



***Vác Város Önkormányzat
2020. évi költségvetése***

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

**V Á C
2020.02.**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2020.(II.20.) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Vác Város Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és Bizottságaira, az Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **6.693.305 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **8.691.307 eFt-ban**
állapítja meg.

3. §

A 2. §-ban megállapított főösszeg önkormányzati szintű, a **bevételek** forrásonkénti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza kiemelt előirányzatonként, az 1/a. sz. melléklet részletezi a bevételi kiemelt előirányzatokat költségvetési szervenként.

4. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **7.034.270 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **8.691.307 eFt-ban**
állapítja meg.

A kiadási főösszeg részletezését a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

- a.) működési** előirányzatok, valamint az éves létszámkeret az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként, a feladat jellege szerint - 2. sz. melléklet

b.)	Működési kiadások kiemelt előirányzatai összesen:	6.045.899 eFt
	ebből: - személyi juttatások:	2.587.776 eFt
	- munkaadókat terhelő járulékok és adók:	488.796 eFt
	- dologi kiadások:	2.319.289 eFt
	- ebből: - egyéb dologi	1.725.807 eFt
	- közüzemi díjak:	190.035 eFt
	- ételmezési kiad.:	355.470 eFt
	- karbantartás:	47.977 eFt
	- ellátottak pénzbeli juttatásai:	50.500 eFt
	- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás:	563.538 eFt
	- kölcsön nyújtás	36.000 eFt
c.)	Működési tartalék	12.905 eFt
	Céltartalék	
	1.) Intézményi tartalék	2.726 eFt
	2.) Koronavírus alap	9.524 eFt
	Általános tartalék	655 eFt
d.)	az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 2/a. sz. melléklet szerint	2.163.068 eFt
e.)	az Önkormányzat felújítási kiadásai a 3. sz. melléklet szerint:	60.830 eFt
f.)	az Önkormányzat beruházási kiadásai a 4. sz. melléklet szerint:	769.254 eFt
g.)	a Költségvetési szervek beruházási kiadásai az 5.sz. melléklet szerint:	31.113 eFt
h.)	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás az 6. sz. melléklet szerint:	8.126 eFt
i.)	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a 7. sz. melléklet szerint:	106.143 eFt
j.)	Felhalmozási céltartalék	- eFt
k.)	Finanszírozási kiadások	1.657.037 eFt
	Fejlesztési célú hitel visszafizetése	53.246 eFt
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	159.104 eFt
	Folyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)	1.444.687 eFt

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi likviditási hitel keretösszegét maximum 800.000 eFt összegben állapítja meg.

6. §

A Képviselő-testület a költségvetési előirányzatok meghatározásával egyidejűleg az alábbi mérlegeket és kimutatásokat fogadja el:

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év (8. sz. melléklet)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. évek (8/a sz. melléklet)

Többséves kihatással járó kötelezettségek 2020. év (9. sz. melléklet)

Közvetett támogatások, adókedvezmények 2020. év (10. sz. melléklet)

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2020. év (11. sz. melléklet)

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig (12. sz. melléklet)

Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2020. év (1. sz. függelék)

Elkülönített számlák 2020. évi költségvetése (2. sz. függelék)

2020. évi végleges pénzeszközáadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (3. sz. függelék)

2020. évi tartalékok állománya (4. sz. függelék)

A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- 1.) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- 2.) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével, takarékossgal kell ellensúlyozni.
Az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ alapján van lehetőség.
- 3.) A költségvetési szervek jóváhagyott költségvetésük módosításáról a Jegyző által 2020. március 1-jéig kiadott ütemterv szerint adják be kérelmüket.
- 4.) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a központi költségvetésből származó támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni. A mutatószámok tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Pénzügyi és Adó Osztályt tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.
- 5.) A költségvetési szervek alapvető működési feltételeinek biztosítása érdekében a számlák kiegyenlítéséről a következő sorrendben kell gondoskodni: közüzemi díjak, ételmezési kiadások, karbantartás és egyéb kiadások.
- 6.) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a Képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A költségvetési kihatások bemutatása, valamint a Pénzügyi és Adó Osztály által megjelölt forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre.
- 7.) A Szociális Szolgáltatások Háza a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.
- 8.) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján - biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások számadási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásról el kell számolni. A támogatási megállapodásban rögzített fizetési ütem következő részlete az elszámolás elfogadását követően biztosítható.
- 9.) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy rendkívüli és halaszthatatlan esetben az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatai között esetenként 20.000 eFt erejéig átcsoportosítást végezhesen. Erről a Képviselő-testületnek a következő ülésén be kell számolnia.
- 10.) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy 20.000 eFt értékhatárig döntsön a forrásfelhasználásról. Erről a Képviselőtestületnek a következő ülésén be kell számolnia.

- 11.) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök közül a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő átmenetileg szabad pénzeszközait éven belül lekösse, olyan mértékben, mely az önkormányzat gazdálkodását nem veszélyezteti.
- 12.) A költségvetés végrehajtása során az önkormányzat vagy az irányítása alá tartozó költségvetési szervek az áru, építés, szolgáltatás, valamint az építési és szolgáltatási koncesszió megrendelése során kötelesek a közbeszerzési törvény és az önkormányzat Közbeszerzési Szabályzata, valamint a Versenyeztetési Szabályzata előírásait alkalmazni.
- 13.) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a külföldi kiküldetésekre sem a Képviselők sem más napidíjat nem kaphat 2020. évben. Esetenként kell döntenie arról, hogy a résztvevők hozzájárulnak-e az út költségeihez.
- 14.) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek ingyenes hirdetési lehetőséget biztosít a Váci Hírnök, a www.vac.hu és az Elektro Szigál felületein.

8. §

A rendelet a költségvetési év első napjától (január elsejétől) visszamenőlegesen lép hatályba. Kihirdetéséről – az SZMSZ- ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

A rendeletet módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet, az 58/2020.(XI.19.) sz. önkormányzati rendelet, 67/2020.(XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 4/2021.(I.20.) önkormányzati rendelet, 5/2021.(I.29.) sz. önkormányzati rendelet, 8/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 2.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet, az 58/2020.(XI.19.) sz. önkormányzati rendelet, 67/2020.(XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 4/2021.(I.20.) önkormányzati rendelet, 5/2021.(I.29.) sz. önkormányzati rendelet, 8/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 4.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet, az 58/2020.(XI.19.) sz. önkormányzati rendelet, 67/2020.(XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 4/2021.(I.20.) önkormányzati rendelet, 5/2021.(I.29.) sz. önkormányzati rendelet, 8/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 6.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet, az 58/2020.(XI.19.) sz. önkormányzati rendelet, 67/2020.(XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 4/2021.(I.20.) önkormányzati rendelet, 5/2021.(I.29.) sz. önkormányzati rendelet, 8/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelet.

Matkovich Ilona Zsuzsanna sk.
polgármester

dr. Zsidel Szilvia sk.
jegyző

A másolat hiteles.

Az egységes szerkezetbe foglalás és a lakosság értesítése közzététel útján (legutóbb 2021. február 18. napján) megtörtént.

dr. Zsidel Szilvia
jegyző



2020. év Mellékletek, függelékek jegyzéke:

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

- | | |
|--------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi bevételei |
| 1/a. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása |
| 2. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásai és azok forrásai |
| 2/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásai feladatonként |
| 3. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2020. év |
| 4. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2020. év |
| 5. sz. melléklet | Költségvetési szervek beruházási kiadásai 2020. év |
| 6. sz. melléklet | Felhalmozási célú kölcsönök 2020. év |
| 7. sz. melléklet | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2020. év |
| 8. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év |
| 8/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. |
| 9. sz. melléklet | Többéves kihatással járó döntések 2020. év |
| 10. sz. melléklet | Közvetett támogatások 2020. év |
| 11. sz. melléklet | Előirányzat – felhasználási ütemterv 2020. év |
| 12. sz. melléklet | Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig |
| 1. sz. függelék | Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2020. év |
| 2. sz. függelék | Elkülönített számlák 2020. évi költségvetése |
| 3. sz. függelék | 2020. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében |
| 4. sz. függelék | 2020. évi tartalékok állománya |

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi bevételei

(Időközi módosításokkal egyidejűleg)

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 415	1 415		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	673 728	673 728		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	869 383	869 383		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	104 193	104 193		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai	8 045	8 045		
Elszámolásból származó bevételek	11 265	11 265		
Elvonások és befizetések bevételei	13 441	13 441		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	70 025	66 867	3 158	
Működési célú támogatás - NEAK	171 815	171 815		
Működési célra átvett pénzeszköz	7 401	7 401		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	510 000	510 000		
- Telekadó	54 000	54 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	246 000	246 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	2 703 000	2 703 000		
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
- Idegenforgalmi adó	3 200	3 200		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	5 400	5 400		
- Egyéb bírságok	40 000	40 000		
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 700	1 700		
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	245		245	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	123 459	111 313	7 815	4 331
- parkolási díj - mélygarázs	15 671	15 671		
- parkolási díj - térfelszín	68 028	68 028		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	26 520	26 420	100	

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	56 776	56 560	216	
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	79 700	79 700		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	129 150	129 150		
- Földhaszon, földhasználat	3 360	3 360		
Ellátási díjak	295 930	295 930		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	132 629	129 262	2 198	1 169
Általános forgalmi adó visszatérülése	1 032	1 032		
Kamatbevételek	242	242		
Egyéb működési bevételek	10 831	10 831		
Működési bevételek összesen	6 437 584	6 418 352	13 732	5 500
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú támogatás	78 422	77 222	1 200	
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	33 533	33 533		
Részesedések megszűnése miatti bevétel	1 855	1 855		
Ingatlanok értékesítése	136 794	136 794		
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	1 210		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 907		3 907	
Felhalmozási bevételek összesen	255 721	250 614	5 107	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 693 305	6 668 966	18 839	5 500
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	40 911	38 083	2 828	
Maradvány felhalmozási célra	410 093	410 093		
Folyószámla hitel (éven belüli)	1 444 687	1 444 687		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	102 311	102 311		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 998 002	1 995 174	2 828	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 691 307	8 664 140	21 667	5 500

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt bevételi előirányzatának gazdálkodáskénti alakulása

(Állásfoglalás módosításokból származó egyéni szerződés)

Összegek 1.000 Ft-ban																						
Cím- rend	Köte- lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazga- tási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államhá- zartáron belső	Működési célú tám. áht-n belső NEAK	Működési célú ártv pénzeszk.	Készlet- ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérbéradásból származó bevétel (intézmények)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Ellátási díjak	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Általános forgalmi adó visszatérülése	Kamat- bevételek	Egyéb működési bevételek	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási célú ártv pénzeszközök	Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.	Finanszírozási bevételek	Mindössz.	
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok																		
	X			Balesetvédelem és Fogorvosok Intézménye					6 729	8		15 525	2 936	281	1	738				951	27 169	
	X			Szociális Szolgáltatások Háza		171 815	2 234				300	25 151	6 502	751	1			4 401			11 613	222 768
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					60												735	795
	X			Idősek Orthona és Klubja					9 827			149 313				908					11 915	171 963
2.				Köznevelési és gyermekjóléti feladatok																		
	X			Gazdasági Hivatal					45 221	7 282	4 200	105 941	43 388								6 367	212 399
	X			Alsóvárosi Óvoda						50	900										482	1 432
	X			Deákújrat Óvoda						300	3 100					100					1 193	4 693
	X			Kisvác - Közsépvárosi Óvoda						150						100					119	369
3.				Kulturális feladatok																		
	X			Madách Imre Művelődési Központ	800				9 452	18 630	3 260		3 324			323		1 000			7 858	44 647
	X			Karona Lajos Városi Könyvtár					2 250												624	2 874
		X		Vác Városi Levéltár	1 500			175	25	100											316	2 116
		X		Tragor Ignác Múzeum	533			70	7 790				2 140					1 200			2 512	14 245
4.				Általános önkormányzati feladatok																		
				Váci Polgármesteri Hivatal	2 795				4 331				1 169				181				1 839	10 315
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	2 795												181				1 839	4 815
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó					4 331				1 169									5 500
				Vác Város Önkormányzat	64 397		5 167		37 774		45 016		73 170		240		8 481	77 222	28 132	5 684 445	1 951 478	7 975 522
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	63 272		5 167		37 774		44 800		73 112		240		8 481	77 222	28 132	5 680 538	1 951 478	7 970 216
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó	1 125						216		58							3 907		5 306
				Mindösszesen:	70 025	171 815	7 401	245	123 459	26 520	56 776	295 930	132 629	1 032	242	10 831		78 422	33 533	5 684 445	1 998 002	8 691 307

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásai és azok forrásai

(Táblához módosításokkal egyveges szerkezetben)

Összege:1.000 Ft-ban

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Kölcsön nyújtás	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen	
	Kötelező	Önként vállalt					közö- zemi díjak	életme- zési ki- adások							
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	X		Bölcsődék és Fogytákosok Intézménye	214 300	38 547	52 421	13 329	23 518	2 300			305 268		305 268	
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	213 752	39 383	66 431	5 825	40 119	2 578			319 566		319 566	
	X		Váci Csalad- és Gyermekjóléti Központ	145 957	25 876	16 030	5 057		3 131			187 863		187 863	
	X		Idősek Orthona és Klubja	361 285	71 499	120 192	22 453	48 303	9 097	10 341		563 317		563 317	
2.			Köznevelési és gyermekéktözterztési feladatok												
	X		Gazdasági Hivatal	349 097	71 543	424 459	47 269	243 530	12 971	3 100		848 199		848 199	
	X		Alsóvárosi Óvoda	182 061	34 662	22 261	16 757		445			238 984		238 984	
	X		Deákváni Óvoda	230 041	44 257	22 484	13 241		445			296 782		296 782	
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	170 570	32 707	20 918	15 227		452			224 195		224 195	
3.			Kulturális feladatok												
	X		Madách Imre Múvelődési Központ	86 249	15 361	81 318	32 313		9 621			182 928		182 928	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	58 808	10 215	17 691	5 906		3 705			86 714		86 714	
		X	Vác Városi Levéltár	25 443	4 608	8 852	2 399		1 221			38 903		38 903	
		X	Tragor Ignác Múzeum	64 475	9 854	18 821	10 259		2 011			93 150		93 150	
4.			Általános önkormányzati feladatok												
	X		Váci Polgármesteri Hivatal	402 169	75 669	19 124						496 962		496 962	
			- kötelező feladat	377 049	71 218	17 197						465 464		465 464	
		X	- államigazgatási feladat	25 120	4 451	1 927						31 498		31 498	
			Vác Város Önkormányzat	83 569	14 615	1 428 287			50 500	550 097	36 000	2 163 068	12 905	2 175 973	
	X		- kötelező feladat	69 267	10 432	1 393 349			50 500	541 187	36 000	2 100 735	12 905	2 113 640	
		X	- önként vállalt feladat	14 302	4 183	34 938				8 910		62 333		62 333	
			Mindösszesen:	2 587 776	488 796	2 319 289	190 035	355 470	47 977	50 500	563 538	6 045 899	12 905	6 058 804	

Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásai feladatonként

(Időközi módosításokkal egyéges szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás / kölcsön	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	63 854	9 770	500			74 124	71 632	2 492
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka	4 553	594				5 147	5 147	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			150 920	123 123		274 043	274 043	
Környezet- és Természetvédelem			20 000			20 000	20 000	
Településrendezés, Értékvédelem	700	350	5 025			6 075	6 075	
Város- és községgazdálkodás			16 417	192 000		208 417	208 417	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			220			220	220	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	600	95	10 005			10 700	10 700	
Állategészségügyi feladatok			550	9 000		9 550	9 550	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség			100	2 130		2 230	2 230	
Közterület Felügyelet			5 900			5 900	5 900	
Parkolási feladatok			4 705			4 705	4 705	
Szociális és egészségügyi feladatok	3 220	564	7 693	4 501	50 500	66 478	58 463	8 015
Köznevelési, közművelődési feladatok	5 339	1 717	4 104	44 660		55 820	38 275	17 545
Sport feladatok	798	205	20 618			21 621		21 621
Turisztikai feladat			3 000	22 000		25 000	25 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	4 505	1 320	54 317	1 350		61 492	48 832	12 660
Koronavírus járvány elleni védekezés			1 266	500		1 766	1 766	
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.				36 000		36 000	36 000	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			15 347			15 347	15 347	
Parkfenntartás			252 598			252 598	252 598	
Saját v. bérelt ingatlan			191 516			191 516	191 516	
Piaci- vásári tevékenység			8 771			8 771	8 771	
Településtisztaság			66 639			66 639	66 639	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			57 164			57 164	57 164	
Közutak, hidak			132 027			132 027	132 027	
Közvilágítás			113 196			113 196	113 196	
Város- és községgazdálkodás			16 735			16 735	16 735	
Szennyvízelvezetés és kezelés			13 337			13 337	13 337	
Települési vízellátás			279			279	279	
Temetőfenntartás			19 319			19 319	19 319	
Stadion karbantartás			8 354			8 354	8 354	
Épület karbantartás			121 554			121 554	121 554	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			97 583			97 583	97 583	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín			8 528			8 528	8 528	
Sportlétesítmények működtetése				150 833		150 833	150 833	
MINDÖSSZESEN:	83 569	14 615	1 428 287	586 097	50 500	2 163 068	2 100 735	62 333

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai**2020. év***(Időközű módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Hársfa utcai Óvoda lapostető felújítása, vízszigetelése	3 000
	X		Deákvári fasor 2.sz. Hajléktalanszálló tetőfelújítási munkák	2 500
			EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület homlokzat felújítási, bádогоzási munkák	350
	X		Alsóvárosi temető ravatalozó hűtőjének felújítása	1 600
	X		Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
	X		Március 15. tér 10.sz. épület felújítása - tervek	2 001
	X		Március 15. tér 21.sz. alatti műemlék barokk lakóépület tetőszerkezet felújítása	991
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Iskolavárosban a Bán Márton utca felújítása	12 100
	X		Szélső soron járda felújítás befejezése	350
	X		Sejcei út (074.hrsz.) és Gombási út (6430/1 és 6431 hrsz.) aszfaltburkolat felújítása	10 000
	X		Járda szakaszok felújítása (Flórián u., Hattyú u., Zichy u.)	350
	X		Fürdő utcai lépcsősor melletti terasz felújítása (beszakadás miatt)	2 999
	X		Zöldfa utca és Szent Mihály dűlő útfelújítás	19 949
			FŐÉPÍTÉSZ	
	X		Görög templom tetőszerkezetének felújítása (engedély + tervek)	3 900
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	60 830

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			IGAZGATÁS	
	X		Járasszékhely múzeumok szakmai támogatása	1 600
	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - ózongenerátorok beszerzése	1 998
	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 037
	X		Orvos András Csendélet című alkotásának megvásárlása	100
			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZMŰFEJLESZTÉSEK	
	X		Halász köz egyesített csatorna szétválasztása	172
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Új közvilágítási hálózat építés	4 593
	X		Közvilágítás korszerűsítés	1 772
	X		Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás	4 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Damjanich téren lámpás gyalogátkelőhely kiépítés	23 500
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		Hársfa utcai óvoda energetikai fejlesztés	39 932
	X		Étkezési fejlesztési támogatás	24 890
	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	15 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építés	318 334
	X		Szegfű utcai bölcsődében új férőhelyek kialakítása (pályázati önrész)	3 500

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Térfigyelő hálózat bővítése	1 177
	X		Vizes Sportok Háza sólya kialakítása, közműbekötés	14 252
	X		Vizes Sportok Háza	217 354
	X		Attila király emlékmű	52 645
	X		Főtéri süllyedő oszlopok telepítése (garanciális visszatartás)	500
	X		Szelektív hulladék gyűjtőhely kialakítása három helyszínen	1 900
	X		Belvárosban új szemetes edények elhelyezése	240
	X		Bérleti jog visszavétele (hrs.3101)	17 145
	X		Főtéri behajtáshoz és parkoláshoz kamera és szoftver beszerzés	4 000
	X		Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZREND program beszerzése	5 300
			FŐÉPÍTÉSZ	
	X		HÉSZ módosítás gépi parkolás tiltása tervezési díj	381
	X		Településrendezési eszközök módosítása	4 640
	X		Parkolási koncepció készítése	3 200
	X		Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosítása	2 413
	X		Engedélyezési díjak	400
	X		Elővásárlási jog gyakorlása	15
	X		Pályázati anyagokhoz építészeti tervezés (pl: bölcsőde, óvoda, hajléktalan szálló)	98
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Szoftver fejlesztés	572
	X		MINIPARK - számlázi szoftver beszerzés	331
	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	755
			SZERVEZÉS ÉS TÁJÉKOZTATÁS	
	X		Váci Városimázs Nonprofit Kft. Részére számítástechnikai eszközök beszerzése	1 030
	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	478
			Összesen	769 254

Költségvetési szervek beruházási kiadásai**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			Szociális és gyermekjóléti feladatok	
	X		Bölcsődék és Fogytákosok Intézménye	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	937
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	1 089
	X		Idősek Otthona	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 582
2			Köznevelési és gyermekéktetési feladatok	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	8 255
			- Gépjármű vásárlás	4 500
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
	X		Deákvari Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	734
	X		Kisvác - Közpvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	720
3			Kulturális feladatok	
	X		Madách Imre Művelődési Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 738
			- Közművelődési érdekeltségővelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés	5 339
			- „500 fő feletti koncerthelyszínek létesítmény-üzemeltetésének és fejlesztésének támogatása” pályázati felhíváshoz kapcsolódó elektromos/villamos tervezési feladatok	880
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	254
			- Könyvtári érdekeltségővelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés	400
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	377
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	308
			- Hetesi Attila - Revolt festmény installációja - 7 festményből álló alkotás	1 200
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	31 113

Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása	640
4		X	Értékvédelmi pályázat	7 486
			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása összesen	8 126

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Értékvédelmi pályázat	3 791
	X		Vác, Március 15. tér 16-18. társasház felújítási hozzájárulás	2 352
	X		Multifunciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
			Felhalmozási célú pénzeszközáttadás összesen	106 143

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	1 656 764	Személyi juttatások	2 587 776
Elszámolásból származó bevételek	11 265	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	488 796
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	241 840	Dologi kiadások	2 319 289
Közhatalmi bevételek	3 563 300	Ellátottak pénzbeni juttatásai	50 500
Működési bevételek	943 573	Pénzeszközáadások, támogatások működési célra	563 538
Elvonások, befizetések bevételei	13 441	Kölcsön nyújtás	36 000
Működési célra átvett pénzeszköz	7 401	Működési célú tartalékok	12 905
Működési bevételek összesen	6 437 584	Működési kiadások összesen	6 058 804
Működési többlet / hiány összege	378 780		
Felhalmozási célú támogatás	78 422	Felújítási kiadások	60 830
Ingatlanok értékesítése	136 794	Beruházási kiadások	800 367
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	106 143
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 907	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	8 126
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	33 533	Felhalmozási célú tartalékok	
Részesedések megszűnése miatti bevétel	1 855		
Felhalmozási bevételek összesen	255 721	Felhalmozási kiadások összesen	975 466
Felhalmozási többlet / hiány összege	-719 745		
Költségvetési bevételek összesen	6 693 305	Költségvetési kiadások összesen	7 034 270
Költségvetési többlet/hiány összege	-340 965		

Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	40 911	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	410 093	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	159 104
Polyószámla hitel (éven belüli)	1 444 687	Polyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)	1 444 687
Államháztartáson belüli megelőlegezés	102 311		
Finanszírozási művelet összesen	1 998 002	Finanszírozási művelet összesen	1 657 037
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	8 691 307	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	8 691 307

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

362 898

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

-362 898

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. évek
(*Időközi módosításokkal együttes szerkezetben*)

Összegek: 1.000 Ft-ban								
BEVÉTELEK		2021	2022	2023	KIADÁSOK	2021	2022	2023
Önkormányzatok működési támogatásai		1 450 000	1 450 000	1 450 000	Személyi juttatások	2 580 000	2 580 000	2 580 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		155 400	155 400	155 400	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	523 754	523 454	523 554
Közhatalmi bevételek		3 900 000	3 900 000	3 900 000	Dologi kiadások	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Működési bevételek		1 085 000	1 085 000	1 085 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	80 500	80 500	80 500
					Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	469 000	469 000	469 000
					Működési célú tartalékok	83 000	83 000	83 000
Működési bevételek összesen		6 590 400	6 590 400	6 590 400	Működési kiadások összesen	6 336 254	6 335 954	6 336 054
Működési többlet / hiány összege		254 146	254 446	254 346				
Önkormányzati lakások értékesítése		1 200	900	1 000	Felújítási kiadások	80 000	80 000	80 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		3 900	3 900	3 900	Beruházási kiadások	166 000	166 000	166 000
Ingatlanértékesítés		40 000	40 000	40 000				
Felhalmozási bevételek összesen		45 100	44 800	44 900	Felhalmozási kiadások összesen	246 000	246 000	246 000
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások	53 246	53 246	53 246
Bevételek összesen		6 635 500	6 635 200	6 635 300	Kiadások összesen	6 635 500	6 635 200	6 635 300
Költségvetési többlet/hiány összege		-						

Tervszámoktól való eltérések indokolása:

A bevételek növekedésének oka, a központi támogatások növekedése, valamint a közhatalmi bevételek várható növekedése, új adónem bevezetése, adómérték emelése.
Az előző évi tervszámoktól való eltérést a minimálbér és a garantált bérminimum összegének növekedése, a városüzemeltetési feladatok kiadásainak növekedése indokolja.

Többéves kihatással járó döntések

(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

Összegek 1.000 Ft-ban													
Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2018.XII.31-ig	Kifizetés 2019. évben	Fenálló kötelezettség 2020.01.01-én	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 843	43 492	34 794	216 557	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	7 754	10 338	82 704	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027		2 029	70 998	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	468 666	51 246	47 161	370 259	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 245	18 452	6 086

Közvetett támogatások
(várható adókedvezmények 2020. évben)
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Helyi adóknál biztosított kedvezmények, mentességek

1. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 22/2019. (XI.27.) számon egységes szerkezetbe foglalta a helyi adókról szóló korábban kiadott rendeleteket. A rendelet 24-28. §-ai rendelkeznek a **magánszemélyek kommunális adójáról**. Az önkormányzati rendelet szerint az adózók kérelmére az alábbiakban felsorolt mentességek, illetve kedvezmények megadására van lehetőség:
2. 27. § (1) bekezdése szerint kérelemre 100 %-ban mentesül az adó fizetése alól:
 - a) a város külterületén található telek
 - b) a nem lakás céljára szolgáló épület, kivéve az üdülőt és azon épületet, amelyben legalább egy személy lakóhellyel rendelkezik
 - c) az az épület, amely után az adózónak Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének építményadóról szóló rendelete alapján építményadó kötelezettsége áll fenn
 - d) kérelemre a 18. életévét betöltött, aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett, aktív korúak ellátásában részesülő személy
 - e) kérelemre Időskorúak járadékában részesülő személy
 - f) kérelemre az az egyedül élő nyugdíjas személy, aki a lakcímnnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, nincs máshová bejegyzett tartózkodási helye és rajta kívül az adótárgyban lakó-, vagy tartózkodási hellyel senki nem rendelkezik
 - g) a hatályos helyi építési rendelet szerint nem beépíthető telek
- (2) 50%-ban mentes az adó alól:
 - a) az az adóalany, aki lakcímnnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, és vele egy háztartásban élő legalább 3 gyermek után részesül ő vagy a másik szülő családi pótlékban, illetve közülük nagykorú gyermeke igazoltan nappali tagozaton tanul, vagy
 - b) az az adóalany, aki kiskorú vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedülállóként neveli

A 2019. évi adatok feldolgozása alapján **kommunális adóban** 2020-ban várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

- Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség 1.560 adózóval számolva 30.700 eFt
- Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség 340 adózóval 3.400 eFt

3. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 19-21.§-ai rendelkeznek a **helyi iparűzési adóról**. A 20. § szerint 50 %-os adókedvezmény illeti meg azt a vállalkozót, akinek/amelynek a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.
Előző évi adataink alapján a kedvezmény összege 2020-ban előreláthatólag 770 vállalkozó esetében 5.800 eFt körül várható. A 2019. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2020. május 31-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről.

4. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 3-8. §-ai foglalkoznak a **helyi építményadóról**. Ezen belül a mentességekről a 8. § rendelkezik.

- (1) A Htv 3. §-ában és a 13. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól
 - a) A szociális, egészségügyi és gyermekvédelmi, illetve nevelési- oktatási intézmények céljára szolgáló helyiség
 - b) Minden olyan építmény, amely Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendeletének hatálya alá tartozik
 - c) Minden olyan nem lakás céljára szolgáló építmény, amely nem vállalkozási célra szolgál
 - d) A sport- és hitéleti tevékenység céljára szolgáló építmény
- (2) Az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően mentes az adó alól
 - a) az adóalany abban az esetben, ha építményadó-köteles épületének hasznos alapterülete, illetve több építményadó-köteles épület esetén az épületek együttesen számított alapterülete abban az esetben, ha az nem haladja meg a 200 m²-t.
 - b) ha az építményadó-köteles épület vagy épületek után a Htv. 12.§-ában leírtak alapján több személynek fenn adókötelezettsége, az a) pontban meghatározott adómentességi határt a tulajdoni hányadok mértékének megfelelően kell figyelembe venni.

Ennél az adónemnél a maximum 200 m²-ig terjedő alapterületű vállalkozási célú épületekről bekért adóbevallások alapján kb. 470 adóalany 550 db adótárgyra 30.000 m² területre 25.200 eFt mentességben részesül.

5. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 15-18. §-ai rendelkeznek a vendégéjszakán alapuló **idegenforgalmi adóról**. A Képviselő-testület a helyi adókról szóló törvényben biztosított mentességeken kívül egyéb mentességet nem állapított meg.

Az előző évi halmozott változási jegyzék adatai szerint a valamennyi bevezetett adónem esetében és késedelmi pótlék tekintetében 70 adózóval számolva 1.500 eFt méltányosságból történő elengedésre kerülhet sor.

A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2020-ban kb. 3.200 adózó esetében **66.600 eFt** körül várható.

Egyéb bevételi jogcím esetében nem várható kedvezmény, illetve mentesség.

Előirányzat - felhasználási ütemterv**2020.év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	66 000	68 500	72 350	35 400	35 003	52 850	50 000	42 471	58 500	59 172	65 613	63 402	669 261
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	126 608	125 443	189 628	128 873	140 343	131 266	180 097	132 264	134 249	132 227	119 960	127 071	1 668 029
- közhalalmi	23 000	49 000	1 420 000	42 900	40 507	36 006	43 200	42 520	1 470 970	141 325	101 718	152 154	3 563 300
- működési bevételek	4 600	7 000	130 000	18 542	76 200	27 000	35 000	32 300	89 000	41 274	39 393	43 286	543 595
- felhalmozási bevételek	100	400	27 000	2 000	300	77 000	58 000	550	51 400	15 000	6 000	11 370	249 120
Finanszírozási bevételek	261 009	260 545	177 606	451 025			162 157	301 840	290 322		94	93 404	1 998 002
Bevételek összesen:	481 317	510 888	2 016 584	678 740	292 353	324 122	528 454	551 945	2 094 441	388 998	332 778	490 687	8 691 307
KIADÁSOK													
Személyi és járulékok	257 100	253 200	271 000	269 100	254 600	219 600	250 300	251 042	259 630	263 000	264 000	264 000	3 076 572
Dologi és egyéb működési	72 000	119 017	484 134	151 070	356 270	159 120	228 464	226 110	285 962	296 311	296 906	293 963	2 969 327
Működési tartalékok												12 905	12 905
Felhalmozási kiadások	400	1 000	30 000	75 000	10 000	45 000	55 000	34 366	57 392	80 000	74 601	512 707	975 466
Felhalmozási tartalékok													
Finanszírozási kiadások	92 662	43 335	633 068		20	13 511	136 007	116 626	514 998		94	106 716	1 657 037
Kiadások összesen:	422 162	416 552	1 418 202	495 170	620 890	437 231	669 771	628 144	1 117 982	639 311	635 601	1 190 291	8 691 307

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig
(Időtűző módosításokkal egyveges szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	Évek								
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 245	18 452	6 086

[illegible]

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

	Megnevezés	Előirányzat (Ft)
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása beszámítás után	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	
	Üdülőhelyi feladatok támogatása beszámítás után	
	Bérkompenzáció	1 414 729
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 414 729
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	367 206 000
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	146 400 000
	Óvodaműködtetési támogatás	91 780 020
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	19 868 200
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 24/2020.(II.24.) Korm. rendelet szerinti béremelés ellentételezése miatt nyújtott kiegészítő támogatás	48 472 915
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	673 727 135
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	185 884 827
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	20 034 000
	Gyermekjóléti központ	33 990 000
	Szociális étkeztetés	13 660 240
	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	7 920 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 610 000
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 847 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	4 782 000
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	15 941 800
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	50 783 887
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	19 315 900
	Bölcsőde támogatása	137 435 500
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	18 559 800
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	57 764 900
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	48 367 000
	51/2020.(III.20.) Korm.rend. alapján a kisgyermeknevelők, dajkák, szaktanácsadók 2020. évi illetményéhez nyújtott kiegészítő támogatás - bölcsőde	9 657 000
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	3 086 800
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	182 621 320
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	127 315 320
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	42 898 000
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	12 408 000
	Gyermekétkeztetés támogatása	241 625 107
	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	124 740 000
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	105 550 287
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	106 020
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - gyermekétkeztetés feladat	11 228 800
	Szociális ágazati összevont pótlék	121 305 167
	Egészségügyi kiegészítő pótlék	510 969
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	869 382 890
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	42 661 602
	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 873 000
	Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	3 001 000
	Kulturális illetménypótlék	14 994 086
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás	14 663 860
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	104 193 548

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. számú melléklete alapján a helyi
önkormányzatok kiegészítő támogatásai

	Megnevezés	Előirányzat (Ft)
I.9.)	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	6 000 000
I.10.i.)	Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás	2 044 800
I.10.ca.)	Önkormányzati elszámolások	9 402 668
I.10.cb.)	Önkormányzati elszámolások	1 862 059
KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN		1 668 027 829

Elkülönített számlák2020. évi költségvetése

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
I. RÁDI U. 23.	
BEVÉTELEK:	
Lakbér	10 700
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 700
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Személyi juttatások	600
Munkaadókat terhelő adók és járulékok	95
Közüzem díjak	
- víz	489
- áram	825
- gáz	300
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 186
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	205
Működési kiadások összesen:	10 700
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 700
II. LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	1 210
- kamat	240
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	140
Késedelmi kamat	10
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 600
I+II. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	12 300
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	100
Számlakezelés és postaköltség	120
Működési kiadások összesen:	220
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	640
Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
Felhalmozási kiadások összesen	1 380
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 600
I+II. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	12 300

**2020. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások
az Önkormányzat költségvetésében**

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	2020. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	117 019
X		Központi költségvetés - támogatások visszafizetése	6 104
		Város és közösséggazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	192 000
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	9 000
		Katasztrófavédelmi Kirendeltség	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	2 130
		Szociális és egészségügyi feladatok	
X		Városi orvosi ügyelet	4 501
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 000
X		WALDORF támogatás óvoda	2 100
	X	"Vác Város Művelődéséért/Művészeti" közösségi díj	805
	X	"Fogyatékosokért" kitüntetés	805
X		Váci Dunakanyar Színház	33 000
	X	Dunakanyar Néptánc Egyesület	500
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Váci Civitas Művészeti Egyesület	3 000
	X	Vox Humana Alapítvány	450
	X	Váci Harmónia Kórus	200
	X	Serenus Kórus - Dunakanyar Kórus Alapítvány	200
	X	Parlando Színház Kulturális Egyesület támogatása	300
	X	Dunakanyari Látássérültek Egyesülete	250
	X	Fónay-Humánia Társulat (Fónay Márta Amatőr Színjátszó Egyesület)	500
	X	Gyémánt Musical Stúdió	100
		Turisztikai feladat	
X		Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft.	22 000

Feladat jellege		Megnevezés	2020. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Szervezési és Tájékoztatási feladatok	
	X	Köztisztviselői rendezvények támogatása (pl: köztisztviselői nap, nőnap)	350
	X	Dunakanyar Rendezvényiroda	1 000
X		Koronavírus járvány elleni védekezés	
		Országos Mentőszolgálat Alapítványa	500
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Sportlétesítmények működtetése	150 833
X		Idősek Otthona	
		Maradvány elvonás	10 341
X		Gazdasági Hivatal	
		Maradvány elvonás	3 100
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	563 538
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	3 791
X		Multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
X		Vác, Március 15. tér 16-18. társasház felújítási hozzájárulás	2 352
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	106 143
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	669 681

Céltartalékok állománya 2020.év*(Időközi módosításokkal együttes szerkesztben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Intézményi tartalék	2 726	2 726	
2.)	X		Koronavírus alap	9 524	9 524	
			Összesen:	12 250	12 250	

Általános tartalék 2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Általános tartalék	655	655	