

Vác Város Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Vác Város Önkormányzat 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:

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **bevételi főösszegét:**

- a) ¹finanszírozási műveletek nélkül **10.530.338 eFt-ban,**
- b) ²finanszírozási műveletekkel **13.252.569 eFt-ban** állapítja meg.

3. §

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

4. §

(1) Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **kiadási főösszegét:**

- a) ³finanszírozási műveletek nélkül **13.100.527 eFt-ban,**

1 A 2. § a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 2. § b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

3 A 4. § (1) bekezdés a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati

b) ⁴finanszírozási műveletekkel **13.252.569 eFt-ban** állapítja meg.

(2) 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 - 3. melléklet

b) ⁵**Működési kiadások** kiemelt előirányzatai összesen: **9.919.061 eFt** ebből:

ba) személyi juttatások: 3.067.965 eFt

bb) munkaadókat terhelő járulékok és adók: 459.864 eFt

bc) dologi kiadások: 4.192.374 eFt (ebből egyéb dologi 2.951.915 eFt, közüzemi díjak: 562.435 eFt, ételmezési kiad.: 635.759 eFt, karbantartás: 42.265 eFt,)

bd) ellátottak pénzbeli juttatásai: 51.300 eFt

be) pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 2.147.558 eFt

c) ⁶**Működési tartalék 83.851 eFt** (Általános tartalék 700 eFt, intézményi tartalék 83.151 eFt)

d) ⁷az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 4. melléklet szerint: **4.795.483 eFt**

e) ⁸**az Önkormányzat felújítási kiadásai** a 5. melléklet szerint: **1.696.680 eFt**

rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés a) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

4 A 4. § (1) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

5 A 4. § (2) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés b) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

6 A 4. § (2) bekezdés c) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés c) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés c) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés c) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés c) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

7 A 4. § (2) bekezdés d) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés d) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés d) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés d) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés d) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

8 A 4. § (2) bekezdés e) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés e) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés e) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés e) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

- f) ⁹ az Önkormányzat beruházási kiadásai a 6. melléklet szerint: **1.293.560 eFt**
- g) ¹⁰ a Költségvetési szervek beruházási kiadásai az 7. melléklet szerint: **70.509 eFt**
- h) ¹¹ Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a 8. melléklet szerint: **33.466 eFt**
- i) Felhalmozási céltartalék **3.400 eFt** (Alapellátási keret 3.400 eFt)
- j) Finanszírozási kiadások **152.042 eFt**

5. §

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi likviditási hitel keretösszegét maximum 800.000 eFt összegben állapítja meg.

6. §

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

- a) Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2023. év (9. melléklet)
- b) Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2024-2026. évek (10. melléklet)
- c) Többéves kihatással járó kötelezettségek 2023. év (11. melléklet)
- d) Közvetett támogatások, adókedvezmények 2023. év (12. melléklet)
- e) Előirányzat-felhasználási ütemterv 2023. év (13. melléklet)
- f) Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig (14. melléklet)
- g) Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2023. év (15. melléklet)
- h) Elkülönített számlák 2023. évi költségvetése (16. melléklet)
- i) 2023. évi végleges pénzeszközáadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (17. melléklet)
- j) 2023. évi tartalékok állománya (18. melléklet)

Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés e) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

- 9 A 4. § (2) bekezdés f) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés f) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés f) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés f) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (VII. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés f) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
- 10 A 4. § (2) bekezdés g) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés g) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2023. (V. 17.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés g) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (VI. 14.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdés g) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
- 11 A 4. § (2) bekezdés h) pontja a Vác Város Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2023. (IX. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

3. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Vác Város Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (2) Vác Város 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 2023. 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 Váci Polgármesteri Hivatal 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, élelmezési 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 Váci Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Adó Osztály által megjelölt forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre.
- (7) Váci Család- és Gyermejköltségi Központ a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.
- (8) Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján - biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások számadási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásról el kell számolni.
- (9) A Vác Város Önkormányzat 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 végezessen. Erről a Képviselő-testületnek a következő ülésén be kell számolnia.
- (10) Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy 20.000 eFt értékhatárig döntsön a forrásfelhasználásról. Erről a Képviselő-testületnek 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 és egyéb alszámláin képződő átmenetileg szabad pénzeszközeit 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) Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület úgy dönt, hogy a külföldi kiküldetésekre sem a Képviselők sem más napidíjat nem kaphat 2023. évben. Esetenként kell döntení arról, hogy a résztvevők hozzájárulnak-e az út költségeihez.

(14) Vác Város Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek ingyenes hirdetési lehetőséget biztosít a Váci Hírnök, a www.vac.hu és az Elektro Szignál felületein.

8. §

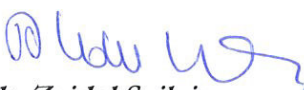
E rendeletet 2023. január 1-től kell alkalmazni.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

A másolat hiteles.

Az egységes szerkezetbe foglalás és a lakosság értesítése közzététel útján (legutóbb 2023. szeptember 20-án) megtörtént.


dr. Zsida Szilvia
jegyző



Vác Város Önkormányzat				1. sz. mellék let
Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi bevételei				
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)				
		Összegek 1.000 Ft-ban		
Bevételi források megnevezése	Módosított előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önké nt vállal t	Állami g.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	617 514	617 514		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	905 876	905 876		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	693 552	693 552		
III. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	389 780	389 780		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	77 337	77 337		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - Óvodai és iskolai szociális segítséghez kapcsolódó támogatás	58 533	58 533		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - muzeális intézményi feladatok támogatása	28 800	28 800		
A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelés miatti támogatás	237 519	237 519		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	50 957	50 957		
Ukrajnai menekültek ellátására	12 768	12 768		
Szociális ágazati pótlék	105 228	105 228		
Elvonások és befizetések	31 075	31 075		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	74 420	74 064		356
Működési célú támogatás - NEAK	226 418	226 418		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	566 000	566 000		

- Telekadó	140 000	140 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	275 000	275 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparüzési adó	2 950 000	2 950 000		
Idegenforgalmi adó	7 900	7 900		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	13 000	13 000		
- Egyéb bírságok	34 000	34 000		
- Egyéb közhatalmi bevételek	15 700	12 700		3 000
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	170		170	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	151 021	142 121	5 600	3 300
- parkolási díj - mélygarázs	22 000	22 000		
- parkolási díj - térfelszín	53 000	53 000		
Mobilparkolás	70 000	70 000		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	9 670	9 570	100	
Bevételi források megnevezése	Előirányza t	Feladat jellege		
		Kötelező	Önké nt vállal t	Állami g.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	160 933	160 933		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	87 042	87 042		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	173 870	173 870		
- Földhaszon, földhasználat, halgazdálkodási jog haszonbérbe adása	2 806	2 806		
Ellátási díjak	448 719	448 719		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	216 121	213 726	1 504	891
Általános forgalmi adó visszatérülés	7 195	7 195		
Kamatbevételek	30 397	30 397		
Egyéb működési bevételek	18 881	18 881		
Működési célú kölcsönök megtérülése	240 000		240 000	
Működési bevételek összesen	9 203 202	8 948 281	247 374	7 547
II. Felhalmozási bevételek				

Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	224 717	224 717		
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	32 615	32 615		
Ingatlanok értékesítése	1 053 944	1 053 944		
Önkormányzati lakások értékesítése	13 344	13 344		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 516		2 516	
Felhalmozási bevételek összesen	1 327 136	1 324 620	2 516	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 530 338	10 272 901	249 890	7 547
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	1 424 250	1 399 310	10 132	14 808
Maradvány felhalmozási célra	1 297 981	1 297 981		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 722 231	2 697 291	10 132	14 808
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 252 569	12 970 192	260 022	22 355

(A melléklet szövegét a(z) 2.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása

(Időközi módosításokkal együttes szerkesztés)

Címrend	Körleíró feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Működési célú tám. átlán belülről NEAK	Készletért. ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	Közevített szolgáltatások ellenértéke	Ellátási díjak	Kiszámított általános forgalmi adó	Kamat-bevételek	Egyéb működési bevételek	Önkormányzat más jogcímen államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Mindössz.
1.	X			Szociális és gyermekjóléti feladatok				1 366			1 674	530							2 383	5 953
	X			Bölcsődék és Fogvatatások Intézménye							2 362	638							18 319	18 319
	X			Váci Család-és Gyermeajóléti Központ	15 319														30 887	335 130
	X			Váci Humán Szolgáltató Központ	211 099			15 029		300	60 326	17 487	2							
	X			Dr. Kenéz Zoltán Idősek Orthona és Klubja				867			14 755									15 622
	X			Dr. Kenéz Zoltán Egységet Szociális Intézmény				9 536			168 011	699							7 413	185 659
2.				Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
	X			Gazdasági Hivatal				85 586	8 820	42 500	201 591	89 013							16 150	443 660
	X			Alsóvárosi Óvoda					50	900							900		393	2 243
	X			Dalkvéri Óvoda					300	9 728				100					663	10 791
	X			Kisvite - Középvárosi Óvoda					400					100					448	948
3.				Kulturális feladatok																
	X			Karona Lajos Városi Könyvtár				4 500											3 642	8 142
	X	X		Vác Városi Levélár			100	100	100										4 977	5 277
	X	X		Traior Ignác Múzeum			70	5 500				1 504							5 155	12 229
4.				Általános önkormányzati feladatok																
				Váci Polgármesteri Hivatal	356			3 300				891			3 000				14 808	22 355
	X		X	- Kotelező feladatellátáshoz kapcsolódó																0
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó	356			3 300				891			3 000				14 808	22 355
				Vác Város Önkormányzat	54 617			165 237		103 505		105 359	30 395	18 171	7 621 153	219 554		1 098 004	2 635 312	12 051 307
	X			- Kotelező feladatellátáshoz kapcsolódó	54 617			165 237		103 505		105 359	30 395	18 171	7 381 153	219 554		1 095 488	2 635 312	11 808 791
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó											240 000			2 516		242 516
				Mindösszesen:	54 973	226 418	170	291 021	9 670	156 933	448 719	216 121	30 397	18 371	7 624 153	219 554	900	1 098 004	2 722 231	13 117 635

(A melléklet szövegét a(z) 3.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiadásai és azok forrásai
(Táblázat módosításokkal egységes szerkezetben)

Cím- rend	Feladat jellege		Szemé- lyi ju- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátó- tak pénzb. juttatása	Pénze- iad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Államig. feladat				közfür- zeti díjak	életme- zési ki- adások					
1.												
	X		27 479	4 669	17 040	10 300	5 200	440		49 188		49 188
	X		28 530	3 709	5 028	649	2 500	832		37 267		37 267
	X		604 777	87 644	277 962	105 191	90 794	7 859	2 383	972 766		972 766
	X		31 502	4 793	11 659	2 652	4 967	450		47 954		47 954
	X		401 807	60 676	175 416	63 705	61 231	6 576	2 504	640 403		640 403
2.												
	X		369 993	59 433	786 922	114 355	448 602	13 971	14 667	1 231 015		1 231 015
	X		221 063	33 467	93 191	82 538		445	393	348 114		348 114
	X		277 479	42 490	77 780	59 133		1 270	663	398 412		398 412
	X		217 342	33 808	66 086	60 489		445	448	317 684		317 684
3.												
	X		56 131	7 153	37 518	19 470		2 110	2 885	103 687		103 687
	X		23 928	3 045	29 088	8 989		1 906	2 423	58 484		58 484
	X		71 344	9 112	66 750	45 664		3 561	4 209	151 415		151 415
4.												
	X		552 130	84 623	36 117				6 102	678 972		678 972
		X	528 333	79 830	33 426					641 589		641 589
		X	23 797	4 793	2 691				6 102	37 383		37 383
			132 272	18 300	2 023 777				48 300	4 291 408	915 439	5 206 847
	X		101 280	11 969	1 979 826				48 300	3 963 159	915 439	4 878 598
		X	30 992	6 331	43 951				246 975	328 249		328 249
			3 015 777	452 922	3 704 334	573 135	613 294	39 865	48 300	9 326 769	915 439	10 242 208

Vác Város Önkormányzat								4.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai feladatonként								
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)								
							Összegek: 1.000 Ft-ban	
Feladat	Személyi	Munkaadó-	Dologi	Pénzesz-	Ellátottak	Kiadások	Feladat	
	juttatások	kat terhelő	kiadások	köz- átad-	pénzb- eli	összesen	jellege	
		járulékok, adók		dás	juttatása		Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	98 380	11 588	500			110 468	110 468	
Közfoglalkoztatás	588	39				627	627	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			340 093	1 261 980		1 602 073	1 362 073	240 000
Környezet- és Természetvédelem			93 270	5 500		98 770	98 770	
Településrendezés, Értékvédelem	800	104	2 700			3 604	3 604	
Város- és községgazdálkodás			120 146	191 000		311 146	311 146	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			395			395	395	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	600	78	11 335			12 013	12 013	
Állategészségügyi feladatok			600	5 000		5 600	5 600	
Polgári Védelem	200	56	500	1 000		1 756	1 756	
Közterület Felügyelet			13 660			13 660	13 660	
Parkolási feladatok			21 200			21 200	21 200	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 500	325	9 354	10 462	51 300	73 941	71 116	2 825
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 100	923	1 000	3 625		12 648	5 020	7 628
Sport feladatok	950	176	11 850	7 080		20 056	7 080	12 976
Turisztikai feladat				51 000		51 000	51 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	21 942	5 102	156 546	329 051		512 641	422 471	90 170

Koronavírus járvány elleni védekezés						0		
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			17 000			17 000	17 000	
Parkfenntartás			367 293	20 000		387 293	387 293	
Saját v. bérelt ingatlan			197 377			197 377	197 377	
Piaci- vásári tevékenység			8 500			8 500	8 500	
Településtisztaság			177 300			177 300	177 300	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			26 650			26 650	26 650	
Közutak, hidak			175 776			175 776	175 776	
Közvilágítás			495 068			495 068	495 068	
Város- és községgazdálkodás			19 000			19 000	19 000	
Szennyvízelvezetés és kezelés			3 500			3 500	3 500	
Települési vízellátás			300			300	300	
Temetőfenntartás			30 000			30 000	30 000	
Stadion karbantartás						0	0	
Épület karbantartás			117 236			117 236	117 236	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			65 000			65 000	65 000	
Sportlétesítmények működtetése				223 885		223 885	223 885	
MINDÖSSZESEN:	133 060	18 391	2 483 149	2 109 583	51 300	4 795 483	4 441 884	353 599
Vác Város Önkormányzat							5. sz. melléklet	
Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai								
2023. év								
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>								
							Összegek: 1000 Ft-ban	
Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése				Módosított előirányzat	
	Kötelező	Önként vállalt						
4			FŐMÉRNÖKSÉG					
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK					

	X		Rendkívüli felújítások	50 000
	X		Városháza tető felújítása	130 218
	X		dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociáli Intézmény és Klubja Burgundia utcai épület homlokzat felújítása	55 000
	X		dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociáli Intézmény Arany János utcai épület vízvezeték rendszer felújítása	1 019
	X		Március 15. tér 17. sz. épület átalakítása, kapu, kapualj felújítása	10 000
	X		Deákvári fasor 2. telephely felújítási munkái (kerítés felújítás)	37 476
	X		Polgármesteri Hivatal barokk szárny ablakok felújítása	280
	X		Intézményi lapostető szigetelés	27 788
	X		Deákvári fasor 2. raktárépület süllyedés megszüntetése	2 000
		X	Levéltár felújítási munkák	4 500
	X		Eötvös utcai óvoda vizesblokk felújítás	20 500
	X		Polgármesteri Hivatal felújítása	9 000
		X	Tragor Ignác Múzeum Memento Mori kiállítóhely felújítás	3 200
	X		Madách Imre Nonprofit Kft. vizesblokk felújítás	1 800
	X		Közüintézmények felújítása	17 600
	X		Szegfű utcai bölcsőde terasz felújítás	2 100
	X		Szegfű utcai bölcsőde ablakok felújítása	8 400
	X		Vám utcai főzőkonyha billenő serpenyő felújítása	1 200
			KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Közterületi és közintézményi játszóterek felújítása	212 589
	X		Március 15. tér 10.belső felújítás, átalakítás, udvari homlokzat felújítása	156 291
	X		Önkormányzati nem lakáscélú helyiségek felújítása	17 255
	X		Önkormányzati lakások felújítása	440 747
	X		Váci Strand és uszoda felújítása	19 814
	X		Kőhíd úti lakópark csapadékvíz kitorkollás felújítása	7 000
	X		Kőhíd út közvilágítás felújítása	3 500
	X		Mélygarázs két felvonó felújítása	1 162
	X		Földváry tér lepényépület lapostető vízszigetelés felújítása	4 453
	X		Mélygarázs kamerarendszer és tűzálló ajtó felújítása	8 000
	X		Stadion kerítés és büfé felújítása	4 000
	X		Szerűskert sportpálya kerítés helyreállítása	32 000
	X		Dunapart Zenepavilon előtti terület felújítása	25 000
	X		Liget Gombás-patak fahíd felújítás	23 500
	X		Deákvári főtér felújítása	131 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Járdafelújítások	26 593

	X		Fürj utca útburkolat felújítása	26 695
	X		Deákvári főter, Naszály út és Negyvennyolcasok útja közötti útszakasz felújítása	144 000
	X		Kőszórásos utak felújítása	25 000
	X		Széchenyi utca felújítása	6 000
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	1 696 680
Vác Város Önkormányzat				6. sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai				
2023. év				
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>				
				Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Módosított előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Közvilágítás fejlesztések	19 302
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Parkolók építése	6 266
	X		Járdaépítések	18 000
	X		Úttartozékok kiépítése	5 000
	X		Gyalogosátkelők kialakítása, vízelvezető rendszer fejlesztése, aszfaltozás	30 000
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		Madách Imre Nonprofit Kft. Klíma beszerzése	970
	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	3 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építése	157 027
	X		Bauer utcai bölcsőde építése (önrész)	240 000
	X		Park tervezése és kialakítása	23 452
	X		Sirály utcai óvoda bővítése	3 940
	X		Újhegyi úti óvoda bővítése	77 885
	X		Strand gyermekmedence fejlesztés	114 249
	X		Vám utcai óvoda távhőellátás kiépítése	11 683
	X		Közüntézményekre napelemek telepítése	36 090
		X	Múzeum WC létesítése	8 500
	X		Deákvári fasor 2. D. és E.épület villámvédelem kialakítása	4 500

	X		TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00037 Vác Város Önkormányzati épületeinek energetikai fejlesztése	219 554
		X	Tragor Ignác Múzeum Zrínyi utcai épület fűtéskorszerűsítés	8 700
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Szent István tér rekonstrukciója I.ütem	15 971
	X		Szent István tér rekonstrukciója II.ütem	173 088
	X		Lehotka park fejlesztése	9 986
		X	Gyűjtemény gyarapítás	1 400
	X		Laktanya fejlesztés	25 000
	X		Locsoló vízhálózat fejlesztése	3 200
	X		Kútvölgy dűlő villamos energia ellátása	7 954
	X		Zárt hulladékátrolók létesítése	2 000
			FŐÉPÍTÉS	
	X		HÉSZ módosítása	15 113
	X		Petőfi szobor állítása	6 000
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Parkoló automaták beszerése	1 600
	X		Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése, hálózat bővítése	32 630
	X		Mélygarázs bankkártya terminál beépítése fizető automatákba	5 500
	X		Mélygarázs rendszámfelismerő rendszer fejlesztése	6 000
			Összesen	1 293 560
Vác Város Önkormányzat				7. sz. melléklet
Költségvetési szervek beruházási kiadásai				
2023. év				
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>				
				Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege	Beruházási feladat megnevezése		Módosított előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			Szociális és gyermekjóléti feladatok	
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	
	X		Váci Humán Szolgáltató Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	6 624
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	2 389
			- Nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	3 000
			- Nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	1 900

	X		Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	4 624
			- Kölcey utcai Fejlesztő Napközi árnyékoló kialakítása	1 500
2			Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	6 375
			- 2 db kazán beszerzése Pannónia Ház	12 000
			- 2 db fogorvosi szék beszerzése	20 000
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 750
			- Udvari tároló létesítése	1 290
	X		Deákvári Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 020
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	510
3			Kulturális feladatok	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	3 216
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	408
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 704
4			Általános működési feladatok	
	X		Polgármesteri Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 199
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA	70 509
			ÖSSZESEN	
Vác Város Önkormányzat				8.sz. melléklet
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás				
2023. év				
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>				
				Összegek: 1.000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Módosított előirányzat
	Kötelező	Önként		

		vállal t		
4		X	Értékvédelmi pályázat támogatás	20 800
		X	Társasházak támogatása	1 900
	X		Váci Városfejlesztő Kft. fűnyíró traktor beszerzés támogatása	10 000
	X		Váci Katasztrófavédelmi Kirendeltség klíma berendezés beszerzésének támogatása	766
			Felhalmozási célú pénzeszközáradás összesen	33 466
Vác Város Önkormányzat				9.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2023. év				
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>				
				Összegek: 1.000 Ft-ban
BEVÉTELEK	Módosított előirányzat	KIADÁSOK	Módosított előirányzat	
Önkormányzatok működési támogatásai	3 177 864	Személyi juttatások	3 067 965	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	300 838	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	459 864	
Közhatalmi bevételek	4 001 600	Dologi kiadások	4 192 374	
Működési bevételek	1 691 825	Ellátottak pénzbeni juttatásai	51 300	
Elvonások és befizetések	31 075	Pénzeszközáradások, támogatások működési célra	2 147 558	
		Működési célú tartalékok	83 851	
Működési bevételek összesen	9 203 202	Működési kiadások összesen	10 002 912	
Működési többlet / hiány összege	-799 710			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	224 717	Felújítási kiadások	1 696 680	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről	32 615	Beruházási kiadások	1 364 069	
Ingatlanok értékesítése	1 053 944	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	33 466	

Önkormányzati lakások értékesítése	13 344	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	2 516	Felhalmozási célú tartalékok	3 400
Felhalmozási bevételek összesen	1 327 136	Felhalmozási kiadások összesen	3 097 615
Felhalmozási többlet / hiány összege	-1 770 479		
Költségvetési bevételek összesen	10 530 338	Költségvetési kiadások összesen	13 100 527
Költségvetési többlet/hiány összege	-2 570 189		
Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	1 424 250	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	1 297 981	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	98 796
Finanszírozási művelet összesen	2 722 231	Finanszírozási művelet összesen	152 042
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	13 252 569	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	13 252 569
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			525 744,00
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			- 525 744,00
Vác Város Önkormányzat			10.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2024-2026. évek			
			Összegek: 1.000 Ft-ban
BEVÉTELEK	2024	2025	2026
KIADÁSOK	2024	2025	2026

Önkormányzatok működési támogatásai	3 000 000	3 100 000	3 200 000	Személyi juttatások	3 000 000	3 100 000	3 200 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 000	260 000	270 000	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	450 000	460 000	470 000
Közhatalmi bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000	Dologi kiadások	3 500 000	3 600 000	3 700 000
Működési bevételek	1 700 000	1 800 000	1 900 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	50 000	50 000	50 000
				Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	1 940 000	1 940 000	1 940 000
				Működési célú tartalékok	10 000	10 000	10 000
Működési bevételek összesen	8 950 000	9 160 000	9 370 000	Működési kiadások összesen	8 950 000	9 160 000	9 370 000
Működési többlet / hiány összege	0	0	0				
Önkormányzati lakások értékesítése	100 000	100 000	100 000	Felújítási kiadások	80 000	80 000	80 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 500	3 500	3 500	Beruházási kiadások	90 254	90 254	117 249
Ingatlanértékesítés	120 000	120 000	120 000				
Felhalmozási bevételek összesen	223 500	223 500	223 500	Felhalmozási kiadások összesen	170 254	170 254	197 249
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások	53 246	53 246	26 251
Bevételek összesen	9 173 500	9 383 500	9 593 500	Kiadások összesen	9 173 500	9 383 500	9 593 500
Költségvetési többlet/hiány összege	-						
Vác Város Önkormányzat							11.sz. melléklet
Többéves kihatással járó döntések							

										Összegek 1.000 Ft-ban	
Megnevezés	Vállalt kötelezettségösszesen	Kifizetés 2021.XII.31-ig	Kifizetés 2022. évben	Fenálló kötelezettség 2022.01.01-én	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 839	147 874	34 794	112 171	34 794	34 794	34 794	7 789			
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	38 768	10 338	51 690	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027	18 257	8 114	46 656	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086	
Összesen	468 662	204 899	53 246	210 517	53 246	53 246	53 246	26 241	18 452	6 086	

Vác Város Önkormányzat 12.sz. melléklet Közvetett támogatások (várható adókedvezmények 2023. évben)

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 foglalkoznak a **magánszemélyek kommunális adójával**. 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.

3. (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

4. A 2022. évi adatok feldolgozása alapján **kommunális adóban** 2023-ban várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

a) Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség – ellenőrzés miatti várható mentesség megszüntetések figyelembe vételével - **1.400** adózóval számolva **28.000 eFt**

b) Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek, továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség **280** adózóval **2.800 eFt**.

5. 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. (továbbiakban: Htv.) rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.

Előző évi adataink alapján a kedvezmény összege 2023-ban előreláthatólag **500** vállalkozó esetében 2.500 eFt körül várható. A 2022. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2023. május 31-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről.

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

6.1. 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 hiteleti tevékenység céljára szolgáló építmény

6.2. A 6.1 pontban foglaltakon túlmenően mentes az adó alól:

(A melléklet szövegét a(z) 13.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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.

6.3. Ennél az adónemnél a maximum 200 m²-ig terjedő alapterületű vállalkozási célú épületekről bekért adóbevallások alapján a 2023. január 1-től 5 %-kal emelt adómértékkel számolva kb. **590** adóalany 720 db adótárgyra 36.600 m² területre **33.000 eFt** mentességben részesül.

7. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 9-14. §-ai foglalkoznak a **telekadóval**. Ezen belül a mentességekről a 14. § rendelkezik.

7.1. A Htv. 3. §-ában és a 17. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól:

a) magánszemély,

b) a város külterületén található telek,

c) a 200 m²feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített belterületi telek.

7.2. Ennél az adónemnél a 200 m²feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített telek esetében kb. **40** adóalany 45 adótárgyra 270.800 m² területre **56.800 eFt** mentességben részesül. Az adómérték telekadóban is 5 %-kal emelkedett 2023. január 1-től.

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

a) Valamennyi bevezetett adónem és késedelmi pótlék tekintetében kb. **70** adóalany esetében **1.400 eFt** méltányosságból történő elengedésre kerülhet sor.

b) A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2023-ban kb. **2.880** adózó esetében **124.500 eFt** körül várható.

Előirányzat - felhasználási ütemterv
2023.év
(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	103 881	99 964	99 963	100 863	99 963	127 690	33 597	33 598	69 223	69 223	69 223	69 221	976 409
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	334 461	222 974	332 450	253 998	238 276	240 801	240 801	240 801	240 800	240 800	240 800	240 798	3 087 760
- közhatalmi	40 000	60 000	1 500 000	210 800	80 000	70 000	80 000	80 000	1 500 000	210 800	70 000	100 000	4 001 600
- működési bevételek	77 231	122 308	78 731	114 901	78 293	77 231	77 231	77 231	77 231	77 231	77 231	77 227	1 012 077
- felhalmozási bevételek	1 320	91 320	317 874	91 320	8 320	98 320	258 302	91 320	91 320	98 520	168 302	1 320	1 317 558
- finanszírozási bevételek	1 364 468			1 357 763									2 722 231
Bevételek összesen:	1 921 361	596 566	2 329 018	2 129 645	524 852	614 042	689 931	522 950	1 978 574	696 574	625 556	488 566	13 117 635
KIADÁSOK													
Személyi és járulékok	311 772	275 277	337 400	288 926	288 675	312 271	275 726	275 728	275 728	275 728	275 728	275 740	3 468 699
Dologi és egyéb működési	481 362	465 148	465 148	589 841	525 572	486 993	502 200	425 700	493 648	479 147	474 647	468 664	5 858 070
Működési tartalékok	1 000	0	0	1 318 308	-177 699	-226 170	0	0	0	0	0	0	915 439
Felhalmozási kiadások	180 909	180 906	183 355	234 079	255 849	300 530	247 077	247 079	223 027	222 078	222 078	223 018	2 719 985
Felhalmozási tartalékok	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400
Finanszírozási kiadások	98 796		13 311			13 312			13 311			13 312	152 042
Kiadások összesen:	1 077 239	921 331	999 214	2 431 154	892 397	886 936	1 025 003	948 507	1 005 714	976 953	972 453	980 734	13 117 635

Vác Város Önkormányzat						14.sz. melléklet	
Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig							
						Összegek: 1.000 Ft-ban	
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség							
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	34 794	34 794	34 794	7 789			
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	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	6 086	
Összesen	53 246	53 246	53 246	26 241	18 452	6 086	
Saját bevételek megnevezése							
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Helyi adók:							
- Magánszemélyek kommunális adója	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	
- Építményadó	566 000	566 000	566 000	566 000	566 000	566 000	
- Telekadó	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	
- Iparüzési adó	2 950 000	2 950 000	2 950 000	2 950 000	2 950 000	2 950 000	
- Idegenforgalmi adó tartózkodás után	7 900	7 900	7 900	7 900	7 900	7 900	
Adózással kapcsolatos pótlékok, bírságok	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	
Egyéb bírságok, egyéb közhatalmi bevételek	49 700	49 700	49 700	49 700	49 700	49 700	
Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	420 000	420 000	420 000	420 000	420 000	420 000	
Önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	150 000	150 000	150 000	150 000	80 000	80 000	
Összesen	4 571 600	4 571 600	4 571 600	4 571 600	4 501 600	4 501 600	
Vác Város Önkormányzat					15.sz.melléklet		
Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. számú melléklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
	(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)						
						Összegek: Forintban	
	Megnevezés					Módosított előirányzat	
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása						
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása					325 797 080	
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása					37 512 800	
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása					86 145 600	
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása					12 070 055	
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása					36 753 885	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása					95 040 400	

	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 424 250
	2023. évi bérintézkedés támogatása	19 770 240
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	617 514 310
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	423 137 160
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	232 680 000
	Óvodaműködtetési támogatás	116 649 000
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	33 501 530
	2023. évi bérintézkedés támogatása	99 908 266
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	905 875 956
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	164 042 953
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	21 541 548
	Gyermekjóléti központ	50 861 685
	Szociális étkeztetés	14 762 000
	Személyi gondozás	11 115 120
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	5 652 600
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	19 264 520
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	16 920 700
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	23 924 780
	Bölcsőde támogatása	224 660 000
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	69 907 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	103 607 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	51 146 000
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	304 848 597
	Bértámogatás	184 956 600
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	41 513 000
	2023. évi bérintézkedés támogatása	78 378 997
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	693 551 550
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	184 943 547
	Üzemeltetési támogatás	186 916 820
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	64 695
	2023. évi bérintézkedés támogatása	17 855 343
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	389 780 405
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	75 115 859
	2023. évi bérintézkedés támogatása	2 221 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	77 336 859
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	2 684 059 080
Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
	Megnevezés	Módosított előirányzat (Ft)
2.1.9	A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelés miatti támogatása	237 518 563

2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék	105 228 176
2.2.3	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	52 008 612
	2023. évi bérintézkedés támogatása	6 524 000
2.3.3	Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	50 956 921
2.3.2.3	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 800 000
	A veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatásáról és azzal kapcsolatos egyéb intézkedésekről szóló 142/2022. (III.12.) Korm. Rendelet 4. §. szerinti támogatás	12 768 000
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN		493 804 272
KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN		3 177 863 352
Vác Város Önkormányzat		16. sz. melléklet
Elkülönített számlák		
2023. évi költségvetése		
		Összegek: 1.000 Ft-ban
Megnevezés		Eredeti előirányzat
I. RÁDI U. 23.		
BEVÉTELEK:		
Lakbér		11 335
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		11 335
KIADÁSOK:		
Működési kiadások:		
Közüzem díjak		
- víz		1 000
- áram		2000
- gáz		3000
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés		4 335
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)		1 000
Működési kiadások összesen:		11 335
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:		11 335
II. LAKÁSSZÁMLA		
BEVÉTELEK:		
Bérlakás értékesítés		
- tőke		13 344
- kamat		395
Finanszírozási bevételek - bérlakás számla maradvány		427 403
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		441 142

KIADÁSOK:			
Működési kiadások:			
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása			15
Számlakezelés és postaköltség			380
Működési kiadások összesen:			395
Önkormányzati lakások felújítása			440 747
Felhalmozási kiadások összesen			440 747
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:			441 142
		Vác Város Önkormányzat	17. sz. melléklet
		2023. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások	
		az Önkormányzat költségvetésében	
		<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>	
			Összegek: 1.000 Ft-ban
Feladat jellege		Megnevezés	Módosított előirányzat
Kötel ező	Önk ént vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	1 013 037
X		Befizetési kötelezettség, előző évi normatívából	8 943
	X	Távhő Kft. Működési célú kölcsön	240 000
		Környezet- és Természetvédelem	
X		Környezetvédelmi Civil Pályázati Alap	3 000
X		Magosfa Alapítvány támogatása	2 500
		Város és községgazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	191 000
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	5 000
		Polgári Védelem	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	1 000
		Szociális és egészségügyi feladatok	
X		Egészségügyi prevenciók pályázati keret	1 800

X		Városi orvosi ügyelet	8 962
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 250
X		WALDORF támogatás óvoda	1 075
		Sport feladatok	
X		Váci Lakóterületi SE - Városi és diák sportrendezvények megrendezése, diákolimpia	1 800
X		Játszva Sportolva Megelőzni Alapítvány Csónakház működtetés támogatása	5 280
		Turisztikai feladat	
X		Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft.	51 000
		Szervezési és Tájékoztatási feladatok	
	X	Levi's Event Kft. Támogatása	2 000
X		Váci Dunakanyar Színház	50 000
X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.	260 000
X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. pótbefizetés 126/2023.(VII.12.) sz.Kt. határozat alapján	11 532
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	375
	X	Váci Egyesületek támogatása	1 600
	X	Erdősi Imre Cserkészcsapat támogatása	100
	X	Sellyei Csanád támogatása	200
	X	Váci Vizilabda SE támogatása	1 000
	X	Dunai Sárkányhajó STE támogatása	200
	X	Váci Kajak-Kenu SE támogatása	200
	X	Migazzi Alapítvány támogatása	1 000
	X	Vox Humana énekkar támogatása	350
X		Centroszet Nonprofit Kft. pótbefizetés 127/2023.(VII.12.) sz.Kt. határozat alapján	494
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Városfejlesztő Kft.-nek 122/2021.(III.17.) Kt. Hat alapján	20 000
X		Sportlétesítmények működtetése	223 885
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	2 109 583
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	20 800

	X	Társasházak támogatása				1 900
X		Váci Városfejlesztő Kft. Fűnyíró traktor beszerzés támogatása				10 000
X		Váci Katasztrófavédelmi Kirendeltség klíma berendezés beszerzésének támogatása				766
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.				33 466
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN				2 143 049
Vác Város Önkormányzat						18. sz. melléklet
Céltartalékok állománya 2023.év						
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>						
						Összegek: 1.000 Ft-ban
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Alapellátási keret	3 400		3 400
2.)	X		Intézményi tartalék	83 151	83 151	
			Összesen:	86 551	83 151	3 400
Általános tartalék 2023. év						
						Összegek: 1.000 Ft-ban
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Általános tartalék	700	700	