	90,2	189 634	153 671	153 107	99,6	250	20 339	19 874	97,7

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1 000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Tárgyi eszköz értékesítés			%	Felhalmozási célú tám. értékű bev.			%	Felhalmozási célra átvett pénzeszköz			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Jávorszky Ödön Kórház												
Bölcshódék és Fogvatékosok I.										1 000	1 000	100,0
Szociális Szolgáltatások Háza		16	16	100,0								
Idősek Orthona										250	250	100,0
Gazdasági Hivatal												
Madách Imre Gimnázium												
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.												
Boronkay Gy. Szakközépisk.										1 081	2 236	206,8
I. Géza Közgazdasági Szki.										1 321	1 321	100,0
Madách I. Művelődési Közp.												
Polgármesteri Hivatal												
Intézmény összesen:		16	16	100,0						3 652	4 807	131,6
Vác Város Önkormányzat						1 580 421	1 580 422	100,0			3 732	
Mindösszesen		16	16	100,0		1 580 421	1 580 422	100,0		3 652	8 539	233,8

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Önkormányzat más jogcímű bev.			%	Saját bevétel összesen			%	OEP finanszírozás			%	
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		
Jávorszky Ödön Kórház					616 146	86 320	99 110	114,8		3 825 775	1 314 437	1 314 437	100,0
Bölsődék és Fogvatékosok I.					19 271	24 641	25 149	102,1					
Szociális Szolgáltatások Háza					21 562	24 668	24 862	100,8		62 916	68 583	68 583	100,0
Idősek Otthona					112 071	113 004	114 676	101,5					
Gazdasági Hivatal					179 602	186 283	189 847	101,9					
Madách Imre Gimnázium					2 200	6 942	7 215	103,9					
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.					1 700	12 231	12 231	100,0					
Boronkay Gy. Szakközépisk.					54 218	58 816	68 706	116,8					
I. Géza Közgazdasági Szki.					10 569	18 245	15 476	84,8					
Madách I. Művelődési Közp.					48 680	56 814	61 983	109,1					
Polgármesteri Hivatal					51 082	19 332	20 695	107,1					
Intézmény összesen:					1 117 101	607 296	639 950	105,4		3 888 691	1 383 020	1 383 020	100,0
Vác Város Önkormányzat	5 877 275	6 455 334	7 355 306	113,9	6 467 764	8 380 489	9 232 959	110,2					
Mindösszesen	5 877 275	6 455 334	7 355 306	113,9	7 584 865	8 987 785	9 872 909	109,8		3 888 691	1 383 020	1 383 020	100,0

Vác Város Önkormányzat

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Külső forrás			%	Pénzmaradvány			%	Bevétel összesen			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Jávorszky Ödön Kórház						52 846	52 846	100,0	4 441 921	1 453 603	1 466 393	100,9
Bölsődék és Foggyatékosok I.						254	254	100,0	19 271	24 895	25 403	102,0
Szociális Szolgáltatások Háza						3 232	3 232	100,0	84 478	96 483	96 677	100,2
Idősek Orthona						2 461	2 461	100,0	112 071	115 465	117 137	101,4
Gazdasági Hivatal						8 708	8 708	100,0	179 602	194 991	198 555	101,8
Madách Imre Gimnázium						8 722	8 722	100,0	2 200	15 664	15 937	101,7
Bernáth K. Kereskedelmi Szki.						43	43	100,0	1 700	12 274	12 274	100,0
Boronkay Gy. Szakközépisk.						12 042	12 042	100,0	54 218	70 858	80 748	114,0
I. Géza Közgazdasági Szki.						9 876	9 876	100,0	10 569	28 121	25 352	90,2
Madách I. Művelődési Közp.						9 919	9 919	100,0	48 680	66 733	71 902	107,7
Polgármesteri Hivatal									51 082	19 332	20 695	107,1
Intézmény összesen:						108 103	108 103	100,0	5 005 792	2 098 419	2 131 073	101,6
Vác Város Önkormányzat	2 595 440	363 200	363 200	100,0		224 082	224 082	100,0	9 063 204	8 967 771	9 820 241	109,5
Mindösszesen	2 595 440	363 200	363 200	100,0		332 185	332 185	100,0	14 068 996	11 066 190	11 951 314	108,0

Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként 2012. év

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Áru és készletértékesítés			%	Szolgáltatások ellenértéke			%	Továbbszámlázott szolgáltatás			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Alsóvárosi Óvoda			2									
Deákvári Óvoda			5							1 030	1 038	100,8
Kisvác-Középvárosi Óvoda			23									
Árpád Fej. Általános Iskola												
Földváry K. Általános Iskola												
Juhász Gy. Általános Iskola			1									
Petőfi S. Általános Iskola			10							77	160	207,8
Radnóti M. Általános Iskola			15									
Bartók Béla Zeneiskola							21					
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal			25		9 668	9 668	10 111	104,6	9 599	9 599	6 244	65,0
Mindösszesen			81		9 668	9 668	10 132	104,8	9 599	10 706	7 442	69,5

Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként 2012. év

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Bérleti és lízingbevételek			%	Intézményi ellátási díjak			%	Egyéb bevételek			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Alsóvárosi Óvoda	50	70	70	100,0					500	660	801	121,4
Deákvári Óvoda	200	200	169	84,5					100	100	123	123,0
Kisvác-Középvárosi Óvoda	150	150	96	64,0					100	100	24	24,0
Árpád Fej. Általános Iskola	1 000	1 000	991	99,1					100	100	176	176,0
Földvály K. Általános Iskola	1 235	1 235	1 369	110,9					140	140	34	24,3
Juhász Gy. Általános Iskola	800	800	743	92,9						76	146	192,1
Petőfi S. Általános Iskola	1 100	1 100	1 157	105,2					100	100	75	75,0
Radnóti M. Általános Iskola	1 050	1 350	1 359	100,7						120	127	105,8
Bartók Béla Zeneiskola	200	200	240	120,0	14 300	14 300	13 366	93,5		1 000	1 974	197,4
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal	2 545	2 545	3 373	132,5	87 372	89 766	91 927	102,4	16 063	16 063	18 393	114,5
Mindösszesen	8 330	8 650	9 567	110,6	101 672	104 066	105 293	101,2	17 103	18 459	21 873	118,5

Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként 2012. év

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Kiszámlázott ÁFA			%	Kamatbevételek			%	Működési célra átvett pénzeszköz			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Alsóvárosi Óvoda							2					
Deákvári Óvoda							3					
Kisvác-Középvárosi Óvoda							2					
Árpád Fej. Általános Iskola							2			265	347	130,9
Földváry K. Általános Iskola							5			714	801	112,2
Juhász Gy. Általános Iskola							2					
Petőfi S. Általános Iskola							2					
Radnóti M. Általános Iskola							1					
Bartók Béla Zeneiskola						94	94	100,0				
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal	33 130	33 130	33 109	99,9	100	100	167	167,0		431	852	197,7
Mindösszesen	33 130	33 130	33 109	99,9	100	194	280	144,3		1 410	2 000	141,8

Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
bevételeinek teljesítése kiemelt előírányzatoként 2012. év

Adatok: 1.000 Ft-ban

Adatok: 1.000 Ft-ban

Intézmények megnevezése	Működési célú támogatás értékű bev.			%	Pénzmaradvány			%	ÖSSZESEN			%
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Alsóvárosi Óvoda									550	730	875	119,9
Deákvári Óvoda									300	1 330	1 338	100,6
Kisvác-Közpérvárosi Óvoda									250	250	145	58,0
Árpád Fej. Általános Iskola									1 100	1 365	1 516	111,1
Földváry K. Általános Iskola									1 375	2 089	2 209	105,7
Juhász Gy. Általános Iskola									800	876	892	101,8
Petőfi S. Általános Iskola									1 200	1 277	1 404	109,9
Radnóti M. Általános Iskola									1 050	1 470	1 502	102,2
Bartók Béla Zeneiskola									14 500	15 594	15 695	100,6
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal			70			8 708	8 708	100,0	158 477	170 010	172 979	101,7
Mindösszesen			70			8 708	8 708	100,0	179 602	194 991	198 485	101,8

A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatokként

Adatok: 1.000 F

Intézmények megnevezése	Áru és készletértékesítés		%	Szolgáltatások ellenértéke			%	Továbbszámlázott szolgáltatás			Béreti és lízingbevételek	
	eredeti ei.	módosított ei.		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	teljesítés
Madách Imre Művelődési Központ				18 256	19 673	20 247	102,9	3 124	3 124	3 074	11 205	14 493
Vác Városi Levéltár				430	430	594	138,1					
Katona Lajos Városi Könyvtár				4 500	4 300	4 526	105,3					
Váci Értéktár - Közérdekű Muzeális Gyűjtemény				750	450	502	111,6					
Összesen				23 936	24 853	25 869	104,1	3 124	3 124	3 074	11 205	14 493

Intézmények megnevezése	Intézményi ellátási díjak		%	Egyéb saját bevételek			%	ÁFA visszatérítés			Kiszámlázott ÁFA	
	eredeti ei.	módosított ei.		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	teljesítés
Madách Imre Művelődési Központ				20	352	709	201,4	4 602	5 346	5 345	5 793	6 329
Vác Városi Levéltár						10						
Katona Lajos Városi Könyvtár						65						
Váci Értéktár - Közérdekű Muzeális Gyűjtemény						86						
Összesen				20	352	870	247,2	4 602	5 346	5 345	5 793	6 329

Intézmények megnevezése	Kamatbevételek		%	Működési célú tám. értékű bev.			%	Működési célra átvett pénzeszköz			Tárgyi eszköz értékcsök.	
	eredeti ei.	módosított ei.		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	teljesítés
Madách Imre Művelődési Központ					1 744	1 744	100,0		30	30		
Vác Városi Levéltár					927	927	100,0					
Katona Lajos Városi Könyvtár												
Váci Értéktár - Közérdekű Muzeális Gyűjtemény					3 057	3 057	100,0					
Összesen			245		5 728	5 728	100,0		30	30		

Intézmények megnevezése	Felhalmozási célú tám. ért. bev.		%	Felhalmozási célra átvett pénzeszk.			%	Pénzmaradvány			ÖSSZESEN	
	eredeti ei.	módosított ei.		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	teljesítés
Madách Imre Művelődési Központ									3 590	3 590	43 000	55 582
Vác Városi Levéltár									5 166	5 166	430	6 898
Katona Lajos Városi Könyvtár									900	900	4 500	5 502
Váci Értéktár - Közérdekű Muzeális Gyűjtemény									263	263	750	3 920
Összesen									9 919	9 919	48 680	71 902

1-ban

%
129,3
129,3

%
102,5
102,5

%

%
108,5
105,7
105,8
104,0
107,7

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Dologi és egyéb folyó kiadások				
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes.	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes.	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes.	
														előirányzat
1.	Egészségügyi ellátás:													
	Jávorszky Ödön Kórház	1 662 204	524 909	524 909	100,0	448 796	143 751	143 751	100,0	2 330 921	848 035	840 751	99,1	
2.	Szociális ellátás:													
	Bölcsődék és Fogvatékosok Int.	95 049	111 647	111 612	100,0	24 956	29 438	29 513	100,3	43 341	45 911	41 948	91,4	
	Szociális Szolgáltatások Háza	117 483	132 194	128 624	97,3	30 489	34 901	33 912	97,2	47 749	46 185	46 018	99,6	
	Idősek Orthona és Klubja	135 339	151 799	151 794	100,0	35 440	40 588	40 586	100,0	105 944	95 569	94 116	98,5	
3.	Alapfokú oktatás:													
	Önk. Gazdasági Hivatala	1 160 289	1 260 848	1 260 727	100,0	313 224	338 406	338 060	99,9	549 485	548 952	548 674	99,9	
4.	Középiskolai oktatás:													
	Madách Imre Gimnázium	174 165	185 538	182 676	98,5	46 166	49 054	48 359	98,6	27 873	34 934	26 567	76,0	
	Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.	152 620	106 697	106 630	99,9	40 697	28 737	28 737	100,0	29 665	22 676	17 205	75,9	
	Boronkay Műszaki Középisk.	348 407	357 018	350 995	98,3	93 750	96 485	94 674	98,1	145 008	160 935	133 459	82,9	
	I.Géza Közgazdasági Szakk.	159 556	177 593	176 378	99,3	43 080	47 937	46 936	97,9	51 917	61 944	50 941	82,2	
5.	Színházoktatás, kulturális és sportter.													
	Madách I. Művelődési Közp.	149 259	158 455	155 668	98,2	39 226	41 693	40 387	96,9	143 820	166 175	137 689	82,9	
6.	Igazgatási:													
	Polgármesteri Hivatal	555 689	511 080	508 481	99,5	140 129	132 455	130 323	98,4	34 018	24 268	23 967	98,8	
	Intézmény összesen	4 710 060	3 677 778	3 658 494	99,5	1 255 953	983 445	975 238	99,2	3 509 741	2 055 584	1 961 335	95,4	
	Vác Város Önkormányzat	17 018	36 317	31 544	86,9	5 686	13 458	12 344	91,7	1 483 662	1 829 752	1 798 540	98,3	
	Mindösszesen:	4 727 078	3 714 095	3 690 038	99,4	1 261 639	996 903	987 582	99,1	4 993 403	3 885 336	3 759 875	96,8	

96,8

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Ebből: Közüzemi díjak			Ebből: élelmezési kiadások			Ebből: karbantartás		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a
1. <i>Egészségügyi ellátás:</i>									
Jávorszky Ödön Kórház	215 000	75 013	100,0	150 000			48 700	14 655	14 655 100,0
2. <i>Szociális ellátás:</i>									
Bölcseódek és Fogvatékosok Int.	13 534	13 904	82,1	15 849	15 849	92,7	1 714	1 814	1 461 80,5
Szociális Szolgáltatások Háza	6 071	5 331	97,6	23 296	24 870	99,9	1 968	1 010	885 87,6
Idősek Orthona és Klubja	24 568	25 107	95,3	35 440	35 727	100,2	4 658	3 475	3 103 89,3
3. <i>Alapfokú oktatás:</i>									
Önk. Gazdasági Hivatala	152 521	146 468	111,9	176 888	187 126	98,5	18 118	18 179	17 396 95,7
4. <i>Középokú oktatás:</i>									
Madách Imre Gimnázium	7 772	8 948	84,6	372	372	66,4	2 566	1 816	916 50,4
Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.	8 822	5 660	100,0				4 295	1 113	1 113 100,0
Boronkay Múszaki Középisk.	42 589	46 426	84,9	66 968	73 031	84,6	7 511	7 511	3 968 52,8
I.Géza Közgazdasági Szakk.	27 218	30 030	85,2	5 328	5 331	73,6	2 553	4 156	3 740 90,0
5. <i>Szórakoztatás, kulturális és sporttev.</i>									
Madách I. Művelődési Közp.	46 235	52 630	86,4				10 527	16 967	14 330 84,5
6. <i>Igazgatás:</i>									
Polgármesteri Hivatal									
Intézmény összesen	544 330	409 517	98,5	474 141	342 306	95,1	102 610	70 696	61 567 87,1
Vác Város Önkormányzat									
Mindösszesen:	544 330	409 517	98,5	474 141	342 306	95,1	102 610	70 696	61 567 87,1

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Ellátottak pénzbeli juttatásai				Pénzeszköz, pénzmaradvány átad., egyéb támogatás				Speciális célú támogatások			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %/-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %/-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %/-a
1.	<i>Egészségügyi ellátás:</i>												
	Jávorszky Ödön Kórház							13 756				883	
2.	<i>Szociális ellátás:</i>												
	Bölcsődék és Fogvatékosok Int.												
	Szociális Szolgáltatások Háza												
	Idősek Orthona és Klubja												
3.	<i>Alapfokú oktatás:</i>												
	Önk. Gazdasági Hivatala	22 024	27 592	27 569	99,9					70 000			
4.	<i>Középiskolai oktatás:</i>												
	Madách Imre Gimnázium		1 246	1 223	98,2								
	Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.	570	140	140	100,0			5 538					
	Boronkay Műszaki Középisk.		2 464	2 463	100,0								
	I.Géza Közgazdasági Szakk.		1 017	1 017	100,0								
5.	<i>Színházkészítés, kulturális és sportter.</i>												
	Madách I. Művelődési Közp.												
6.	<i>Igazgatás:</i>												
	Polgármesteri Hivatal										126 420	124 170	98,2
	Intézmény összesen	22 594	32 459	32 412	99,9			19 294		70 000	126 420	125 053	98,9
	Vác Város Önkormányzat		2 109	2 408	114,2	306 047	259 450	243 589	93,9	15 000	64 294	63 603	98,9
	Mindösszesen:	22 594	34 568	34 820	100,7	306 047	259 450	262 883	93,9	85 000	190 714	188 656	98,9

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Működési célú hitel visszafizetés			Működési kiadás összesen			Felhalmozási célú pénzeszköztátadás		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a
1.	Egységigény ellátás:									
	Jávorszky Ödön Kórház				4 441 921	1 516 695	100,5			
2.	Szociális ellátás:									
	Bölcsődék és Fogvatékosok Int.				163 346	186 996	97,9			
	Szociális Szolgáltatások Háza				195 721	213 280	97,8			
	Idősek Orthona és Klubja				276 723	287 956	99,5			
3.	Alapfokú oktatás:									
	Önk. Gazdasági Hivatala				2 115 022	2 175 798	100,0			
4.	Középiskola oktatás:									
	Madiách Imre Gimnázium				248 204	270 772	95,6			
	Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.				223 552	158 250	100,0			
	Boronkay Műszaki Középisk.				587 165	616 902	94,3			
	I.Géza Közgazdasági Szakk.				254 553	288 491	95,4			
5.	Szórakoztatás, kultúra és sportter.									
	Madiách I. Művelődési Közp.				332 305	366 323	91,1			
6.	Igazgatás:						0			
	Polgármesteri Hivatal				729 836	794 223	99,1			
	Intézmény összesen				9 568 348	6 875 686	98,5			
	Vác Város Önkormányzat	1 500 000			3 327 413	2 205 380	97,6	5 206	5 206	100,0
	Mindösszesen:	1 500 000			12 895 761	9 081 066	98,3	5 206	5 206	100,0

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Felhalmozási célú kölcsön				Felújítás				Felhalmozás			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % -a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % -a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % -a
1.	<i>Egészségügyi ellátás:</i>												
	Jávorszky Ödön Kórház											5 435	
2.	<i>Szociális ellátás:</i>												
	Bölcseórák és Fogvatékosok Int.						1 000	1 000	100,0		300	292	97,3
	Szociális Szolgáltatások Háza												
	Idősek Orthona és Klubja						250	250	100,0		279	278	99,6
3.	<i>Alapfokú oktatás:</i>												
	Önk. Gazdasági Hivatala										3 982	3 878	97,4
4.	<i>Középiskolai oktatás:</i>												
	Madiách Imre Gimnázium										1 303	1 303	100,0
	Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.												
	Boronkay Műszaki Középisk.										2 274	2 259	99,3
	I.Géza Közgazdasági Szakk.										3 593	3 459	96,3
5.	<i>Szórakoztatás, kulturális és sportter.</i>												
	Madiách I. Művelődési Közp.										1 834	1 814	98,9
6.	<i>Igazgatás:</i>												
	Polgármesteri Hivatal												
	Intézmény összesen						1 250	1 250	100,0			13 565	138,0
	Vác Város Önkormányzat	35 456	35 456	30 456	85,9	38 823	1 600	1 100	68,8	962 158	1 878 437	1 872 168	99,7
	Összesen:	35 456	35 456	30 456	85,9	38 823	2 850	2 350	82,5	962 158	1 892 002	1 890 886	99,9

Az önkormányzati költségvetési szervek 2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Kiadás mindösszesen				Teljes. %-a	Létszám	
		Eredeti	Módosított		Teljesítés		Nyitó	Záró
			előirányzat					
1.	Egészségügyi ellátás:							
	Jávorszky Ödön Kórház	4 441 921	1 516 695	1 529 485	100,8	840,00		
2.	Szociális ellátás:							
	Bölcsődék és Fogyatékosok Int.	163 346	188 296	184 365	97,9	65,00	65,00	65,00
	Szociális Szolgáltatások Háza	195 721	213 280	208 554	97,8	60,50	60,50	60,50
	Idősek Orthona és Klubja	276 723	288 485	287 024	99,5	90,00	90,00	90,00
3.	Alapfokú oktatás:							
	Önk. Gazdasági Hivatala	2 115 022	2 179 780	2 178 908	100,0	595,50	594,75	594,75
4.	Középfokú oktatás:							
	Madách Imre Gimnázium	248 204	272 075	260 128	95,6	72,25	72,25	72,25
	Bernáth K. Ker. Szakk. Isk.	223 552	158 250	158 250	100,0	64,51		
	Boronkay Műszaki Középisk.	587 165	619 176	583 850	94,3	149,25	149,25	149,25
	I.Géza Közgazdasági Szakk.	254 553	292 084	278 731	95,4	58,25	58,25	58,25
5.	Színakasztató, kulturális és sportter.							
	Madách I. Művelődési Közp.	332 305	368 157	335 558	91,1	72,00	72,00	72,00
6.	Igazgatás:							
	Polgármesteri Hivatal	729 836	794 223	786 941	99,1	141,60	131,60	131,60
	Intézmény összesen	9 568 348	6 890 501	6 791 794	98,6	2 208,86	1 293,60	1 293,60
	Vác Város Önkormányzat	4 369 056	4 126 079	4 060 958	98,4			
	Összesen:	13 937 404	11 016 580	10 852 752	98,5	2 208,86	1 293,60	1 293,60

TARTALEK:

- MŰKÖDÉSI	77 795	2 822	
- FELHALMOZÁSI	53 797	46 788	
Mindösszesen	14 068 996	11 066 190	10 852 752

Finanszírozási művelet - előző évi likvid hitel visszafizetése

994 833

11 847 585

**A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként**

Intézmény	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Dologi és egyéb folyó kiadások			
	Eredeti	Módosított előirányzat		Teljes. %--a	Eredeti	Módosított előirányzat		Teljes. %--a	Eredeti	Módosított előirányzat		Teljes. %--a
		előirányzat	Teljesítés			előirányzat	Teljesítés			előirányzat	Teljesítés	
Alsóvárosi Óvoda	92 484	100 981	100 979	100,0	24 501	27 437	27 402	99,9	19 579	23 458	23 457	100,0
Deákvári Óvoda	97 853	113 342	113 341	100,0	26 084	30 694	30 667	99,9	21 486	27 485	27 460	99,9
Kisvác-Kőzépvárosi Óvoda	88 965	97 107	97 105	100,0	23 786	26 708	26 683	99,9	16 152	19 531	19 521	99,9
Árpád Fej. Általános Iskola	112 578	124 934	124 933	100,0	30 019	33 607	33 584	99,9	17 093	17 025	17 018	100,0
Földváry K. Általános Iskola	144 706	146 030	145 970	100,0	38 470	39 377	39 335	99,9	35 012	31 581	31 552	99,9
Juhász Gy. Általános Iskola	115 470	127 297	127 295	100,0	30 755	34 052	34 032	99,9	16 731	17 513	17 509	100,0
Petőfi S. Általános Iskola	121 916	129 393	129 392	100,0	32 546	34 619	34 603	100,0	21 149	21 137	21 023	99,5
Radnóti M. Általános Iskola	116 882	121 147	121 100	100,0	31 234	32 374	32 308	99,8	22 515	24 779	24 773	100,0
Bartók Béla Zeneiskola	131 094	144 799	144 796	100,0	34 197	37 983	37 977	100,0	11 149	13 549	13 499	99,6
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal	138 341	155 818	155 816	100,0	41 632	41 555	41 469	99,8	368 619	352 894	352 862	100,0
ÖSSZESEN:	1 160 289	1 260 948	1 260 727	100,0	313 224	338 406	338 060	99,9	549 485	548 952	548 674	99,9

Összegek: 1.000 Ft-ban

A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Intézmény	ebből: Közülemi díjak				ebből: Élelmezési kiadások				ebből: Karbantartási kiadások			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % ^a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % ^a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. % ^a
Alsóvárosi Óvoda	15 033	18 423	18 093	98,2					183	3		
Deákvári Óvoda	17 713	23 193	23 188	100,0					193	93	90	96,8
Kisvác-Középvárosi Óvoda	12 827	14 327	14 321	100,0					264	44	41	93,2
Árpád Fej. Általános Iskola	10 683	9 693	9 643	99,5					488	308	300	97,4
Földvár K. Általános Iskola	26 497	24 497	23 641	96,5					732	682	690	101,2
Juhász Gy. Általános Iskola	11 631	12 431	12 354	99,4					384	185	172	93,0
Petőfi S. Általános Iskola	15 989	14 166	14 166	100,0					337	97	83	85,6
Radnóti M. Általános Iskola	16 535	16 705	16 692	99,9					525	905	454	50,2
Bartók Béla Zeneiskola	7 061	5 811	5 769	99,3					584	154	138	89,6
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal	18 552	26 222	26 083	99,5	176 888	187 126	184 253	98,5	14 428	16 839	15 428	91,6
ÖSSZESEN:	152 521	165 468	163 950	99,1	176 888	187 126	184 253	98,5	18 118	19 310	17 396	90,1

A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Intézmény	Ellátottak pénzbeni juttatása			Speciális célú támogatások			Működési kiadás összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Teljes. %-a
Alsóvárosi Óvoda							136 564	151 876	151 838 100,0
Deákvári Óvoda							145 423	171 521	171 468 100,0
Kisvác-Középvárosi Óvoda							128 903	143 346	143 309 100,0
Árpád Fej. Általános Iskola		1 302	100,0				159 690	176 868	176 837 100,0
Földvár K. Általános Iskola		2 807	100,0				218 188	219 795	219 664 99,9
Juhász Gy. Általános Iskola		1 308	100,0				162 956	180 170	180 144 100,0
Petőfi S. Általános Iskola		1 774	100,0				175 611	186 923	186 792 99,9
Radnóti M. Általános Iskola		1 377	100,0				170 631	179 677	179 558 99,9
Bartók Béla Zeneiskola							176 440	196 331	196 272 100,0
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal	22 024	19 024	99,9	70 000			640 616	569 291	569 148 100,0
ÖSSZESEN:	22 024	27 592	99,9	70 000			2 115 022	2 175 798	2 175 030 100,0

A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatokként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Intézmény	Fejlesztés				Kiadások összesen				Létszám	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Nyitó	Záró
Alsóvárosi Óvoda					136 564	151 876	151 838	100,0	48,75	48,75
Deákvári Óvoda		84	84	100,0	145 423	171 605	171 552	100,0	56,50	56,50
Kisvác-Középvárosi Óvoda					128 903	143 346	143 309	100,0	49,00	49,00
Árpád Fej. Általános Iskola		158	157	99,4	159 690	177 026	176 994	100,0	51,00	51,00
Földváry K. Általános Iskola					218 188	219 795	219 664	99,9	63,00	63,00
Juhász Gy. Általános Iskola					162 956	180 170	180 144	100,0	50,00	50,00
Petőfi S. Általános Iskola					175 611	186 923	186 792	99,9	57,75	57,75
Radnóti M. Általános Iskola					170 631	179 677	179 558	99,9	53,00	53,00
Bartók Béla Zeneiskola		330	329	99,7	176 440	196 661	196 601	100,0	62,00	62,00
Központi Irányítás / Gazdasági Hivatal		3 410	3 308	97,0	640 616	572 701	572 456	100,0	104,5	103,75
ÖSSZESEN:		3 982	3 878	97,4	2 115 022	2 179 780	2 178 908	100,0	595,5	594,75

A Madách Imre Múvelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szerv
2012. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Intézmény megnevezése	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Dologi és egyéb folyó kiadások			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Madách I. Múvelődési Központ	70 175	77 659	76 834	98,9	18 570	20 365	19 854	97,5	90 373	100 541	94 197	
Vác Város Levéltára	11 765	13 022	12 871	98,8	3 093	3 372	3 304	98,0	11 184	15 867	7 525	
Katona Lajos Városi Könyvtár	54 939	54 562	53 513	98,1	14 382	14 550	13 980	96,1	26 143	30 886	22 537	
Váci Értéktár - Közérdekű Muzéális Gyűjtemény	12 380	13 212	12 450	94,2	3 181	3 406	3 249	95,4	16 120	18 881	13 430	
Múvelődési Központ összesen:	149 259	158 455	155 668	98,2	39 226	41 693	40 387	96,9	143 820	166 175	137 689	

Intézmény	ebből: Közüzem díjak				ebből: Karbantartás				Működési kiadások összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Madách I. Múvelődési Központ	32 575	37 970	34 014	89,6	4 962	11 089	9 384	84,6	179 118	198 565	190 885	
Vác Város Levéltára	2 979	2 979	2 217	74,4	1 831	2 144	1 776	82,8	26 042	32 261	23 700	
Katona Lajos Városi Könyvtár	5 639	6 639	5 409	81,5	2 451	2 451	2 044	83,4	95 464	99 998	90 030	
Váci Értéktár - Közérdekű Muzéális Gyűjtemény	5 042	5 042	3 845	76,3	1 283	1 283	1 126	87,8	31 681	35 499	29 129	
Múvelődési Központ összesen:	46 235	52 630	45 485	86,4	10 527	16 967	14 330	84,5	332 305	366 323	333 744	

Intézmény	Fejlesztés				Kiadások mindösszesen				Létszám	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Teljes. %-a	Nyitó	Záró
Madách I. Múvelődési Központ		734	717	97,7	179 118	199 299	191 602	96,1	36,00	36,00
Vác Város Levéltára		480	480	100,0	26 042	32 741	24 180	73,9	5,00	5,00
Katona Lajos Városi Könyvtár		620	617	99,5	95 464	100 618	90 647	90,1	26,00	26,00
Váci Értéktár - Közérdekű Muzéális Gyűjtemény					31 681	35 499	29 129	82,1	5,00	5,00
Múvelődési Központ összesen:		1 834	1 814	98,9	332 305	368 157	335 558	91,15	72,00	72,00

in

ok	
Toljes. %0-a	
93,7	
47,4	
73,0	
71,1	
82,9	

1

Toljes. %0-a	
96,1	
73,5	
90,0	
82,1	
91,11	

**Vác Város Önkormányzat 2012. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat				előirányzat			
Igazgatás						236	236	100,0
J.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem		5 556	5 556	100,0		1 462	1 462	100,0
Főutca - Főtér II. ütem								
Bernáth K. Kereskedelmi SZI. athúzóóó kifiz.		20 391	20 386	100,0		5 434	5 434	100,0
Közfoglalkoztatás	2 362	2 362			638	638		
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem	1 965	1 965	1 690	86,0	779	779	492	63,2
Város- és községgazd. (Főmérnökség)								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Településtisztaság								
Állategészségügyi feladatok								
Szociális Osztály						788	788	100,0
Piaci-vásári tevékenység	1 000	1 000	220	22,0	243	243	54	22,2
Polgári Védelem	3 558				890			
Közművelődési Osztály	8 133	5 043	3 692	73,2	3 136	3 878	3 878	100,0
Sportlétesítmények, szövetségek								
Turisztikai feladat								
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)								
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
Választókörzeti feladatok								
MINDÖSSZESEN:	17 018	36 317	31 544	86,9	5 686	13 458	12 344	91,7

**Vác Város Önkormányzat 2012. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Dologi kiadások				Pénzeszköz átadás			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat				előirányzat			
Igazgatás	515 025	674 386	671 078	99,5				
J.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem		1 635	1 635	100,0				
Főutca - Főtér II. ütem		42 345	42 357	100,0				
Bernáth K. Kereskedelmi SZI. athúzóóó kifiz.		3 536	3 468	98,1				
Közfoglalkoztatás								
Környezet- és Természetvédelem	30 950	41 750	40 433	96,8	508	508		
Településrendezés, Értékvédelem	14 964	14 955	9 363	62,6	1 956	1 500	1 500	100,6
Város- és községgazd. (Főmérnökség)	90 020	166 272	166 272	100,0	4 095	12 209	12 179	99,8
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)	1 485	1 485	462	31,1				
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	13 640	13 640	5 992	43,9				
Településtisztaság	48 404	48 404	45 746	94,5				
Állategészségügyi feladatok	490	490	488	99,6	4 800	4 800	2 400	50,0
Szociális Osztály	1 478	1 523	255	16,7	10 441	10 441	9 141	87,5
Piaci-vásári tevékenység								
Polgári Védelem	2 830	1 935	1 036	53,5				
Közművelődési Osztály	63 040	66 990	60 228	89,9	37 312	58 861	53 703	91,2
Sportlétesítmények, szövetségek	805	0	0		87 507	10 630	10 630	100,0
Turisztikai feladat					18 312	18 312	15 312	83,6
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása					1 000	2 073	2 073	100,0
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés	17 455	24 474	24 474	100,0				
Parkfenntartás	123 269	185 594	185 594	100,0				
Saját v. bérelt ingatlan	160 196	145 216	145 216	100,0				
Településtisztaság	119 766	89 722	89 722	100,0				
Közutak, hidak	86 891	72 485	72 485	100,0				
Közvilágítás	83 156	132 608	132 608	100,0				
Város- és községgazdálkodás	5 100	4 752	4 752	100,0				
Település vízellátás	2 526	1 572	1 572	100,0				
Szennyvízelvezetés és kezelés	24 835	17 502	17 502	100,0				
Temetőfenntartás	9 002	11 322	11 322	100,0				
Piaci, vásári tevékenység	5 612	1 729	1 729	100,0				
Stadion karbantartás	11 250	11 263	11 263	100,0				
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)	28 927	28 823	28 823	100,0				
Váci Világi Vigalom	22 546	22 546	22 546	100,0				
Sportlétesítmények működtetése					140 116	140 116	136 651	97,5
Választóköri feladatok		798	119	14,9				
MINDÖSSZESEN:	1 483 662	1 829 752	1 798 540	98,3	306 047	259 450	243 589	93,9

**Vác Város Önkormányzat 2012. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Ellátottak pénz.juttatásai / Speciális célú támogatások				Hiteltörlesztés			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat				előirányzat			
Igazgatás					1 500 000			
Közfoglalkoztatás								
J.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem								
Főutca - Főtér II. ütem								
Bernáth K. Kereskedelmi SZI. athúzódó kifiz.		2 109	2 408	114,2				
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazd. (Főmérnökség)								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Településtisztaság								
Állategészségügyi feladatok								
Szociális Osztály	15 000	64 294	63 603	98,9				
Piaci-vásári tevékenység								
Polgári Védelem								
Közművelődési Osztály								
Sportlétesítmények, szövetségek								
Turisztikai feladat								
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Közutak, hidak								
Közüvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)								
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
Választókörszeti feladatok								
MINDÖSSZESEN:	15 000	66 403	66 011	99,4	1 500 000			

**Vác Város Önkormányzat 2012. évi működési
kiadásainak teljesítése feladatonként**

Összegek: 1.000 Ft-ban

Osszegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Kiadások összesen			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
Igazgatás	2 015 025	674 622	671 314	99,5
J.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem		8 653	8 653	100,0
Főutca - Főtér II. ütem		42 345	42 357	100,0
Bernáth K. Kereskedelmi SZI. athúzóóó kifiz.		29 361	29 288	99,8
Közfoglalkoztatás	3 000	5 109	2 408	47,
Környezet- és Természetvédelem	31 458	42 258	40 433	95,7
Településrendezés, Értékvédelem	19 664	19 199	13 045	67,9
Város- és községgazd. (Főmérnökség)	94 115	178 481	178 451	100,0
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)	1 485	1 485	462	31,1
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	13 640	13 640	5 992	43,9
Településtisztaság	48 404	48 404	45 746	94,5
Állategészségügyi feladatok	5 290	5 290	2 888	54,6
Szociális Osztály	26 919	77 046	73 787	95,8
Piaci-vásári tevékenység	1 243	1 243	274	22,0
Polgári Védelem	7 278	1 935	1 036	53,5
Közművelődési Osztály	111 621	134 772	121 501	90,2
Sportlétesítmények, szövetségek	88 312	10 630	10 630	100,0
Turisztikai feladat	18 312	18 312	15 312	83,6
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	1 000	2 073	2 073	100,0
Feladatellátási szerződés alapján				
Közbeszerzés	17 455	24 474	24 474	100,0
Parkfenntartás	123 269	185 594	185 594	100,0
Saját v. bérelt ingatlan	160 196	145 216	145 216	100,0
Településtisztaság	119 766	89 722	89 722	100,0
Közutak, hidak	86 891	72 485	72 485	100,0
Közvilágítás	83 156	132 608	132 608	100,0
Város- és községgazdálkodás	5 100	4 752	4 752	100,0
Település vízellátás	2 526	1 572	1 572	100,0
Szennyvízelvezetés és kezelés	24 835	17 502	17 502	100,0
Temetőfenntartás	9 002	11 322	11 322	100,0
Piaci, vásári tevékenység	5 612	1 729	1 729	100,0
Stadion karbantartás	11 250	11 263	11 263	100,0
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)	28 927	28 823	28 823	100,0
Váci Világi Vigalom	22 546	22 546	22 546	100,0
Sportlétesítmények működtetése	140 116	140116	136 651	97,5
Választóköri feladatok		798	119	14,9
MINDÖSSZESEN:	3 327 413	2 205 380	2 152 028	97,6

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai
2012. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím 6.	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %-a
		Eredeti	Módosított		
	Egészségügyi ellátás				
	Flórián u. 26. egészségügyi komplexum felújítása	5 000			
	Jávorszky Ödön Kórház E pavilon és nővérszálló felújítása	15 500			
	2. sz. vk. Jávorszky Ödön Kórház Rendelőintézet előtető felújítása		1 100	1 100	100,0
	Középfokú oktatás				
	Karacs Teréz Kollégium homlokzat felújítása (tervezés)	1 360			
	Szórakoztató, kulturális és sporttevékenység				
	Strand területén lévő szociális helyiségek felújítása	14 588			
	I. Világháborús Emlékmű újraállítása	1 875			
	Út- és közműépítés, közlekedés				
	Csatamező u. útfelújítás	500	500		
	Összesen:	38 823	1 600	1 100	68,8

Vác Város Önkormányzat fejlesztési kiadásai
2012. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím 6.	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés	Telje- sítés %-a
		Eredeti	Módosított		
	Egészségügyi ellátás				
	Kórház rekonstrukció IV. ütem	130 000	1 131 500	1 131 500	100,0
	Kórház rekonstrukció IV. ütem nem támogatott műszaki tart.	225 404			
	Szérűskerti iskolai fogászati rendelő kialakítása	2 000			
	Alapfokú oktatás				
	Földváry Károly Általános Iskola terasz feltető készítése	142			
	Középfokú oktatás				
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki csapadékvíz csatorna kivitelezés	6 725			
	Szórakoztató, kulturális és sporttevékenység				
	Műfüves pálya építése	22 076	21 061	21 061	100,0
	Igazgatás				
	Polgári Védelmi Kirendeltség eszközbeszerzés	1 551	2 446	2 446	100,0
	Út- és közműépítés, közlekedés				
	Felső Törökhegy út kisajátítás, telekalakítás	350	181	184	101,7
	Lakásgazdálkodás, ingatlankezelés				
	Piac utcai ingatlan kisajátítás 3206/1 hrsz.	63 500	313	312	99,7
	0277/5 hrsz. II/5 sz. ingatlanvásárlás		750	750	100,0
	0277/5 hrsz. II/115 sz. ingatlanvásárlás		600		
	0292/6 hrsz. II/24 sz. ingatlanvásárlás		250		
	0277/8 hrsz. II/38 sz. ingatlanvásárlás		360	360	100,0
	0277/8 hrsz. II/93 és II/94 ingatlanvásárlás		210	210	100,0
	6324 hrsz. II/38 sz. ingatlanvásárlás		90	90	100,0
	6324 hrsz. II/94 és II/95 sz. ingatlanvásárlás		50	50	100,0
	0117/4 hrsz. és 0119/4 hrsz. ingatlanvásárlás		1 000		
	0117/5 hrsz. és 0119/5 hrsz. ingatlanvásárlás		1 500		
	Egyéb városgazdálkodási feladatok				
	Főutca-Főtér program II. ütem - Főutca rekonstrukció	101 000	524 624	522 916	99,7
	Főutca-Főtér program II. ütem - Főutca rekonstrukció nem támogatott műszaki tartalom	132 080	132 080	132 080	100,0
	Városi alépítményi munkák	58 420	58 420	58 299	99,8
	Főtér kiegészítések	8 000			
	Rádi u. csapadékcatorna bekötési munkák	710	710	710	100,0
	Március 15. tér (I. övezet) lezárása süllyedő pollerekkel	30 000			
	Mélygarázs beruházás	180 000			
	Hatékony árvízvédelem Vácon - II. forduló pályázati anyag	200	200	200	100,0
	Váci Hulladékgazdálkodási Kft. alapítása		500	500	100,0
	Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. alapítása		500	500	100,0
	Számítógép konfiguráció beszerzés		1 092		
	Összesen:	962 158	1 878 437	1 872 168	99,7

Intézmények felújítási kiadásainak teljesítése
2012. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.	Szociális ellátás				
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				
	- Baba u. bölcsőde fejlesztő udvarrész kialakítása		1 000	1 000	100,0
	Idősek Otthona				
	- Fürdőszoba felújítás, akadálymentesítés		250	250	100,0
	Összesen:		1 250	1 250	100,0

Intézmények fejlesztési kiadásai
2012. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Egészségügyi ellátás				
	Jávorszky Ödön Kórház				
	- Microsoft Windows Srandard program 7 db.			653	
	- Apple Macbook Pro			24	
	- Számítógép 2 db.			91	
	- Nyomtató 4 db.			83	
	- Váladékszívó			290	
	- Metszetgyorsszáritó			703	
	- Autopsziás fűrés 2 db.			850	
	- Analitikai mérleg			396	
	- Mikrofogó			130	
	- Asztal			197	
	- Szekrény 9 db.			1 404	
	- Íróasztal 2 db.			259	
	- Salgó polc			105	
	- Gipszkarton fal, ajtó			250	
2.	Szociális ellátás				
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				
	- Rozsdamentes tároló szekrény beszerzés		220	222	100,9
	- Hűtőszekrény beszerzés		80	70	87,5
	Idősek Otthona és Klubja				
	- Gyógyszerprogram vásárlás		173	173	100,0
	- Számítógép beszerzés		106	105	99,1
3.	Alapfokú oktatás				
	Gazdasági Hivatal				
	- Alapellátás Fejlesztési Pályázat 2011. év		1 816	1 816	100,0
	- Alapellátás Fejlesztési Pályázat 2012. év		970	869	89,6
	- Városháza gázkazán bélés csere		484	484	100,0
	- Laptop beszerzés		100	100	100,0
	- Nyomtató beszerzés		40	39	97,5
	Deákvári Óvoda				
	- Mosógép beszerzés		84	84	100,0
	Árpád Fejedelem Általános Iskola				
	- Kerámia tábla		158	157	99,4
	Bartók Béla Zeneiskola				
	- Hangszervásárlás		178	177	99,4
	- Szoftver beszerzés		152	152	100,0
4.	Középfokú oktatás				
	Madách Imre Gimnázium				
	- Projektor 5 db.		537	537	100,0

Intézmények fejlesztési kiadásai
2012. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	- Laptop 2 db.		297	297	100,0
	- Bizonyítvány nyomtató		469	469	100,0
	Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium				
	- Pályázathoz kapcsolódó fejlesztés		800	785	98,1
	- Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó fejlesztés		1 081	1081	100,0
	- Számítástechnikai eszköz fejlesztés		393	393	100,0
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola				
	- Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó fejlesztés		2 237	2 237	100,0
	- Kerékpártárolónál térfigyelő rendszer kialakítása		200	207	103,5
	- Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatásához kapcsolódó beszerzés		282	141	50,0
	- Informatikai és számítástechnikai eszközök beszerzése		705	705	100,0
	- Tornagerenda beszerzés		169	169	100,0
5.	Szórakoztató, kulturális és sporttevékenység				
	Madách Imre Művelődési Központ				
	- Laptop beszerzés		150	150	100,0
	- Telefonközpont kialakítás		284	283	99,6
	- Laptop, grafikai program		300	284	94,7
	Vác Város Levéltára				
	- Szerver beszerzés		480	480	100,0
	Katona Lajos Városi Könyvtár				
	- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcs. besz.		300	298	99,3
	- Számítógép beszerzés		320	319	99,7
	Összesen:		12 945	18 718	144,6

Vagyongkimutatás
2012.12.31

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2011		2012	
ESZKÖZÖK				
<i>Immateriális javak</i>		22 709		5 338
- bruttó érték	192 232		142 644	
- ÉCS	169 523		137 306	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	141 038		123 437	
<i>Tárgyi eszközök</i>				
Ingatlanok és kapcsolódó vagyonért. jogok		21 458 929		20 370 340
ebből: - forgalomképtelen bruttó érték	12 302 657		13 265 260	
- korl.forgalomképes bruttó érték	11 401 462		9 227 417	
- forgalomképes bruttó érték	3 439 284		3 502 834	
- ebből üzemeltetésre átadott bruttó érték:	13 259		13 259	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	207 206		187 903	
- ÉCS	5 684 474		5 625 171	
Gépek, berendezések, felsz., képzőműv.alk.		725 810		443 331
- bruttó érték	3 483 820		1 599 011	
- ÉCS	2 758 010		1 155 680	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	1 791 995		925 099	
Járművek		41 696		6 193
- bruttó érték	406 940		51 877	
- ÉCS	365 244		45 684	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	262 792		29 579	
Beruházások, felújítások és előlegek		1 025 223		287 686
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>				
Egyéb tartós részesedések				
- ebből: üzletrészek		3 640		4 640
- Piac Kft	1 800		1 800	
- 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	
- Váci Hulladékgyártó Kft.			500	
- ebből: részvények		55 942		
- ERGONET RT	1			
- TIGÁZ RT	55 941			

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2011		2012	
Tartós hitelvisz. megtestesítő értékpapírok		4		3
- Magyar Államkötvény - OTP				
- kárpótlási jegy	4		3	
Tartósan adott kölcsönök		37 701		61 127
- védett értékek támogatásához	11 980		33 363	
- társasházak felúj.korsz.	17 366		15 236	
- átvett munkáltatói kölcsönök	175		175	
- lakásép. és vás.helyi támogatása	8 180		6 246	
- Göncöl Alapítvány			3 800	
- Településszolgáltató Kft.			2 307	
Egyéb hosszúlejáratú követelések		19 041		17 048
- bérlakás értékesítés	19 041		17 048	
<i>Készletek</i>		33 216		16 265
<i>Követelések</i>		365 049		379 022
- áruszállításból, szolgáltatásból	138 521		130 912	
- adósoktól	207 854		233 241	
- kölcs.-ből mérlegf.napot köv.évbeni részl.	13 499		12 783	
- hosszú lej.köv.-ből mérlegfn.köv.évi részl.	2 300		1 772	
- egyéb követelések	2 875		314	
<i>Pénzeszközök</i>		140 739		95 233
<i>Aktív pénzügyi elszámolások</i>		311 499		32 803
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		24 241 198		21 719 029

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2011		2012	
FORRÁSOK				
<i>Saját tőke</i>		18 496 743		19 026 363
- ebből: - tartós tőke	20 387 290		19 329 018	
- tőkeváltozás	-1 890 547		-302 655	
<i>Tartalékok</i>				
- költségvetési tartalékok		315 361		103 729
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>		801 423		437 245
-Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény			346 691	
- Művelődési Központ kazánrekonstrukció és világosításkorszerűsítés	9 369		7 423	
- I. Géza Király Közg.Szki Koll.hószolg. ber.	4 717		1 867	
- Bölcsődék és Fogy. Intézménye világításk.	7 197		6 093	
- Idősek Otthona világításkorszerűsítés	3 367		2 998	
- Gazdasági Hivatal világításkorszerűsítés	69 440		60 376	
- Boronkay György MKI világításkorsz.	14 617		11 797	
- Tűzoltóság világításkorszerűsítés	3 539			
- Jávorszky Ödön Kórház lízingdíj és faktorált szállítói állomány	689 177			
<i>Rövid lejáratú hitelek</i>				
Vác Város Önkormányzat folyószámla hitel áll.		994 833		1 208 687
Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kötvény				16 509
<i>Szállítói kötelezettségek</i>		2 100 989		175 152
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói köt.	1 109 169		127 822	
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói köt.	991 820		47 330	
<i>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</i>		1 394 972		727 037
- helyi adókból származó túlfizetések	94 444		671 226	
- munkavállalókkal szembeni kötelezetts.	3 567			
- egyéb hosszú lej.köt. köv. évi törl.részlete	1 270 970		23 938	
- támogatási program előlege miatti köt.	24 494		31 519	
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	671			
- egyéb kötelezettségek	826		354	
<i>Passzív pénzügyi elszámolások</i>		136 877		24 307
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		24 241 198		21 719 029

Mérlegen kívüli kötelezettségek

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	2011		2012	
Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Társulás kezeségvállalás 10/2008 (I.17.) Képviselőtestületi határozat		7 524		7 524
Váci Víziközmű Társulat kezeségvállalás 116/2008. (VII.10.) sz. Képviselőtestületi határozat		23 351		23 351
Jávorszky Ödön Kórház kezeségvállalás 54/2010 (III.18) sz. Képviselőtestületi határozat		996 658		
Váci Távhő Kft kezeségvállalás 233/2010. (IX.16.)sz. és 365/2011 (XI.17) Képviselőtestületi határozat		92 784		92 784
Vác Városfejlesztő Kft. Városi Strand sáttortető lízing				7 014
Vác Városfejlesztő Kft. Aszfaltozógépek				10 945
ÖSSZESEN:		1 120 317		141 618

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
INGATLANVAGYONÁNAK
BEMUTATÁSA
(Vagyoni hovatartozás szerinti bontásban)

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

Forgalomképeség: 1 - 2 forgalomképtelen					
Forgalomképeség: 1 - 2 forgalomképtelen összesen:				Összesített értékek:	
Lakás célú helyiségek száma:	3 db	Lakás célú helyiségek terület:	90.0 m ²	Bruttó érték:	13 265 260 eFt
Nem lakás célú helyiségek száma:	1 db	Nem lakás célú helyiségek terület:	180.0 m ²	Becsült érték:	13 626 804 eFt
Helyiségek összesen:	4 db	Helyiségek terület:	270.0 m ²		
Ingatlanok összesen:	821 db	Ingatlanok terület:	3652630 m ²		
Forgalomképeség: 3 - 4 korlátozottan forgalomképes					
Forgalomképeség: 3 - 4 korlátozottan forgalomképes összesen:				Összesített értékek:	
Lakás célú helyiségek száma:	77 db	Lakás célú helyiségek terület:	4592.8 m ²	Bruttó érték:	9 227 417 eFt
Nem lakás célú helyiségek száma:	67 db	Nem lakás célú helyiségek terület:	5303.5 m ²	Becsült érték:	14 918 957 eFt
Helyiségek összesen:	144 db	Helyiségek terület:	9896.3 m ²		
Ingatlanok összesen:	87 db	Ingatlanok terület:	472597 m ²		
Forgalomképeség: 5 forgalomképes					
Forgalomképeség: 5 forgalomképes összesen:				Összesített értékek:	
Lakás célú helyiségek száma:	418 db	Lakás célú helyiségek terület:	22800.9 m ²	Bruttó érték:	3 483 129 eFt
Nem lakás célú helyiségek száma:	111 db	Nem lakás célú helyiségek terület:	7063.0 m ²	Becsült érték:	4 969 166 eFt
Helyiségek összesen:	529 db	Helyiségek terület:	29863.9 m ²		
Ingatlanok összesen:	541 db	Ingatlanok terület:	2284555 m ²		
Forgalomképeség:					
Forgalomképeség: összesen:				Összesített értékek:	
Lakás célú helyiségek száma:	2 db	Lakás célú helyiségek terület:	96.4 m ²	Bruttó érték:	19 706 eFt
Nem lakás célú helyiségek száma:	1 db	Nem lakás célú helyiségek terület:	206.0 m ²	Becsült érték:	20 675 eFt
Helyiségek összesen:	3 db	Helyiségek terület:	302.4 m ²		
Ingatlanok összesen:	1 db	Ingatlanok terület:	586 m ²		
Forgalomképeség: összesen:				Összesített értékek:	
Lakás célú helyiségek száma:	500 db	Lakás célú helyiségek terület:	27580.1 m ²	Bruttó érték:	25 995 512 eFt
Nem lakás célú helyiségek száma:	180 db	Nem lakás célú helyiségek terület:	12752.5 m ²	Becsült érték:	33 535 602 eFt
Helyiségek összesen:	680 db	Helyiségek terület:	40332.6 m ²		
Ingatlanok összesen:	1450 db	Ingatlanok terület:	6410368 m ²		

Összesen:

Lakás célú helyiségek száma:	500 db	Lakás célú helyiségek területe:	27580.1 m ²	Összesített értékek:	
Nem lakás célú helyiségek száma:	180 db	Nem lakás célú helyiségek területe:	12752.5 m ²		
Helyiségek összesen:	680 db	Helyiségek területe:	40332.6 m ²	Bruttó érték:	25 995 512 eFt
Ingatlanok összesen:	1450 db	Ingatlanok területe:	6410368 m ²	Becsült érték:	33 535 602 eFt

***Kimutatás
az Önkormányzat részesedéseiről***

Vác Város Önkormányzat 2012. XII. 31-én gazdasági társaságokban összesen 4.640 eFt részesedéssel rendelkezik a következők szerint.

100 %-os részesedéssel:

- Váci Városfejlesztő Kft
Vác, Dr. Csányi L. krt. 47.
(Törzstőke: 500 eFt)
- Váci Dunakanyar Színház Non-profit Kft.
Vác, Március 15. tér 11.
(Törzstőke: 500 eFt)
- Váci Hulladékgazdálkodási Kft.
Vác, Park. u.3.
(Törzstőke: 500 eFt)

50 %-on felüli részesedéssel:

- Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft
Vác, Káptalan u. 3.
(Törzstőke: 3.000 eFt, ebből Önkormányzat: 60 %)

25 %-on felüli részesedéssel:

- Naszály-Galga Nonprofit Közhasznú Kft
Vác, Temető u. 31.
(Törzstőke: 3.000 eFt, ebből Önkormányzat: 33,33 %)
- Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft
Vác, Március 15. tér 17.
(Törzstőke: 500 eFt, ebből Önkormányzat 48%)

25 % alatti részesedéssel:

- Centroszet Nonprofit Kft
1149 Budapest, Angol u. 36.
(Törzstőke: 900 eFt, ebből Önkormányzat: 11,11 %)

Közvetett támogatások

(adókedvezmények 2012. évben)

1./ Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete a magánszemélyek kommunális adójáról szóló helyi rendeletében az alább felsorolt kedvezmények /mentesség/ megadását tette lehetővé:

Az adó 50 %-át fizeti:

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

Adómentességben részesül:

- Az egyedülálló nyugdíjas, ha a lakásban rajta kívül más nem lakik, illetve bejelentkezve sincs.

Az Önkormányzat Jegyzője, ha a kedvezményre okot adó körülmény az adóév közben következik be, továbbá amennyiben az adó fizetésére kötelezett személy nagykorú fogyatékos gyermekét egyedül neveli, az egyébként – a rendelet alapján – fizetendő adó megfizetése alól méltányosságból kedvezményt /mentességet/ adhat.

Az önkormányzati rendelet alapján adható adómentesség, adókedvezmény 2012. évben az alábbiak szerint alakult:

Egyedülálló nyugdíjasoknak nyújtott mentesség	1752 adózónak	17.314 eFt
Gyermekeit egyedül nevelő szülőknek és a 3 vagy több gyermekes családoknak nyújtott 50 %-os kedvezmény:	401 adózónak	2.000 eFt
Összes adókedvezmény, adómentesség:	2153 adózónak	19.314 eFt

A méltányossági törlések összege a 2012. évi halmozott változás jegyzék szerint 6.321 eFt volt.

2./ Vác Város Képviselő-testülete a helyi iparűzési adóról szóló rendeletében 2005. január 1-jétől 50 %-os adókedvezményt biztosított minden olyan adózó részére, akiknek a vállalkozásszintű adóalapja a 2.000.000 Ft-ot nem éri el.

Jelenleg csak a 2011. évről benyújtott bevallások állnak rendelkezésünkre, melyek alapján a ***kedvezmény összege 2012. évben 9.083 eFt volt.***

A 2012. évről szóló adóbevallások benyújtásának határideje 2013. május 31. Ezen bevallások feldolgozása után lehet megközelítő számítást végezni a 2012. évre biztosított kedvezmények pontosabb összegéről.

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 négyzetméter területre adómentességet biztosít. Ezen mentességgel mintegy ***24.252 eFt kedvezmény*** megadására került sor.

Vác Város Önkormányzat 2012. évi mérleg

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési bevételek összesen	1 517 706	1 154 512	1 135 895
Egyéb működési bevételek	4 078 575	1 554 095	1 556 001
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	3 160 232	3 209 296	3 193 039
Önkormányzatok működési támogatása	2 053 823	2 513 832	2 513 832
Működési bevételek összesen	10 810 336	8 431 735	8 398 767
Működési többlet/hiány összege	-663 220	-652 153	-525 087
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	619 675	311 452	4 102
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bev.	2 300	2 300	2 059
Pénzügyi befektetések bevételei	27 746	27 746	41 956
Egyéb felhalmozási bevételek		1 584 073	1 588 961
Felhalmozási bevételek	649 721	1 925 571	1 637 078
Felhalmozási többlet/hiány összege	-410 263	-21 275	-261 364
Kölcsönök			
Működési célú kölcsönök visszatérülése	3 397	3 397	5 297
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	10 102	10 102	6 100
Kölcsönök összesen	13 499	13 499	11 397
Költségvetési bevételek összesen	11 473 556	10 370 805	10 047 242
Költségvetési többlet/hiány összege	-1 095 440	-695 385	-805 510

KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	4 727 078	3 714 095	3 690 038
Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA	1 261 639	996 903	987 582
Dologi kiadások	4 993 403	3 885 336	3 759 875
Ellátottak pénzbeni juttatásai	22 594	34 568	34 820
Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	306 047	259 450	262 883
Speciális célú támogatások	85 000	190 714	188 656
Működési célú tartalékok	77 795	2 822	
Működési kiadások összesen:	11 473 556	9 083 888	8 923 854
Felújítási kiadások	38 823	2 850	2 350
Fejlesztési kiadások	962 158	1 892 002	1 890 886
Pénzeszközátadások, támogatások felhalmozási célra	5 206	5 206	5 206
Felhalmozási célú tartalékok	53 797	46 788	
Felhalmozási kiadások	1 059 984	1 946 846	1 898 442
Kölcsönök			
Működési célú kölcsönök nyújtása	35 456	35 456	30 456
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	35 456	35 456	30 456
Kölcsönök összesen			
Költségvetési kiadások összesen	12 568 996	11 066 190	10 852 752

Költségvetési hiány finanszírozása - Finanszírozási műveletek			
Működési célú pénzmaradvány	328 053	328 053	
Felhalmozási célú pénzmaradvány	4 132	4 132	
Pénzmaradvány összesen	332 185	332 185	
Hitelforrásítás miatt külső forrás bevonás - működési	1 500 000		
Felhalmozási célú hitel	1 095 440	363 200	363 200
Folyószámla hitel			1 208 687
Finanszírozási műveletek összesen	2 595 440	695 385	1 904 072
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	14 068 996	11 066 190	11 951 314

Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	14 068 996	11 066 190	11 847 585
---	------------	------------	------------

Vác Város Önkormányzat

11/a. sz. melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló programok

Váci Jávorszky Ödön Kórház korszerűsítése KMOP-2009-4.3.1/A

(Európai Regionális Fejlesztési Alapból támogatott program)

Támogatási szerződés kelte: 2009.10.14.

Projekt kezdési időpontja: 2009.07.01

Projekt befejezési időpontja: 2011.06.30.

Projekt módosított befejezési időpontja: 2012.07.15

Adatok: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Terv 2009. év	Tény 2009. év	Terv 2010. év	Tény 2010. év	Terv 2011. év	Tény 2011. év	Terv 2012. év	Tény 2012. év	Terv 2009-2012.	Tény 2009-2012.
Források										
Saját forrás	2 150	1 343	7 709	8 035	162 480	82 460	46 916	119 506	219 255	211 344
Saját forrásból megelőlegezett támogatás*		12 043		72 080		-84 123				
Támogatás	19 288		69 148		1 457 456	244 921	420 842	1 020 647	1 966 734	1 265 568
Források összesen:	21 438	13 386	76 857	80 115	1 619 936	243 258	467 758	1 140 153	2 185 989	1 476 912
Kiadások (Teljesítés)										
Beruházási kiadások	15 154	11 755	59 767	62 562	1 589 818	224 301	463 758	1 131 500	2 128 497	1 430 118
Egyéb költségek	6 284	1 631	17 090	17 553	30 118	18 957	4 000	8 653	57 492	46 794
Kiadások összesen:	21 438	13 386	76 857	80 115	1 619 936	243 258	467 758	1 140 153	2 185 989	1 476 912

A táblázatban a támogatott műszaki tartalom részeként kifejezett költségek vannak feltüntetve

A terv adatok a teljesítéshez, a tény adatok a pénzügyi teljesítéshez igazodnak

Az előző években megelőlegezett támogatást 2011. évben kapta meg az önkormányzat.

Vác Város Önkormányzat

Európai Unió támogatással megvalósuló programok

KMOP-4.3.1/A-2009-0002

Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukció IV. ütem

Az Európai Unió Regionális Fejlesztési Alapjából támogatott programként tervezte megvalósítani az önkormányzat a váci Jávorszky Ödön Kórház korszerűsítésének IV. ütemét.

A Nemzeti Fejlesztési Ügynökség 2009. augusztus 28-án kelt támogató levele szerint az önkormányzat 1.966.734 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatási szerződés aláírására 2009. október 14-én került sor. A projekt tervezett összköltsége 2.185.989 eFt, a saját forrás az összköltség 10,03%-a, 219.255 eFt, a támogatási arány 89,97%. A program keretében hét épület (A, C, E, F, G, H jelű) és összekötő folyosóinak felújítása történik meg, mely során fürdőszoba kerül minden kórterembe, megújul az intézmény külső, belső víz- és elektromos hálózata. Korszerűsítésre kerül a hőellátó központ, a meglévő épületfelügyeleti rendszer, egyes épületek hőszigetelést kapnak, a lapos tetős épületeket magas tetővel látják el. A projekt keretében összesen 8.891 m² terület átalakítása és 1.092 m² új építés valósul meg (F épület emelet ráépítés).

Az önkormányzat a támogatási szerződés módosítását kezdeményezte 2010. év decemberében és 2011. év szeptemberében, mely során 2012. július 15-re módosult a projekt befejezési határideje és ennek megfelelően a költségek időbeli ütemezése is.

Költségek évenkénti bontása:

Év:	Eredeti szerződés alapján:	Módosítási kérelem alapján:
2009	79.593 eFt	21.114 eFt
2010	823.270 eFt	73.947 eFt
2011	1.283.126 eFt	811.733 eFt
2012	0 eFt	1.279.194 eFt
Összesen:	2.185.989 eFt	2.185.989 eFt

Elszámolható költségek:

- az előkészítés költségei (eredeti: 7.630 eFt, módosított: 8.338 eFt)
- a projekt megvalósításhoz igénybe vett szolgáltatások költségei - lebonyolítói díjak, kórházi osztályok költöztetése, nyilvánosság biztosítása, jogi szolgáltatás (eredeti: 48.410 eFt, módosított: 47.189 eFt)
- építés költségei - építés, átalakítás, bővítés, beépített bútorok beszerzése, tervezési engedélyezési munkák költsége (1.741.663 eFt)

- eszközbeszerzés – orvosi, diagnosztikai műszerek beszerzése (354.311 eFt)
- bérköltségre fordítható kiadás – projektmenedzsment bruttó bér és járulékai
(eredeti: 25.461 eFt, módosított: 33.288 eFt)
- a projekt végrehajtásával összefüggő egyéb általános költség – vásárolt anyagok
költségei (irodaszer, nyomtatványok, archiváláshoz szükséges anyagok eredeti: 8.513 eFt,
módosított: 1.200).

A beszámolás évét megelőzően a támogatott műszaki tartalom részeként 2009 és 2010 évben a következő elszámolható költségeket fizettük ki: megvalósíthatósági tanulmányterv (6.400 eFt), közbeszerzési lebonyolítói díjak (5.614 eFt), jogi szolgáltatás díja (5.787 eFt), a Kincstár által leterhelt projektmenedzsment bruttó bére és járulékai (14.341 eFt), kiviteli tervek (54.775 eFt), tervellenőri feladatok (5.625 eFt), irodaszer beszerzés (959 eFt).

Az eredeti tervek szerint a kivitelezési tevékenységet 2010. évben meg kellett volna kezdeni. Ezt akadályozta meg a közbeszerzési eljárás két ízben történő eredménytelen lefolytatása, időbeli elhúzódása. A kivitelezés így 2011 szeptember hó 29-én kezdődött meg.

2011 évben közbeszerzés bonyolítására 3.538 eFt-ot, jogi szolgáltatás díjára 3.887 eFt-ot, nyilvánosság biztosítására 3.360 eFt-ot, projektmenedzsment bérköltségre és járulékaira terhelés szerint 11.710 eFt, kivitelezésre 220.763 eFt-ot fizettünk ki, melyből 187.266 eFt előleg kifizetés volt. A projekthez kapcsolódóan 2011 évben 244.921 eFt támogatást folyósított a közreműködő szervezet – ESZA Nonprofit Kft.

2012 évben a beruházásra 1.140.153 eFt-ot fordítottunk, ebből 1.131.500 eFt beruházási kiadásként, 8.653 eFt egyéb költségként került elszámolásra.

Bonyolítói díj 324 eFt, engedélyezési díj 9 eFt, műszaki ellenőrzés díja 5.629 eFt, tervezői művezetés 1.200 eFt, kivitelezési költség 1.124.338 eFt volt. (A dologi kiadások között projektmenedzsment bérre és járulékaira 7.018 eFt-ot, jogi szolgáltatás díjára 1.635 eFt-ot fizettünk ki.) A év végéig 1.020.647 eFt támogatást folyósított a közreműködő szervezet, ebből az összegből 1.011.994 eFt növelte a fejlesztési kiadások, 8.653 eFt a rekonstrukcióhoz kapcsolódó dologi kiadások előirányzatának összegét.

A fenntartó személyében bekövetkezett változás miatt a projekt befejezése már nem az önkormányzatnál történik.

Európai Unió támogatással megvalósuló programok

KÖZOP 5.5.0-09-11-2011-0020.

Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve

Önkormányzatunk 2012. évben 144.148 eFt támogatást nyert a helyi közforgalmú közlekedési rendszer fejlesztési tervére. A program saját forrást nem igényel.

A projekt megvalósítási időszakának kezdő időpontja 2012.06.01.

A projekt megvalósításának tervezett napja 2013.04.15.

A támogató szervezet felé határidő módosítási kérelem került benyújtásra (2014.09.30).

A projektre 2012.06.22-én 36.037 eFt előleget kaptunk, melyből 2012. évben 4.518 eFt-ot fizettünk ki.

A kifizetésből pályázati szakértői anyag készítésére 3.518 eFt-ot, közbeszerzési szakértői feladatok ellátására 1.000 eFt-ot fordítottunk.

Önkormányzatunk a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően a projekt pénzforgalmát elkülönített számlán kezeli. Az előlegből fel nem használt rész 31.519 eFt az elkülönített számlán rendelkezésre áll.

Vác Város Önkormányzat

11/c. sz. melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló programok
Vác Főutca- Főtér program II/1 ütem KMOP-5.2.1/B-2f-2009-0002
 (Európai Regionális Fejlesztési Alapból támogatott program)
 Támogatási szerződés kelte: 2010.02.26.
 Projekt kezdési időpontja: 2010.03.01.
 Projekt befejezési időpontja: 2011.08.31.
 Projekt módosított befejezési időpontja: 2012.02.26

Adatok: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Terv 2008. év	Tény 2008. év	Terv 2009. év	Tény 2009. év	Terv 2010. év	Tény 2010. év	Terv 2011. év	Tény 2011. év	Terv 2012. év	Tény 2012. év	Terv 2008-2012.	Tény 2008-2012.
Források												
Saját forrás	1 136	40 974	17 937	19 539	4 633	56 536	198 941	186 897	22 778	180 917	245 425	484 863
Támogatás	3 864		63 954		21 410		484 413	97 857	106 141	574 735	679 782	672 592
Források összesen:	5 000	40 974	81 891	19 539	26 043	56 536	683 354	284 754	128 919	755 652	925 207	1 157 455
Kiadások (Teljesítés)												
Beruházási kiadások	5 000	40 974	81 891	19 539	26 043	56 536	683 354	284 754	91 919	713 295	888 207	1 115 098
Egyéb költségek									37 000	42 357	37 000	42 357
Kiadások összesen:	5 000	40 974	81 891	19 539	26 043	56 536	683 354	284 754	128 919	755 652	925 207	1 157 455

A táblázatban **nem csak** a támogatott műszaki tartalom részeként kifizertett költségek vannak feltüntetve
 A terv adatok a teljesítéshez, a tény adatok a pénzügyi teljesítéshez igazodnak

Vác Város Önkormányzat

Európai Unió támogatással megvalósuló programok

KMOP-5.2.1/B-2f-2009-0002

Vác Főutca-Főtér program II/1. ütem

Vác Város Önkormányzata 699.976 eFt összegű, vissza nem térítendő támogatást nyert az Európai Unió Regionális Fejlesztési Alapjából a Főutca-Főtér program II/1 ütemének megvalósítására. A támogatási szerződés aláírására 2010. február 26-án került sor, a tervezett kezdés időpontja 2010. március 1-je volt, a tervezett befejezés időpontja 2011. augusztus 31-e volt. A tervezett befejezési időpont nem volt tartható, ezért annak módosítására került sor. A támogatási szerződést ezért több ízben is módosították, részben a befejezési időpont változása, részben a támogatott műszaki tartalom változása miatt. A közműhálózat felújítását a DMRV Zrt saját beruházásban végezte el, így az kikerült a támogatott tevékenységek köréből. A projekt elszámolható összköltsége a szerződésmódosítások következményeként 977. 779 eFt-ról 925.207 eFt-ra változott, a támogatás átlagos mértéke 71,59%. Az egyes tevékenységekre vonatkozó támogatás intenzitása 29,99% és 85% között van, tevékenységtől függően, a módosult támogatási összeg 679.782 eFt. A projekt bonyolítását a Váci Városfejlesztő Kft végzi, a bonyolítás költsége a támogatott tevékenységek körébe tartozik. A projekt megvalósítása során a Március 15. térhez kapcsolódó utcák felújítására került sor. Megújult az Eszterházy utca, a Katona Lajos utca és a Liszt Ferenc sétány egy része, a Széchenyi utca a dr. Csányi László körútig, a Görgey utca a Posta parkig, a Testvérvárosi köz és a Diák köz, a Fürdő utcában a Sörház és a Sarki büfé. Az utcák felújítása során kicserélték az érintett közműveket, a burkolatot, a közvilágítási hálózatot, új utcabútorok kerültek kihelyezésre. A projekt előkészítése 2008. évben elkezdődött, beruházási kiadásként a három év során összesen 117.049 eFt-ot fizettünk ki, melynek egy része elszámolható a projektben. A 2008. évben pénzügyileg teljesített tételek között 25.158 eFt tervezési költség, 9.000 eFt Integrált Városfejlesztési Stratégia elkészítésének költsége, 6.000 eFt Akcióterületi terv elkészítésének költsége, 600 eFt pályázati projekt terv, 216 eFt engedélyezési díj volt. 2009. évben az eredeti projekt tervben szereplő támogatott műszaki tartalom módosulása (csökkentése) miatt engedélyezési terv módosítására 2.243 eFt-ot, projekt terv módosításra 1.080 eFt-ot fizettünk, a pályázat II. körre való benyújtása 625 eFt-ba került, műszaki előkészítői feladatok koordinálására 2.400 eFt-ot, kiviteli terv részszámláira 7.213 eFt-ot, közbeszerzési lebonyolítás és hirdetmény díjára 510 eFt-ot, szakhatósági engedélyezési díjra 218 eFt-ot, a Városfejlesztő Kft költségeire 5.250 eFt-ot fizettünk ki. 2010. évben a támogatási szerződés aláírásakor a pályázatiírónak fizetett díj 8.125 eFt, közbeszerzési eljárás

bonyolításának díja 615 eFt, kiviteli tervek költsége 22.950 eFt, tervellenőrzés díja 2.625 eFt, kábeltelevízió tervek használati joga 875 eFt, telefonhálózat vizsgálati és tervezési szerződés díja 255 eFt, terület előkészítési feladatok díja 1.000 eFt, bonyolítói díj 20.064 eFt, tulajdoni lapok költsége 27 eFt volt. 2011. évben bonyolításáért 1.750 eFt-ot, bonyolítói díjra 20.061 eFt-ot, tervezési díjra és tervezői művezetésre 3.100 eFt-ot, a Sörház felújítási munkáira és pótmunkáira összesen 46.222 eFt-ot, régészeti feltárás munkálataira (előleg) 6.000 eFt-ot fizettünk. A megújult Széchenyi utca építési munkáira (közművek felújítása, útburkolat felújítása) 207.621 eFt kifizetését teljesítettük. A pályázathoz kapcsolódóan 97.857 eFt támogatást folyósított a közreműködő szervezet. A **Főutca-Főtér II. ütem Főutca rekonstrukció** keretében végzett munkákra 2012. évben összesen 654.996 eFt-ot fizettünk ki a fejlesztési kiadások keretében, mely megoszlik a pályázati összegből nem finanszírozható részre (132.080 eFt), és a pályázat keretében elszámolható költségekre (522.916 eFt). A pályázathoz kapcsolódóan 574.735 eFt támogatást folyósítottak szeptember 30-ig. Műszaki ellenőrzésre 15.100 eFt-ot, engedélyezési díjakra 184 eFt-ot, tervezésre 5.087 eFt-ot, régészeti feltárássra 7.427 eFt-ot, építésre 627.198 eFt-ot fizettünk ki a fejlesztési kiadások keretében, dologi kiadásként promóciós költségekre 24.891 eFt, nyilvánosság biztosítására 12.500 eFt, könyvvizsgálat díjára 4.966 eFt kifizetése történt meg. Az eredeti költségvetés alépitményi munkákra (Széchenyi u. és környéke) 58.420 eFt keretet biztosított (399/2011. (XII.15.) sz. Képviselőtestületi határozat), melyből 58.299 eFt-ot használtunk fel.

Többéves kihatással járó döntések

összegek 1.000,-Ft-ban																
Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2011.XII.31-ig	Kifizetés 2012. évben	Fennálló kötelezettség 2013.01.01-én	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú költségvetési célú kölcsön, az adósságtörlesztés alap mértéke 40 %	363 200			363 200	9 905	19 811	19 811	19 811	19 811	19 811	19 811	19 811	19 811	19 811	19 812	9 905
Vác Város Önkormányzat fejlesztési célú kölcsön kamat					29 088	18 600	16 786	14 971	13 156	11 342	9 527	7 712	5 898	4 083	2 268	454
Madách Imre Művelődési Központ: kazánrekonstrukció	19 992	16 212	3 280	500	500	Tárgyalás alatt										
GE Hungary Kft. iparüzési adó túlfizetés	528 312			528 312												
* Mélygarázs beruházás 312/2011.(IX.29.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján	1 950 000															
Intézmények világtársorszerűsítése																
Gazdasági Hivatal	172 157	64 110	16 103	91 944	16 988	16 988	16 988	16 988	16 988	7 004						
Bölcsődék és Foglalkoztatók Intézménye	14 283	5 422	1 384	7 477	1 384	1 384	1 384	1 384	1 384	557						
Idősek Otthona	6 645	2 425	611	3 609	611	611	611	611	611	554						
Madách Imre Művelődési Központ	9 622	3 766	949	4 907	949	949	949	949	949	162						
Katona Lajos Városi Könyvtár	7 241	2 146	815	4 280	815	815	815	815	815	205						
Összesen	3 071 452	94 081	23 142	1 004 229	60 240	59 158	57 344	55 529	53 714	39 635	29 338	27 523	25 709	23 894	22 080	10 359

* A finanszírozó bank és az Önkormányzat között megállapodás még nem jött létre, ezért a további évek terhei nem ismertek.

Alapítványok támogatása 2012. évben

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg (eFt)</i>
Egészséges Ifjúságért Alapítvány	400
Julianus Barát Alapítvány	200
Jótevők Háza Alapítvány	200
Területi Összefogással a Megelőzésért Alapítvány	600
Vác Város Szociális Közalapítvány	2 000
Vác Város Környezetvédelméért Alapítvány	600
Waldorf Alapítvány	9 160
Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	2 400
Összesen:	15 560

Elkülönített számlák
2012. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %-a
	Eredeti	Módosított		
I. RÁDI U. 23.				
BEVÉTELEK:				
Lakbér	10 400	10 400	11 362	109,3
Továbbszámlázott szolgáltatások	3 800	3 800	3 563	93,8
Kiszámlázott ÁFA			62	
Kamatok	150	150	424	282,7
Egyéb bevétel			97	
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	14 350	14 350	15 508	108,1
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Közüzem díjak				
- víz	4 100	4 100	3 992	97,4
- áram	120	120	57	47,5
- gáz	25	25	10	40,0
Karbantartás	2 500	2 500	656	26,2
Fenntartás, üzemeltetés	6 895	6 895	1 277	18,5
Működési kiadások összesen:	13 640	13 640	5 992	43,9
Fejlesztés (csapadékcsatorna bekötés)	710	710	710	100,0
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	14 350	14 350	6 702	46,7
II. LAKÁSSZÁMLA				
BEVÉTELEK:				
Bérlakás értékesítés				
- tőke	2 300	2 300	2 017	87,7
- kamat	2 400	2 400	1 876	78,2
Kamatok (számlakamat)	250	250	377	150,8
Egyéb bevétel				
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	4 900	4 900	3 589	73,2
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	9 850	9 850	7 859	79,8
I+II. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	24 200	24 200	23 367	96,6
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elsz.	335	335	336	100,3
Egyéb kiadások	1 000	1 000		
Számlakezelés és postaköltség	150	150	126	84,0
Első lakáshoz jutók támogatása (kölcson)	5 000	5 000		
Működési kiadások összesen:	6 485	6 485	462	7,1
Tartalék	3 365	3 365		
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	9 850	9 850	462	7,1
I+II. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	24 200	24 200	7 164	29,6

Adóerő-képesség elszámolása 2012. évre

A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 34.§. (1) bekezdése, valamint a 4. sz. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatokat megillető személyi jövedelemadó megosztásának részletes szabályait. A számítás alapja az adózók által 2010. évre bevallott, a NAV által települési önkormányzat közigazgatási területére kimutatott személyi jövedelemadó. Ennek 8 %-a megilleti az Önkormányzatot a jövedelem-differenciálódással korrigáltan.

A jövedelem differenciálódás számításánál a személyi jövedelemadó bevétel (8 %) és az iparűzési adóerő-képesség – a 2011. januári lakosságszáma – együttesen számított 1 főre jutó összegét kell figyelembe venni.

Az iparűzési adóerő-képesség kiszámolásánál a 121.232.665 eFt iparűzési adóalap 1,4 %-át kell figyelembe venni, ez Vác Város Önkormányzata esetében 1.697.257 eFt.

SZJA 8 %:	466.590 eFt
Iparűzési adóerő-képesség:	<u>1.697.257 eFt</u>
összesen:	2.163.847 eFt

1 főre jutó adóerő-képesség (2.163.847: 35.158 fő) = **61.546 Ft/fő**

A jövedelemkülönbségek települések közötti mérséklésénél – városunk esetében – figyelembe vehető értékhatár: 40.400 Ft/fő. Esetünkben az 1 főre jutó összeg (61.546 Ft/fő) nagyobb, mint a törvény szerinti értékhatár.

A jövedelemkülönbség mérséklésénél figyelembe vehető értékhatár (40.400 Ft/fő) felfelé korrigálható a nem kötelező térségi feladatok ellátása miatt.

A költségvetés tervezésekor:

- a korrekció 1 főre számolva: $40.000 \text{ Ft} \times 5.522 \text{ fő} : 35.158 \text{ fő} = 6.282 \text{ Ft}$
- a korrigált 1 főre jutó adóerő-képesség: $40.400 \text{ Ft} + 6.282 \text{ Ft} = \mathbf{46.682 \text{ Ft}}$

Beszámoláskor:

- a korrekció 1 főre számolva: $40.000 \text{ Ft} \times 5.073 \text{ fő} : 35.158 \text{ fő} = 5.771 \text{ Ft}$
- a korrigált 1 főre jutó adóerő-képesség: $40.400 \text{ Ft} + 5.771 \text{ Ft} = \mathbf{46.171 \text{ Ft}}$

A levonás sávonkénti számítása tervezéskor:

	Értékhatar %-ában sávonként		Sávonként a levonásra kerülő %-ban Ft/fő	
100-120 %	46.682-56.018 =	9.336	0	-
120-140 %	56.018-61.546 =	5.528	25	1.382
			összesen:	1.382

Jövedelemkülönbség miatti csökkentés: 1.382 Ft x 35.158 fő = **48.588 eFt**

A levonás sávonkénti számítása elszámoláskor:

	Értékhatar %-ában sávonként		Sávonként a levonásra kerülő %-ban Ft/fő	
100-120 %	46.171-55.405 =	9.234	0	-
120-140 %	55.405-61.546 =	6.141	25	1.535
			összesen:	1.535

Jövedelemkülönbség miatti csökkentés: 1.535 Ft x 35.158 fő = **53.967 eFt**

A költségvetés tervezéskor a nem kötelező térségi feladatok ellátására az intézmények adatai alapján a korrekciót 6.282 fővel számoltuk, ez az adat a beszámoláskor 5.771 fő volt, így változatlan iparűzési adóerő-képesség mellett a csökkenő ellátotti létszám miatt a költségvetés tervezésekor számolt 48.588 eFt elvonással szemben elszámoláskor 53.968 eFt lett a tényleges elvonás. A két összeg különbözete **5.379 eFt** az önkormányzatnál, mint visszafizetési kötelezettség jelentkezik.

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.		II.		III.		IV.		V.	
	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés
BEVÉTELEK										
Intézmények bevételei	562 956	525 564	402 369	380 023	409 406	365 342	401 431	359 885	405 876	56 639
Önkormányzat bevételei										
- központi költségv. származó források	122 689	146 485	188 941	209 506	387 697	438 005		8 163	198 756	226 763
- adók és kapcsolódó bevételek	14 217	8 151	16 248	36 247	1 044 150	929 053	73 045	60 679	104 382	55 982
- működési bevételek	50 836	179 106	54 657	102 348	38 831	99 446	34 837	69 220	33 221	183 493
- felhalmozási bevételek	1 491	86 690	804	489 869	804		1 491	501 981	804	82 732
Külső forrás	1 551		710		76 000		298 601		355 404	
Pénzmaradvány										
Bevételek összesen:	753 740	945 996	663 729	1 217 993	1 956 888	1 831 846	809 405	999 928	1 098 443	605 609
KIADÁSOK										
Személyi és járulékok	503 125	507 896	498 305	486 435	501 997	496 742	515 179	485 501	506 002	360 844
Dologi és egyéb működési	404 360	590 352	437 685	454 827	537 128	534 783	470 191	495 519	479 004	352 492
Hitel visszafizetése										
Felhalmozási kiadások	1 551	264 610	710	465 405	76 000	232 718	298 601	533 135	321 607	89 338
Tartalék	4 041		17 866		4 040		4 040		33 949	
Kiadások összesen:	913 077	1 362 858	954 566	1 406 667	1 119 165	1 264 243	1 288 011	1 514 155	1 340 562	802 674

Megnevezése	VI.		VII.		VIII.		IX.		X.	
	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés
BEVÉTELEK										
Intézmények bevételei	407 309	60 469	393 539	26 845	385 110	25 571	402 743	57 659	418 042	58 450
Önkormányzat bevételei										
- központi költségv. szárm. Források	385 243	436 821		118 871	204 535	224 236	387 697	424 559	22 000	8 469
- adók és kapcsolódó bevételek	14 500	77 737	18 029	21 593	14 000	121 083	1 164 329	908 176	56 723	28 819
- működési bevételek	33 903	66 976	105 721	45 640	95 077	10 332	60 007	36 572	101 491	31 305
- felhalmozási bevételek	804	378 558	199 238	43 821	180 805	627	117 704	53 302	8 725	
Külső forrás	52 076		550				84 000	363 200		
Pénzmaradvány										
Bevételek összesen:	893 835	1 020 561	717 077	256 770	879 527	381 849	2 216 480	1 843 468	606 981	127 043
KIADÁSOK										
Személyi és járulékok	509 828	329 259	512 233	329 616	499 500	322 444	512 056	328 944	524 654	335 064
Dologi és egyéb működési	402 731	208 175	391 924	169 993	417 848	124 299	505 563	542 291	464 575	229 943
Hitel visszafizetése										
Felhalmozási kiadások	52 076	297 731	550	3 585		834	84 000	1 937	8 725	1 260
Tartalék							21 008		22 772	
Kiadások összesen:	964 635	835 165	904 707	503 194	917 348	447 577	1 122 627	873 172	1 020 726	566 267

2012. év Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása

Megnevezése	XI.		XII.		Összesen	
	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés	Eredeti előir.felh.terv	Teljesítés
BEVÉTELEK						
Intézmények bevételei	412 933	47 564	404 078	58 959	5 005 792	2 022 970
Önkormányzat bevételei					0	0
- központi költségv. szárm. Források	198 756	204 910	397 511	485 046	2 493 825	2 931 834
- adók és kapcsolódó bevételek	18 000	114 553	170 000	109 658	2 707 623	2 471 731
- működési bevételek	53 445	30 929	45 958	126 985	707 984	982 352
- felhalmozási bevételek	29 579	775	24 808		567 057	1 638 355
Külső forrás	14 588		1 703 235	1 208 687	2 586 715	1 571 887
Pénzmaradvány						332 185
Bevételek összesen:	727 301	398 731	2 745 590	1 989 335	14 068 996	11 951 314
KIADÁSOK						
Személyi és járulékok	506 350	315 265	399 488	379 610	5 988 717	4 677 620
Dologi és egyéb működési	433 359	244 649	462 676	298 911	5 407 044	4 246 234
Hitel visszafizetése			1 500 000		1 500 000	
Felhalmozási kiadások	14 588	32 336	183 235	6 009	1 041 643	1 928 898
Tartalék	3 000		20 876		131 592	
Előző évi folyószámlahitel visszafizetése						994 833
Kiadások összesen:	957 297	592 250	2 566 275	684 530	14 068 996	11 847 585

Összegek: 1.000 Ft-ban

Független könyvvizsgálói jelentés
A Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére a 2012. évi
egyszerűsített, összevont éves beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztem a Vác Város Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített könyvviteli mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező főösszege 21.719.029 E Ft, a tartalékok összege 103.729 E Ft**, - az ezen időpontra végződő évre vonatkozó pénzmaradvány-kimutatásból, továbbá az éves pénzforgalmi jelentésből – melyben a 2012. év teljesített, az önálló költségvetési szervek intézmény finanszírozás nélküli és halmózódás mentes együttes **bevételi összege 11.951.314 E Ft**, az azonos tartalmú teljesített **kiadások összege 11.847.585 E Ft** – áll.

Az irányítás felelőssége az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóért

Az egyszerűsített, összevont éves beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített, összevont éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített, összevont éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankezelés nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonskimutatásban szereplő értékekkel való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített összevont éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített összevont éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített

összevont éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Vélemény:

A könyvvizsgálat során a Vác Város Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót, valamint a zárszámadási rendelet tervezetét a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó törvényi és kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló az Önkormányzat 2012. évi költségvetése teljesítéséről, a 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2013. április 09.

UNIVERZÁL AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2.
Monor és Vidéke Takarékszöv. Bp. III. ktr.
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

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóí alapján megállapítható, hogy önkormányzati szinten a **bevételek** 11.951.314 eFt, a **kiadások** 11.847.585 eFt összegben teljesültek. Az önkormányzati szintű költségvetés 21,3 %- kal csökkent az év folyamán ez 3.002.806 eFt-os csökkenést jelentett.

BEVÉTELEK

A 2012. évi önkormányzati szintű költségvetés bevételi előirányzata az eredetileg tervezetthez képest 21,3 %-kal, 3.002.806 eFt-tal csökkent. Az intézményeknél a pénzügyi teljesítés 101,6 %, az Önkormányzat teljesítése 109,5 %. Az Önkormányzat esetében a teljesítést befolyásolja, hogy külső forrásként 1.208.687 eFt folyószámlahitel igénybe vétele történt meg. A hitel igénybevétele nélkül a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 97 %.

A **működési bevételek** 99,4 %-ra teljesültek.

Közhatalmi bevételként A Polgármesteri Hivatal költségvetésében 14.231 eFt realizálódott, ebből az Okmányiroda bevétele 11.210 eFt, telephelyengedély 165 eFt, szabálysértési bírság 316 eFt, közigazgatási bírság 20 eFt, építéshatósági szolgáltatási díj 2.155 eFt, gyámügyi bírság 60 eFt, hirdetmény közzétételi díj 305 eFt.

Áru és készletértékesítés ellenértéke bevételi jogcímen az intézményeknél jelenik meg bevétel. A Jávorszky Ödön Kórház bevétele 9.550 eFt. Költségvetésében ilyen jellegű bevételt nem tervezett. Az Idősek Otthona (32 eFt), a Gazdasági Hivatal (81 eFt) bevétele selejtértékesítésből származik. A Madách Imre Gimnáziumnál a tanulók részére sál, nyakkendő, kitűző értékesítéséből 286 eFt bevétel keletkezett. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola kollégiumi bútorokat és berendezési tárgyakat, selejtezett eszközöket értékesített 129 eFt-ért.

A *szolgáltatások ellenértéke* bevételi jogcím teljesítése összességében 102,7 %. A Jávorszky Ödön Kórház teljesítése (11.312 eFt) az április 30-ig befolyt bevételeket tartalmazza. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye óvodai étkeztetésből 4.774 eFt, vendégétkeztetésből 488 eFt bevételt realizált. A Gazdasági Hivatal 10.132 eFt-os bevétele vendégétkeztetésből és ételhulladék értékesítéséből származik. A Madách Imre Gimnázium teljesítése 1.793 eFt. Az intézménynél az érettségi díjakból 1.560 eFt, a diákigazolványok kezelési díjából 57 eFt, az OKTV versenyszervezésből 106 eFt, bizonyítványok másolási díjából 70 eFt bevétel folyt be. A

Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium teljesítése 4.162 eFt (185,4 %), ezen a bevételi soron szerepelnek a beszedett vizsgadíjak (emelt szintű érettségi), tanfolyami bevételek, valamint a kollégiumban megszálló vendégek étkezési befizetései. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola a nyelvvizsga előkészítő tanfolyam díjából, valamint vizsgadíjból 857 eFt bevételt, iskolarendszeren kívüli mérlegképes könyvelői képzésből 1.483 eFt bevételt realizált. A Madách Imre Művelődési Központ és a gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek együttes teljesítése 25.869 eFt. A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 20.247 eFt rendezvények jegybevételeiből. A Vác Városi Levéltár bevétele 594 eFt, ebből a Városkalauz c. kiadvány 230 eFt, a Tér c. kiadvány 3 eFt, a levéltári szolgáltatás, bértárolás, fénymásolás, vendégszoba használatának bevétele összesen 361 eFt. A Katona Lajos Városi Könyvtárnak 4.526 eFt bevétele származott a könyvtári szolgáltatások díjaiból. A Váci Értéktár – Közérdekű Muzeális Gyűjteménynek belépőjegyek értékesítéséből 502 eFt bevétele folyt be. Az Önkormányzatnál szemétszállítási díjra 26.724 eFt befizetés érkezett.

A *továbbszámlázott szolgáltatások* teljesítése 66,7 % önkormányzati szinten. Az önkormányzat esetében a teljesítés 39 %, mely nagymértékben eltér az időarányostól. Itt kerülnek tervezésre az önkormányzati bérlemények (lakások és nem lakás célú helyiségek) továbbszámlázott közüzemi díjai.

A betervezett *bérleti és lízingdíjak* teljesítése 116,2 %. A Jávorszky Ödön Kórház esetében a vállalkozó orvosoknak, államháztartáson kívüli szervezeteknek kiadott helyiségek, az oktatási intézmények esetében a büfék, tantermek, tornatermek bérleti díjából, a Zeneiskolánál a hangszerkölcsonzési díjból származik bevétel. A Madách Imre Művelődési Központ bevétele a kávézó bérbeadásából, valamint a termék, szabad kapacitású helyiségek bérbeadásából folyt be. Az önkormányzat eredeti költségvetésében 219.961 eFt volt a tervezett összeg. Módosított előirányzat már nem szerepel a féléves adatszolgáltatásban, mert az előirányzat átcsoportosításra került az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé.

Az *intézményi ellátási díjak* teljesítése önkormányzati szinten 99,5 %. Ide tartoznak a gondozottak térítési díjai, az oktatási intézmények esetében a tanulók étkezési térítése, kollégiumi díj, esti tagozat esetén a tandíj, valamint a sportköri díjak. Az intézmények közül az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola esetében tapasztalható lemaradás a diákétkeztetés során. A Polgármesteri Hivatalnál a teljesítés 112,8 % (4.059 eFt) az Anyakönyvi Hivatal által ellátott szolgáltatásokból. Az Önkormányzat költségvetésében 2.000 eFt betervezett összeg szerepel. Éves szinten 50 eFt bevételt vártunk a külterületi lakosok vízszállítási díjából, a teljesítés 21 eFt. A temetőfenntartásból, sírhelymegváltásokból 1.950 eFt előirányzattal szemben a teljesítés 496 eFt. Az *egyéb bevételek* foglalják össze az alkalmazottak térítését, a kötbér a bánatpénz és kártalanítás

összegeit, az alkalmazottak, hallgatók kártérítését, egyéb térítést. Teljesülése az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola (alkalmazottak térítése) kivételével intézmények és az Önkormányzat esetében is meghaladja a tervezett előirányzatot. Az Önkormányzatnál 2.496 eFt-tal több bevétel folyt be a tervezettnél. A 8.200 eFt-os teljesítés tartalmazza a behajtási engedélyt (1.947 eFt), a bánatpénzt (1.675 eFt), a perköltséget (80 eFt), a végrehajtási költséget (77 eFt), a hirdetési felület értékesítéséből származó bevételt (1.400 eFt), a Buki szennyvízcsatorna építés hozzájárulását (190 eFt) a méhnyakrák elleni vakcina költség hozzájárulásait (1.352 eFt), valamint a közüzemi díjak jóváírásából, kötbér, bánatpénz bevételekből, késedelmi kamatokból, egyéb befizetésekből származó összegeket (1.479 eFt).

A *kiszámlázott ÁFA* teljesítése arányos az ÁFA köteles bevételi jogcímeknél jelentkező teljesítéssel.

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

Az *egyéb működési bevételek* foglalják össze az államháztartáson belülről és kívülről működési célra átvett pénzeszközöket.

Államháztartáson belülről 153.107 eFt *támogatásértéktű működési bevétel* érkezett. A Jávorszky Ödön Kórház teljesítése 1.750 eFt. Az Idősek Otthona 491 eFt bevételt realizált közfoglalkoztatás céljára. A Madách Imre Gimnázium közcélú foglalkoztatásra 336 eFt-ot, „Útravaló” ösztöndíjra 115 eFt-ot, művészeti és sportversenyek támogatására 600 eFt-ot, sportiskolai támogatásra 2.092 eFt-ot, TÁMOP pályázatra (tehetséggondozás) 49 eFt-ot kapott. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium bevétele 106 eFt közcélú foglalkoztatás támogatásából. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 3.282 eFt-os bevétele tartalmazza a szaktanácsadó díjára átvett 2.662 eFt-ot, valamint a Wekerle Sándor Alapkezelőtől „Útravaló” ösztöndíjra átvett 322 eFt-ot, az érettségi vizsga lebonyolítására érkezett 267 eFt-ot, valamint 31 eFt mentori díjra utalt pénzeszközt. A Madách Imre Művelődési Központ Nemzeti Kulturális Alap pályázatán 345 eFt-ot nyert a 12. Váci Regionális Esélyegyenlőségi Nap megrendezésére, 200 eFt-ot a Nagy B. István képzőművészeti kör nyári alkotótábora megrendezésére, 200 eFt-ot a Duna Menti Kórustalálkozó megrendezésére. További 1.029 eFt bevételhez jutott a közcélú foglalkoztatás támogatásából. A Vác Városi Levéltár 927 eFt pénzeszközt vett át, ebből 577 eFt közcélú foglalkoztatásra nyújt fedezetet. A Nemzeti Kulturális Alap által levéltári szakkönyvek állományának gyarapítására kiírt pályázaton 350 eFt-ot nyert el. A Váci Értéktár teljesítése 3.057 eFt. Hincz Gyula festmények restaurálására 800 eFt, Múzeum pedagógiai programra 570 eFt támogatásban részesült a Nemzeti Kulturális Alaptól. TÁMOP pályázatának utolsó elszámolásából 1.687 eFt bevételt realizált. Az Önkormányzathoz 138.488 eFt támogatásértéktű működési bevétel érkezett. Ebből a Nemzetiségi

önkormányzatok támogatása 1.073 eFt, vidéki önkormányzatok által fizetett szociális és oktatási feladatokhoz kapcsolódó térítési díjak 37.392 eFt, Karacs Teréz Kollégium, valamint a Tourinform Iroda működési költségeihez hozzájárulás 27.540 eFt (Pest Megye Önkormányzat előző évekről elmaradt befizetéseinek rendezése), a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás által mozgókönyvtári, logopédiai, gyermekjóléti feladatokra, kulturális rendezvényekre utalt összeg 8.581 eFt. A központi költségvetésből otthonteremtési támogatásra 811 eFt, közlekedési támogatásra 651 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 113 eFt, gyermekvédelmi támogatásra 2.916 eFt érkezett. A Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 7.628 eFt-ot utalt át az iskolatej költségeire. KEF pályázatra 500 eFt, az Illegális hulladék lerakóhelyek pályázatból utólagos igénylés alapján 285 eFt bevétel érkezett. A Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukció IV. ütemének támogatásából 8.653 eFt, a Főutca – Főtér II. ütemének támogatásából 42.345 eFt működési célt szolgált.

Állambáztartáson kívülről működési célra 19.874 eFt pénzeszközt vettünk át. A Jávorszky Ödön Kórház bevétele 100 eFt. Az Árpád Fejedelem Általános Iskola bevétele 347 eFt, ebből 227 eFt-ot közfoglalkoztatásra vett át, 120 eFt-ot pedig a Kölcsey Alapítvány utalt az intézmény részére. A Gazdasági Hivatal 852 eFt-ot vett át a Fővárosi Kormányhivataltól közcélú foglalkoztatásra. A Földváry Károly Általános Iskola 801 eFt-os bevételeiből 399 eFt a Wekerle Sándor Alapkezelőtől, 402 eFt a Nemzeti Erőforrás Minisztériumtól származik. A Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola 11.283 eFt-ot könyvelt ezen a jogcímen. Az intézmény többletbevétele a „Leonardo” program pályázaton elnyert összegből származik. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium teljesítése 956 eFt, melyből 156 eFt szakképzési támogatás, 800 eFt az atommag centenárium alkalmából kiírt pályázaton, valamint a Pro Progressio Alapítvány által megítélt - a fizika oktatók által elnyert- díj. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola a Pénziránytű Alapítványtól Pénzügyi Oktatási Programra 100 eFt támogatást nyert el. Vác Város Önkormányzat bevétele 5.405 eFt, ebből a Vác Tűzvédelméért Alapítványtól 2.374 eFt támogatásban részesültünk. A Váci Világi Vigalomra 2.531 eFt pályázaton elnyert összeg érkezett. Kulturális rendezvény támogatására 500 eFt-ot utalt át a Duna – Dráva Cement Kft.

Az **önkormányzatok sajátos működési bevételei** 99,5 %-ra teljesültek összességében. Ez a bevételi sor foglalja össze a helyi adókat, valamint az önkormányzat lakás és nem lakás célú helyiségeinek bérbeadásából származó bevételeket.

A vállalkozók kommunális adója megszűnt, a teljesítésnél jelentkező negatív összeg azt jelenti, hogy az idén több visszafizetés/átvezetés volt, mint amennyi bevétel érkezett az előző évi hátralékokra.

Az **önkormányzatok működési támogatásának** teljesítése 100,0 %. A központi költségvetésből összességében 2.513.832 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk.

Lakosságszámhoz és feladatmutatóhoz rendelt támogatásokból 1.874.917 eFt-ot, kötött felhasználású támogatásokból 208.016 eFt-ot, központosított támogatásokból 18.451 eFt-ot utalt a központi költségvetés. Egyéb központi támogatásként bérkompenzációra 160.371 eFt, helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatására 31.386 eFt, ÖNHIKI támogatásra 217.756 eFt, Erzsébet utalványra (segélyezési cél) 2.935 eFt érkezett.

Önkormányzatunk kedvezőtlen likviditási helyzetét nagymértékben befolyásolja, hogy a **felhalmozási és tőke jellegű bevételekre** tervezett összegből 4.086 eFt bevétel folyt be a beszámolás időszakáig. A teljesítésből 3.134 eFt telek értékesítéséből, 711 eFt mezőgazdasági földterület értékesítéséből, 241 eFt garázs értékesítéséből származik.

Az intézmények közül a Szociális Szolgáltatások Házának van *tárgyi eszköz értékesítésből* (gépjármű) származó bevétele (16 eFt).

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétele:

A *bérlakás értékesítésből* a tárgyévre a 2012. évi előírásnak megfelelően 2.300 eFt bevételt vártunk, melynek teljesítése év végén is elmaradt az időarányostól (87,7%, 2.017 eFt). Ennek oka az egyösszegű kifizetések elmaradásában, illetve a rosszul fizetők számának növekedésében keresendő (mindkettő a vevők anyagi körülményeinek romlására vezethető vissza).

Privatizációból származó bevételként a Máriaudvar Laktanya értékesítéséből önkormányzatunkat megillető rész jelenik meg.

A **pénzügyi befektetések** bevételeinél a TIGÁZ részvények értékesítéséből várt 27.746 eFt szerepel előirányzatként. A részvényeket a második félévben sikerült eladni, melyből az önkormányzatnak 41.956 eFt bevétele származott.

Az **egyéb felhalmozási bevételek** teljesítése 100,3 %. Ezen belül a *támogatásértékű felhalmozási bevételekből* 1.580.422 eFt-ot realizáltunk az önkormányzat költségvetésében. A Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukciójának IV. ütemére folyósított 1.020.647 eFt támogatásból 1.011.994 eFt felhalmozási célt szolgált. A Főutca – Főtér II. ütemére 574.736 eFt támogatást könyvelhettünk le, ebből 532.391 eFt felhalmozási bevétel. Önkormányzatunk pályázaton 144.148 eFt-ot nyert Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési tervére. A tervezett célok megvalósításához 36.037 eFt támogatási előlegben részesültünk.

Állambáztartáson kívülről felhalmozási célra 8.539 eFt támogatás érkezett. A bevétel négy intézmény és az Önkormányzat költségvetését érinti. A Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye a Baba utcai bölcsőde fejlesztő udvar létrehozására a DDC által kiírt pályázaton 1.000 eFt-ot nyert. Az Idősek

Otthona felhalmozási célra 250 eFt-ot vett át magánszemélytől, a Rádi úti részleg fürdőszobájának felújítására, akadálymentesítésére. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium szakképzési hozzájárulásból 2.236 eFt bevételt realizált. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola részére a Naszály – Galga TISZK Kft. 1.221 eFt-ot utalt át szakképzési hozzájárulásból. Az intézmény részére 100 eFt bevétel érkezett a GENERALI a Biztonságért Alapítványtól. Az Önkormányzat bevétele 3.732 eFt az Invitel Távközlési Zrt. által közmű rekonstrukció hozzájárulásra fizetett összegből.

A **támogatási kölcsönök visszatérülése** foglalja össze a működési és felhalmozási célra adott kölcsönök visszafizetéséből származó bevételeket, teljesülése összesen 84,4%.

Működési célra és felhalmozási célra nyújtott kölcsönök törlesztéséből 11.397 eFt bevétel érkezett. A Göncöl Alapítvány befizetése 1.900 eFt, a Váci Sport Közhasznú Non-profit Kft. 748 eFt-ot törlesztett. Az első lakáshoz jutók támogatásából befizetett törlesztő részletek összege 3.589 eFt, 73,2% (növekszik az egyhavi törlesztéssel elmaradók száma, a többhavi törlesztéssel elmaradók pedig nem tudják csökkenteni a hátralék összegét). A Társasházaknak nyújtott kölcsönök visszafizetéséből 2.330 eFt, az Értékvédelem pályázat keretében kiadott kölcsönök törlesztéséből 2.830 eFt bevétel folyt be.

Önkormányzati szinten a **pénzmaradvány** teljes egészében felhasználásra került.

Felhalmozási célú külső forrás bevonása során 363.200 eFt forrásfelhasználás történt meg kötvénykibocsátásból.

Az önkormányzat likviditási hiányát **folyószámlahitel** igénybevételével pótolta. Év végén a 1.500.000 eFt-os keretből 1.208.687 eFt-ot használtunk fel.

KIADÁSOK

Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiadásainak alakulása

Adatok eFt-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>%</i>
Működési kiadások	12 895 761	9 081 066	8 923 854	98,3
- ebből bér és járulék	5 988 717	4 710 998	4 677 620	99,2
Felújítás	38 823	2 850	2 350	82,5
- ebből intézmények		1 250	1 250	100
- ebből Önkormányzat	38 823	1 600	1 100	68,8
Fejlesztés	962 158	1 892 002	1 890 886	99,9
- ebből intézmények		13 565	18 718	138
- ebből Önkormányzat	962 158	1 878 437	1 872 168	99,7
Felhalmozási célú pénzeszközáradás	5 206	5 206	5 206	100
Felhalmozási célú kölcsön	35 456	35 456	30 456	85,9
Tartalékok	131 592	49 610		
Összesen:	14 068 996	11 066 190	10 852 752	98,07
Finanszírozási művelet			994 833	
Mindösszesen:			11 847 585	

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a működési kiadások előirányzatainak 98,3 %-a került felhasználásra. Év közben a működési előirányzatok 3.814.695 eFt-tal csökkentek, melyből 2.692.662 eFt csökkenés az intézmények, 1.122.033 eFt az Önkormányzat költségvetését érintette. Az intézmények esetében 98,5 % a teljesítés (2. sz., 2/a., 2/b. mellékletek), míg az Önkormányzat működési kiadásai 97,6 %-ra teljesültek (2/c. sz. melléklet).

A **Jávorszky Ödön Kórház** teljesítésében az április 30-ig teljesített kiadások jelennek meg, ebben az időszakban működési kiadásainak teljesülése 100,5 %. 2012. május hónaptól a Jávorszky Kórház állami fenntartásba került.

A **Bölcsődék és Fogvatékosok Intézményénél** a teljesítés összességében 97,9 %. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 100 %. A bérkompenzáció

előirányzatának rendezése az utolsó negyedévben megtörtént az összes intézmény, így a Bölcsődék esetében is. Ugyanez mondható el a felmentett dolgozók illetményével kapcsolatban is. A nyugdíjazás miatt felmentett 5 fő részére kifizetett illetmény összege 3.320 eFt. A dologi kiadások előirányzatából 91,4% került felhasználásra a beszámolás időpontjáig. A közüzemi díjak teljesítése 82,1 %, az ételmezési kiadások 92,7 %-on állnak. Az alacsony teljesítési adatok oka a kedvezőtlen likviditási helyzet ill. a fenntartó által folyamatosan figyelemmel kísért takarékos gazdálkodás. Ez mondható el a karbantartási kiadások esetében is, melynek teljesítése 80,5 %-on áll. A **Szociális Szolgáltatások Háza** működési kiadásra fordítható előirányzatából 97,8 %-ot használt fel a beszámolás időszakáig. A személyi előirányzat év közben 14.711 eFt-al került megemelésre pénzmaradvány elszámolás, bérkompenzáció miatti emelés és létszámfejlés miatt. A dologi kiadások teljesítése 99,6%. Az intézmény kiadásaiban a szociális feladatok önkormányzati finanszírozásból, az egészségügyi feladatok OEP finanszírozásból valósulnak meg. A szociális feladatokra költött dologi kiadások teljesítése 100 %, az egészségügyi feladatok kiadásai 98,46 %-on állnak. Karbantartási kiadásra 885 eFt-ot fordított az intézmény az előirányzott 1.010 eFt-ból, mely 87,6 %-os teljesítést jelent. Az alacsony teljesítés oka, hogy az intézmény takarékosági szempontból csak a folyamatos, zavartalan működést veszélyeztető karbantartási munkákat végeztette el. Az **Idősek Otthona** működési kiadásainak teljesítése 99,5 %. A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 100 %. A bérkompenzáció előirányzat rendezése az utolsó negyedévben megtörtént illetve a teljesítésben szerepel három fő nyugdíjba vonuló felmentésére kifizetett bér is, melyek fedezetét pótelőirányzatként kapta meg az intézmény. A dologi kiadások 98,5 %-on teljesültek. Megtakarítás a közüzemi díjaknál és a karbantartási kiadásoknál jelentkezik, azonban meg kell jegyezni, hogy a gázfogyasztás 25 %-al túllépte az előirányzott összeget az elhúzó fűtési szezon miatt, a víz és villamos energia felhasználás esetében viszont megtakarítás keletkezett. A karbantartási kiadások esetében a megtakarítás oka az, hogy saját munkavállalókkal végeztették el a szükséges munkákat (festés, szerelések stb.). A **Gazdasági Hivatal** - beleértve a hozzá rendelt, önállóan működő költségvetési szerveket (óvodákat és iskolákat) – kiadási teljesítésének alakulását a 2/a. melléklet részletezi. A Gazdasági Hivatal és az Alapfokú Oktatási Intézmények 2012. január 01.-től történt törvényi változások miatt az előző évektől eltérő gazdálkodási rendszerben dolgoznak. Az intézmények önálló adószámmal rendelkező, önálló beszámoló készítésére kötelezettek lettek. Ennek megfelelően önálló bankszámláról történnek a kifizetések és kerül felhasználásra a finanszírozási keret. A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt szinte valamennyi költségvetési szervnél a személyi és járulékkiadások 100 %-on teljesültek. A közüzemi díjakon belül a gázenergiára fordított kiadások teljesítése mutat magas összeget. Az

ellátottak pénzbeli juttatása az iskolatej beszerzését foglalja magába. Jellemző, hogy az óvodák és iskolák esetében a karbantartási kiadások teljesítési adatai elmaradnak az időarányostól, mely a takarékos gazdálkodásnak köszönhető!

A **Madách Imre Gimnázium** teljesítése összességében időarányos (95,6 %). A személyi juttatások esetében mutatkozó megtakarítás a Tempus Közalapítványtól elnyert „Egy életen át tartó tanulás” fel nem használt összege miatt keletkezett. A dologi kiadások 76 %-os teljesítésének oka a rendkívül takarékos gazdálkodás, a minimális készletbeszerzés, a karbantartások esetében csak a működéshez feltétlen szükséges javításokat végeztették el. Az élelmezési kiadások teljesítése a versenyekhez, illetve az emelt szintű érettségihez kapcsolódik. A **Bernáth Kálmán Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakiskola** teljesítése 100 %. A Képviselőtestület döntése értelmében 2012. szeptember 1-től az intézmény fenntartását a Vác Felsővárosi Református Egyházközség látja el, így a teljesítési adatok az augusztus 31-ig teljesített kifizetéseket tartalmazzák. Elmondható, hogy az intézmény gazdálkodását éveken át a szigorú takarékoság jellemezte. **Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium** a betervezett működési előirányzatainak 94,3 %-át használta fel az év végéig. A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok teljesítése közelít az időarányoshoz. A dologi kiadások összességében 82,9 %-os teljesítést mutatnak, a közüzemi díjakon belül jelentős a felhasználás a gázenergiára biztosított előirányzatnál, de az előirányzatnak csak 84,9 %-a került elköltésre. Az élelmezési kiadásokat 84,6 %-ra teljesítette az intézmény. A menza és a főzőkonyha működése zavartalan volt, minden étkezési igényt ki tudtak elégíteni. A karbantartásra betervezett előirányzat 52,8 %-át használta fel az intézmény, takarékosági okok miatt a tervezett tisztasági festések elmaradtak, a kollégiumi fürdőhelyiségek karbantartására nem került sor. Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** működési kiadásainak teljesítése 95,4 %. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok tekintetében a felhasználás megfelel az előirányzott összegnek. Év közben az előirányzatot emelni kellett a bérkompenzációhoz kapcsolódóan ill. a Karacs Kollégium 2011. évi bezárásához kapcsolódó, 2012. évre áthúzódó kifizetések miatt. A dologi kiadások teljesítése 82,2 %. A közüzemi díjak teljesítése lényegesen függ a fűtési költségek alakulásától a közüzemi díjakon belüli magas részaránya miatt. A teljesítés tartalmazza az iskola épületének fűtési költségeit, valamint az állagmegóvás biztosítása érdekében a Kollégium épület temperáló fűtésének költségét is. A Kollégium üzemeltetésének 2012. 04. 30-i időleges átadása után a végleges átadás a Városfejlesztő Kft. részére 2012. 10. 04-én megtörtént, de a szolgáltatási szerződések átírásához szükséges átfutási idő miatt az év végéig az intézmény volt a költségviselő. Az élelmezési kiadások teljesítése lényegesen eltér a 2011. év hasonló időszakához képest. Az előző évben működő saját konyha helyett egy étterem szolgáltatását vehetik igénybe a diákok és a

munkavállalók. A teljesítés alacsony százaléka a becslétnél némileg alacsonyabb igénybevétel miatt van. A karbantartási kiadások teljesítése 90 %, a takarékos gazdálkodás jegyében. A **Madách Imre Művelődési Központ** működési előirányzatai az év végére 91,1 % -ra teljesültek. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az időarányosnak megfelelő 98,2 %. Dologi kiadásait összességében 82,9 %-ra teljesített az intézmény. Az intézményhez rendelt, önállóan működő költségvetési szervek közül az időarányosnak megfelelő a teljesítés a Madách Imre Művelődési Központnál. A közüzemi díjak esetében mutatkozó megtakarítást egy áramdíj számla elmaradása okozza. A Katona Lajos Városi Könyvtárnál a személyi juttatásoknál megtakarítás mutatkozik, mely a GYES-en lévő dolgozó alacsonyabb bérű dolgozóval való helyettesítése miatt adódik. A dologi kiadásoknál jelentős megtakarítás mutatkozik a takarékos gazdálkodás eredményeként. A karbantartásra fordítható előirányzat teljesítése alacsony, mivel a kötelező érintésvédelmi felülvizsgálat a következő évre húzódik át. A Városi Levéltár dologi kiadásainak teljesítése 47,4 %. Ezen belül minden kiemelt előirányzat teljesítése alacsony a takarékos gazdálkodás miatt, ill. az utolsó negyedév áramszámláját az év végéig nem kapta meg az intézmény. Az Értéktár esetében is az előző intézménynél leírt okok miatt mutatnak alacsony értékeket a teljesítési adatok, csak a legszükségesebb készletbeszerzésekre és szolgáltatások igénybevételére került sor.

2012. január 01-től a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet rendelkezései alapján elkülönülnek egymástól a Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai ill. a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai. Ennek következtében a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok a Polgármesteri Hivatal költségvetésében kerültek megtervezésre, kifizetésre, kivéve az Önkormányzat által alapított díjakat, kitüntetések és az önkormányzati tevékenységhez kapcsolódó megbízási díjakat.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásainak teljesítése összességében 99,1 %. A személyi juttatások teljesítése az időarányosnak megfelelően alakult, kifizetésre kerültek a köztisztviselők béren kívüli juttatásai, a jubileumi jutalmak, bérkompenzáció stb. A dologi kiadások pénzügyi teljesítése 98,8 %. Az év folyamán nyomon követtük a teljesítési adatokat azért, hogy a rendeletmódosítások során az előirányzatok tükrözzék a teljesítési adatokat. Jelentősebb kifizetések az alábbiak voltak: rehabilitációs hozzájárulás 5.947 eFt, KESZ programkövetés 3.456 eFt, cafeteria kifizetői adó 4.724 eFt, Áfa befizetés 2.461 eFt, irodaszer beszerzés 1.355 eFt, továbbképzések 575 eFt, üzemorvosi szolgálat 770 eFt. Speciális célú támogatásként 124.170 eFt került kifizetésre. A Polgármesteri Hivaltól kifizetett segélyek: rendszeres szociális segély,

foglalkoztatást helyettesítő támogatás, időskorúak járadéka, lakásfenntartási támogatás normatív, ápolási díj alanyi, óvodáztatási támogatás, közlekedési támogatás (mozgáskorlátozottak), otthonteremtési támogatás.

Az **Önkormányzat** *Személyi és járulékkiadásaihoz* kapcsolódó előirányzatok felhasználása 86,9 ill. 91,7 %-ot mutat.

A Kórház rekonstrukció IV. ütem soron a projektben résztvevők megbízási díjait és járulékait találjuk. A teljesítés az előirányzathoz képest 100%-os.

A Bernáth Kálmán Kereskedelmi SZKI 2012. szeptember 01.-től a Református Egyház kezelésébe került. Áthúzódó béreinek, felmentési díjainak és ezek járulékainak kifizetései az Önkormányzatnál bonyolódtak.

A Településrendezés, értékvédelem soron a teljesítés a Tervtanács kifizetéseit valamint a Fogyatékkal élő emberek kitüntetésének összegét tartalmazza.

A Piaci- vásári tevékenység feladaton azért 22%-os a teljesítés, mert a gombavizsgálatra csak 2 hónapban volt szükség a 2012-es év során.

A Közművelődési Osztály szakfeladaton a személyi juttatások teljesítése az önkormányzati ünnepekhez kapcsolódó fellépési díjak, a kitüntetésekkel járó összegek valamint a Nyári Táborozással kapcsolatos megbízási díjak kifizetéseit tartalmazza.

Az Igazgatás szakfeladaton a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 236 eFt, mely a reprezentáció után fizetendő egészségügyi hozzájárulást tartalmazza.

A Szociális osztály szakfeladaton a 788 e Ft teljesítés a 2011. december hónapról áthúzódó ápolási díj után fizetendő járulékokat tartalmazza, mivel a segélyek könyvelése 2012. január 1-étől a Gazdasági Hivatalból átkerült az Önkormányzathoz az Államháztartási törvény változása miatt.

A **dologi kiadások** alakulása az *igazgatás szakfeladaton* 99,5 %-os értéket mutat, melyből a jelentősebb kifizetések a következők: PEK költség 9.500 eFt, Folyószámlahitel kamata 123.000 eFt, Áfa befizetés 447.000 eFt, Érdekeltségi hozzájárulások, tagdíjak 6.685 eFt, önkormányzati biztosítási feladatok 11.358 eFt, méhnyakrák elleni vakcina 5.260 eFt, hirdetési díjak 6.004 eFt, kötvény számlavezetési díja 5.671 eFt, jogi képviselet 16.867 eFt.

A Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző iskola dologi kiadásai a 2012. szeptember 01. előtti időszakra vonatkozó közüzemi díjak, illetve egyéb kiadások teljesítését mutatja, mivel ezeknek a számláknak a kifizetése még az Önkormányzatot terhelte.

Környezet- és Természetvédelem szakfeladat teljesítése 96,8 %, mely az időarányosnak megfelelően alakult.

Településrendezés, Értékvédelem feladaton a teljesítés 62,6 %, mely jelentős lemaradást mutat.

Településtisztaság szakfeladat teljesítési adata megfelel az időarányosnak, ebben az esetben egy előző évről áthúzódó nagy összegű számla kifizetését is tartalmazza a teljesítés.

Város- és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladaton az alábbi nagyobb kifizetések történtek: a helyi közlekedés működtetésére 123.308 eFt, a viharkárral kapcsolatos kiadásokra 16.522 eFt, épületenergetikai korszerűsítés tanulmánytervére 13.825 eFt.

Településtisztaság szakfeladaton a kismértékű lemaradás oka, hogy a szemétszállítási-díj kompenzáció (szociális díjkedvezmények miatt) csak 2012. 10. hónapig került kifizetésre, 2 hónap kifizetése áthúzódik a 2013. évre.

Állategészségügyi feladaton jelenik meg a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány részére kifizetett gépjárműhasználat költsége. A *Szociális Osztály* soron a megtakarítás oka az, hogy a 70 év felettiek karácsonyi segélyének kiutalásához szükséges postaköltség kifizetése a Gazdasági Hivatalnál jelentkezett.

Sportlétesítmények, szövetségek sorról az előirányzat az utolsó negyedévben átcsoportosításra került a pénzeszközáadások kiemelt előirányzatra, mivel a kifizetésre támogatásként és nem számla ellenében került sor.

Feladatellátási megállapodás alapján a Városfejlesztő Kft. által átvett feladatok előirányzatai és teljesítési adatai jelennek meg. Ezeken a sorokon az előirányzatok rendezésére a Kft. kérelme alapján decemberben került sor.

Pénzeszközáadások kiemelt előirányzaton a teljesítés összességében 93,9 %. *Környezet- és Természetvédelem* feladaton kifizetés nem történt, ez az összeg a Környezetvédelmi Chartára került megtervezésre. *Településrendezés és Értékvédelem* feladaton 1.500 eFt a teljesítés, mely a Váci Egyházmegyei Hatóságnak a „Keresztek” kiadvány támogatására lett kifizetve. *Város- és Községgazdálkodás (főmérnökség)* soron a teljesítés a Volánbusz Zrt. részére a helyi közlekedés normatív támogatásának kifizetését tartalmazza. *Állategészségügyi* feladaton kifizetés a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány részére történt. *Szociális Osztály* teljesítése a városi orvosi ügyelet támogatására, a Jávorszky Kórház részére kereset-kiegészítésre, a Szociális Közalapítvány működtetésére és a prevenciók keretbe kifizetett összegeket tartalmazza. A *Közművelődési Osztály* költségvetésében a teljesítés tartalmazza az osztályhoz tartozó egyesületeknek január hónapban kifizetett összegeket, a Bursa pályázat keretében nyújtott támogatásokat ill. a DTÖT részére

átadott összegeket is. *Sportlétesítmények, Szövetségek* feladaton a teljesítés az év elején az egyesületek részére elutalt támogatási összegeket tartalmazza. Turisztikai feladaton a TDM Nonprofit Kft. részére elutalt összegek jelennek meg teljesítésként. Sportlétesítmények működtetése feladat teljesítése a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. részére történt kifizetéseket tartalmazza.

Speciális célú támogatások előirányzatán belül a Bernáth K. Kereskedelmi Iskola áthúzódó kifizetései a tanulói tankönyvekre átutalt összeget tartalmazzák 2.408 eFt összegben.

A Szociális Osztály speciális célú támogatásainak eredeti előirányzata a 70 éven felüliek karácsonyi segélyét tartalmazza. A módosított előirányzat már a Gazdasági Hivataltól 2012. január 01-től könyvelésileg átvett segély előirányzatokat is tartalmazza. A pénzügyi teljesítés 98,9 %. Önkormányzattól kifizetett segélyek: lakásfenntartási támogatás, ápolási díj- méltányos normatív, átmeneti segély, temetési segély, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, gyermekétkezési támogatás, tanulmányi ösztöndíj, gyermektartásdíj megőlemezés, beiskolázási segély, köztemetés.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK

Vác Felsővárosi Református Egyházközség 4.750 eFt támogatásban részesült környezetrendezési terv készítésére.

Vác Felsővárosi Plébánia részére 456 eFt került kifizetésre az értékvédelmi pályázatból.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLCSÖN

Váci Alsóvárosi Református Egyházközség 30.000 eFt kölcsönt kapott templomépítésre, a Vác Felsővárosi Plébánia részére 456 eFt került kifizetésre az értékvédelmi pályázatból.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten 2.350 eFt felújítási kiadás teljesült.

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetésben 38.823 eFt-ot tervezett az önkormányzat az idei évben, mely időközben 1.600 eFt-ra csökkent. Az indításra tervezett célok között az előző évről áthúzódó felújítások megvalósítására került volna sor. A 2012. évi költségvetésben tervezett

felhalmozási kiadások összegét csak külső forrás bevonásával lehetett volna biztosítani, melyhez (az Európai Unió pályázatok önrészenek kivételével) a Kormány hozzájárulása szükséges. Ezért újból átgondolva a felhalmozási kiadások céljait és összegét, jelentős csökkentésre került sor. A felújítási kiadások közül kikerült a **Flórián utcai egészségügyi komplexum** felújítása (5.000 eFt), a **Karacs Teréz Kollégium** homlokzat felújításának tervezése (1.360 eFt), a **Strand területén lévő szociális helyiségek felújítása** (14.588 eFt) és az **I. Világháborús Emlékmű** újraállítása (1.875 eFt), a **Jávorszky Ödön Kórház E pavilon és nővérszálló felújítására** (15.500 eFt). A **Csatamező u. útfelújítására** 500 eFt-ot biztosított a módosított költségvetés, de teljesítés nem volt 2012. évben. A 2011 évi 2. sz. választókerzeti keret terhére valósult meg a **Jávorszky Ödön Kórház Rendelőintézet előtető felújítása**, melyre szerződés szerint 1.100 eFt-ot fizettünk ki.

Az intézmények költségvetésében 1.250 eFt felújítási kiadás jelenik meg, ebből 1.000 eFt a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél fejlesztő udvarrész felújítására. Az Idősek Otthona fürdőszoba felújítására 250 eFt-ot költött.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

Városi szinten 1.891.002 eFt módosított előiránnyal szemben 1.889.886 eFt fejlesztési kiadás valósult meg 2012. évben.

Az Önkormányzatnál fejlesztési kiadásokra 2012. évben az induló költségvetésben 962.158 eFt állt rendelkezésre. A év végére a rendelkezésre álló összeg 1.878.437 eFt-ra növekedett, a pénzügyi teljesítés 1.872.168 eFt, 99,7% volt.

A fejlesztési kiadások között a legjelentősebb tétel a **Kórház rekonstrukció IV. üteme**, a pénzügyi teljesítés 1.131.500 eFt volt. Bonyolítói díj 324 eFt, engedélyezési díj 9 eFt, műszaki ellenőrzés díja 5.629 eFt, tervezői művezetés 1.200 eFt, kivitelezési költség 1.124.338 eFt volt. (A dologi kiadások között projektmenedzsment bérre és járulékaira 7.018 eFt-ot, jogi szolgáltatás díjára 1.635 eFt-ot fizettünk ki.) Az iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztésére 17.277 eFt támogatást nyert el a város **műfüves pálya** építésére 2011. évben. A támogatás összegét (2011. évben folyósították) és a szükséges önerő összegét – összesen 22.076 eFt-ot – használhattunk fel a kialakítási munkákra az idei évben. A támogatási szerződés feltétele volt, hogy a támogatási összeg 5%-ának mértékéig az önkormányzat a megvalósítás során határozott idejű közfoglalkoztatási jogviszony keretében közfoglalkoztatottakat alkalmazzon. A közfoglalkoztatottak bérköltsége 799 eFt, a járulékok összege 216 eFt (dologi kiadások), az építés

költsége 21.061 eFt volt. A **Polgári Védelmi Kirendeltség** két zagyszivattyút, egy vízszivattyút, egy csapatsátrat és számítástechnikai eszközöket vásárolt a rendelkezésére álló 2.446 eFt-ból. A **Felső Törökhegy út** céljára történő ingatlan kisajátításokkal kapcsolatos igazgatási szolgáltatási díjakra 181 eFt-ot fordítottunk. A **Piac utcai ingatlan kisajátítási** eljárásához kapcsolódó költségek megelőlegezésére 316 eFt-ot fizettünk a Magyar Államkincstár letéti számlájára. Az ingatlanvásárlásokra (elővásárlási jog) biztosított előirányzatok terhére kifizettük a 0277/5 hrsz. II/5 ingatlan (750 eFt), a 0277/8 hrsz. II/38 ingatlan (360 eFt), a 0277/8 hrsz. II/93 és II/94 ingatlan (210 eFt), a 6324 hrsz II/38 ingatlan (90 eFt) és a 6324 hrsz. II/94 és II/95 ingatlan (50 eFt) vételárát. A **Főutca-Főtér II. ütem Főutca rekonstrukció** keretében végzett munkákra összesen 654.996 eFt-ot fizettünk ki a fejlesztési kiadások keretében, mely megoszlik a pályázati összegből nem finanszírozható részre (132.080 eFt), és a pályázat keretében elszámolható költségekre (522.916 eFt). A pályázathoz kapcsolódóan 574.735 eFt támogatást folyósítottak szeptember 30-ig, melyből 479.997 eFt növelte a fejlesztési kiadások, 42.345 eFt a dologi kiadások előirányzatát. Műszaki ellenőrzésre 15.100 eFt-ot, engedélyezési díjakra 184 eFt-ot, tervezésre 5.087 eFt-ot, régészeti feltárássra 7.427 eFt-ot, építésre 627.198 eFt-ot fizettünk ki a fejlesztési kiadások keretében, dologi kiadásként promóciós költségekre 24.891 eFt, nyilvánosság biztosítására 12.500 eFt, könyvvizsgálat díjára 4.953 eFt kifizetése történt meg. Az eredeti költségvetés alépitményi munkákra (Széchenyi u. és környéke) 58.420 eFt keretet biztosított (399/2011. (XII.15.) sz. Képviselőtestületi határozat), melyből 58.299 eFt-ot használtunk fel. A **Rádi u. 23.** ingatlan területén korábban elkészült **csapadékcsonna** bekötési munkáinak költsége 710 eFt volt, mely a Rádi u. 23. elkülönített számla költségvetését terhelte. A **hatékony árvízvédelem Vácon** című projekt pályázati anyagának átdolgozása az externális (külső gazdasági hatás az egyénre, társadalomra) hasznok tekintetében elkészült, a számla (200 eFt) pénzügyi teljesítése megtörtént.

Az Önkormányzat 2012. évben két gazdasági társaság alapításáról döntött, melynek költség kihatása 1.000 eFt volt (befektetéssel kapcsolatos kiadások).

Az intézmények fejlesztési kiadása összességében 18.718 eFt, melyet a működésükhöz szükséges eszközbeszerzésekre (számítástechnikai és szakmai) fordítottak.

ELKÜLÖNÍTETT SZÁMLÁK

Az elkülönített számlák pénzforgalmát – tájékoztatásként – az 1. sz. függelék mutatja be.

A Rádi u. 23. Elkülönített Számla 2012. évre tervezett bevétele 14.350 eFt, a teljesítés 15.508 eFt, 108,1 % volt. A 45 db bérlakás bérleti díjából származó bevétel 11.362 eFt volt, ami 9,3 %-kal haladta meg az időarányos teljesítést. A Polgármesteri Hivatal által a bérlők részére kiszámlázott vízdíjakból 3.563 eFt folyt be, ez az összeg 6,2 %-kal marad el az időarányos tervezett bevételtől. A kiszámlázott Áfa bevétel 62 eFt volt (előző években kiszámlázott vízdíj befizetésekhez kapcsolódó Áfa). Az elkülönített számlán lévő pénzeszköz után jóváírt kamat 424 eFt volt. Egyéb bevételként lakbértartozás végrehajtási költségének megtérülését könyveltük (97 eFt). Karbantartási kiadásokra, hibaelhárításra, üzemeltetési kiadásokra összesen 1.933 eFt-ot, közüzemi díjakra 4.059 eFt-ot fizettünk ki év végéig. Csapadékcsatorna bekötése 710 eFt-ba került.

A Lakásszámla 2012. évi tervezett bevétele 9.850 eFt. A korábbi években értékesített bérlakásokból 99 db lakás vételárhátralékát törlesztik még a vevők, a tartozás teljes összege (2025-ig) 19.580 eFt, ennek az ügyleti kamata 10.227.993 eFt, mely félévente a jegybanki alapkamat mértékének megfelelően változik. 2012. december 31-ig négy vevő fizette ki a hátralévő tartozásának teljes összegét a korábbi években értékesített lakások után, így a teljesítés 87,7 %. Az eladott lakások vételára után befolyó ügyleti kamat összege 1.876 eFt volt, a teljesítés 78,2 %. A Lakásszámla egyéb kamatbevételeként egész évre 250 eFt-ot terveztünk, a teljesítés 377 eFt volt. Az első lakáshoz jutók támogatására nyújtott kölcsönből 3.589 eFt-ot fizettek vissza. Jelenleg 44 fő törleszt összesen 9.491 eFt tartozást. A nem önkormányzati rendelkezésű lakások (HM, BV, MÁV kijelölésű) után az önkormányzat fizetési kötelezettsége 2012. évben 336 eFt volt, amit évente egyszer utalunk át az előző év pénzügyi elszámolása alapján. Egyéb kiadásokra (végrehajtás díja) kifizetés nem történt. Számlakezelés és postaköltség díja 126 eFt volt, első lakáshoz jutók támogatására folyósítás nem történt. A tartalékok között elkülönített 3.365 eFt nem került felhasználásra.

Az önkormányzat intézményi struktúrája a 2012-es év során - hasonlóan a 2011. évhez- jelentős változáson ment át. A Jávorszky Ödön Kórház 2012. május 01-től állami fenntartásba került, a Bernáth Kereskedelmi Iskola fenntartását a Képviselőtestület döntése értelmében 2012. szeptember 1-től a Vác Felsővárosi Református Egyházközség látja el. Az Önkormányzat 100%-os részesedéssel, 500-500 eFt törzstőkével létrehozta a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft-t ill. a Váci Hulladékgazdálkodási Kft-t.

Az önkormányzat 2012. évi **mérlegének főösszege 21.719.029 eFt.**

Az önkormányzat **vagyonának** (immateriális javak és tárgyi eszközök) **bruttó értéke** 27.789.043 eFt, ez az előző évhez képest 3.437.352 eFt-tal kevesebb.

Az ingatlanok esetében 1.147.892 eFt, a gépek, berendezések, felszerelések esetében 1.884.809 eFt, az immateriális javak esetében 49.588 eFt, a járművek esetében 355.063 eFt a csökkenés. Az üzemeltetésre átadott eszközök bruttó értéke nem változott.

Az önkormányzat tulajdonában lévő vagyon 93,6 %-a az ingatlanok, 5,9 %-a gépek, berendezések, járművek, 0,5 %-a a nem anyagi javak (szoftverek, szellemi termékek) körébe tartozik. Az ingatlanok 67,7%-át az Önkormányzat tartja nyilván (közterületek, bérlet állomány, külterületi földek), az intézmények a működtetésükben, kezelésükben lévő intézményi épületek és a hozzá tartozó földterületek értékét mutatják ki a könyveikben.

A Tűzoltóparancsnokság 2012. január 1-től állami fenntartásba került, ezért vagyona már nem az Önkormányzat mérlegében szerepel. A fenntartóban bekövetkezett változás miatt 619.158 eFt bruttó érték került kivezetésre, mely nettó értéken 208.736 eFt-ot jelentett.

A csökkenés mértéke (bruttó érték) az immateriális javak esetében 4.091 eFt, ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében 203.823 eFt, a gépek, berendezések és felszerelések esetében 71.664 eFt. A járműveknél a csökkenés mértéke 339.580 eFt.

A Jávorszky Ödön Kórház 2012. május 1-től állami fenntartásba került, ezért vagyona év végén már nem az Önkormányzat mérlegében szerepel. A fenntartóban bekövetkezett változás miatt 3.830.863 eFt bruttó érték került kivezetésre, mely nettó értéken 1.790.897 eFt-ot jelentett.

A csökkenés mértéke (bruttó érték) az immateriális javak esetében 24.246 eFt, ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében 2.157.946 eFt, a gépek, berendezések és felszerelések esetében 1.635.637 eFt. A járműveknél a csökkenés mértéke 13.034 eFt.

Üzembe helyezések eredményeként az Önkormányzatnál 1.963.559 eFt-tal nőtt a vagyon, ebből a Főutca- Főtér rekonstrukció II. ütem üzembe helyezése a legnagyobb tétel, melynek eredményeképpen 1.069.635 eFt-tal nőtt az aktivált érték.

Az egyéb tartós *részese*dések állományváltozása az alábbiakból tevődik össze: Az előző évi mérlegérték 59.582 eFt volt, ebből a TIGÁZ részvény értékesítése miatt 55.941 eFt kivezetésre

került. Önkormányzatunk az év folyamán két gazdasági társaságot hozott létre ez 500 – 500 eFt-tal növelte a részesedések állományát. A *tartósan adott kölcsönök* állománya a védett értékek támogatásához nyújtott kölcsön összegével (456 eFt), valamint a Vác- Alsóvárosi Református Missziói Egyházközségnek nyújtott 30.000 eFt kölcsön összegével növekedett. A 2012. évben befizetett törlesztések összegével, az elszámolt értékvesztéssel és a mérleg fordulónapot követő évben fizetendő törlesztések összegével 7.030 eFt-tal csökkent, az állomány év végén 61.127 eFt. Újonnan kihelyezett *egyéb hosszú lejáratú követelése* nincs az önkormányzatnak, az állomány csökkenése az előző évek követeléseinek törlesztéséből és a következő évi törlesztések rövid lejáratúvá történő átsorolásából adódott. A *készletek* állománya önkormányzati szinten 16.951 eFt-tal csökkent. A Jávorszky Ödön Kórház állami fenntartásba kerülése miatt 15.671 eFt-tal csökkent az állomány. A *követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)* állománya 7.609 eFt-tal csökkent. A Jávorszky Ödön Kórház előző évi mérlegértéke 67.647 eFt volt, ezzel korrigálva az előző évi állomány 70.874 eFt. A 2012. évi záró érték 130.912 eFt. A kórházon kívül jelentősen nőtt (60.038 eFt) az önkormányzat kintlévősége.

A követelés állomány meg nem fizetett lakásbérleti díjakból, üzlethelyiségek bérleti díjából, továbbbszámlázott közüzemi díjakból, közterület foglalási díjakból, szemétszállítási díjakból származik.

Az adósok állományának mérlegértéke 25.387 eFt-tal nőtt. Ha figyelembe vesszük az elszámolt értékvesztéseket, itt is megállapítható, hogy jelentősen romlik a lakosság fizetési készsége.

A pénzeszköz állomány 95.223 eFt volt.

Az önkormányzat mérlegében a *saját tőke* összege 529.620 eFt-tal nőtt. Az előző évi mérlegérték 18.496.743 eFt volt. Ebből a Tűzoltóparancsnokság mérlegértéke 199.260 eFt, a Jávorszky Ödön Kórház előző évi állománya -1.392.729 eFt volt, mely 2012-ben a megszűnés napján -1.495.545 eFt lett. A kórház adatai miatt mutatkozik a növekedés. A két intézmény nélkül számolva az előző évi mérlegérték 19.690.212 eFt lett volna, ehhez viszonyítva a záró mérleg értéket (19.026.363 eFt) 663.849 eFt a csökkenés.

A *hosszú lejáratú kötelezettségek* állománya 364.178 eFt-tal csökkent az előző évhez képest. 2012. évben 363.200 eFt kötvény kibocsátás valósult meg, melyből a hosszú lejáratú kötelezettségek között 346.691 eFt került kimutatásra. Az előző évi mérlegértékben (801.423 eFt) a Jávorszky Ödön Kórház kötelezettség állománya 689.177 eFt, a Tűzoltóparancsnokság kötelezettségállománya 3.539 eFt volt. A két intézmény nélkül az előző évi állomány 108.707 eFt, melyet növel a fentiekben jelzett kötvény kibocsátás összegéből 346.691 eFt. Csökkenésként 18.153 eFt jelenik meg a 2012. évi törlesztésekből.

A rövid lejáratú hitelek állománya 1.225.196 eFt, ebből 16.509 eFt a felhalmozási célú kötvény kibocsátásból származó tartozás következő évet terhelő törlesztő részlete, 1.208.687 eFt a folyószámla hitel állomány.

Az áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségek előző évi állománya 2100.989 eFt volt, ebből a Jávorszky Ödön Kórház mérlegében 1.295.884 eFt, a Tűzoltóparancsnokság mérlegében 1.035 eFt szerepelt. Az önkormányzat szállítói állománya a két intézmény nélkül jelentősen csökkent. A csökkenés oka, hogy az előző évben szállítói tartozásként kimutatott EU-s projektekből származó számlák 2012. évben kifizetésre kerültek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 727.037 eFt, ebből 31.519 eFt EU-s pályázat előlege, 671.226 eFt pedig helyi adó túlfizetés miatti kötelezettség, melynek nagy része az iparűzési adó. A fennmaradó összeg a hosszú lejáratú kötelezettségek 2013. évben esedékes törlesztő részlete.

Önkormányzati szinten 103.729 eFt pénzmaradvány képződött. A képződött pénzmaradványt korrigálni kell a központi költségvetéssel történő normatíva elszámolás, valamint az adóerő-képességgel történő elszámolás eredményeivel. A normatívával történő elszámolás után 7.403 eFt illeti meg önkormányzatunkat. A 2012. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás eredményeképpen 5.379 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett. (2. sz. függelék). Az előzőeket figyelembe véve az önkormányzati szintű korrigált pénzmaradvány 105.753 eFt, melyből 52.672 eFt az Önkormányzatnál, 53.081 eFt az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél keletkezett.

Az Önkormányzat esetében év közben a nagymértékű bevételi lemaradást külső forrás bevonásával és folyószámlahitel igénybevételel pótoltuk.

A megszűnt oktatási intézmények pénzmaradványa összesen 4.869 eFt, ebből a Klebelsberg Intézményfenntartó Központot 2.654 eFt, a Gazdasági Hivatalt 1.105 eFt, az Önkormányzatot 1.110 eFt illeti meg.

A Váci Értéktár- Közérdekű Muzeális Gyűjtemény, mint önállóan működő költségvetési szerv megszűnt, pénzmaradványa 6.520 eFt volt. A keletkezett pénzmaradvány a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe kerül.