

Vác Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Vác Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével meghatározza a 2026. évi önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait és a gazdálkodás főbb irányvonalát.

[2] Vác Város Önkormányzatának Képviselő – testülete 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 a Képviselő-testületre és Bizottságaira, az Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

1. Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2026. évi költségvetésének **bevételi főösszegét**

- a) finanszírozási műveletek nélkül **12.512.401 eFt-ban**,
- b) finanszírozási műveletekkel **13.445.489 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) A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2026. évi költségvetésének **kiadási főösszegét**

- a) finanszírozási műveletek nélkül **13.272.448 eFt-ban**,
- b) finanszírozási műveletekkel **13.445.489 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) **Működési kiadások** kiemelt előirányzatai összesen: **11.718.211 eFt** ebből:
 - ba) személyi juttatások: 4.722.904 eFt
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok és adók: 682.270 eFt
 - bc) dologi kiadások: 4.149.876 eFt (ebből: - egyéb dologi 2.959.940 eFt, közüzemi díjak: 416.017 eFt, ételmezési kiad.: 719.923 eFt, karbantartás: 49.833 eFt)
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásai: 69.350 eFt
 - be) pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 2.097.974 eFt
- c) **Működési tartalék 259.463 eFt** (Általános tartalék: 1.000 eFt, Működési céltartalék: 258.463 eFt)
- d) az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 4. és 5. melléklet szerint **4.709.528 eFt**
- e) **az Önkormányzat felújítási kiadásai** a 6. melléklet szerint: **746.067 eFt**

- f) **az Önkormányzat beruházási kiadásai** a 7. melléklet szerint: **395.760 eFt**
- g) **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai** az 8. melléklet szerint: **31.215 eFt**
- h) **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás** a 9. melléklet szerint: **13.200 eFt**
- i) **Felhalmozási tartalék** **108.532 eFt** (Alapellátási keret: 3.000 eFt, Laktanya felhalmozási céltartalék: 105.532 eFt)
- j) **Finanszírozási kiadások** **173.041 eFt**

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. 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:

- a) Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2026. év (10. melléklet)
- b) Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2027-2029. évek (11. melléklet)
- c) Többéves kihatással járó kötelezettségek 2026. év (12. melléklet)
- d) Közvetett támogatások, adókedvezmények 2026. év (13. melléklet)
- e) Előirányzat-felhasználási ütemterv 2026. év (14. melléklet)
- f) Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig (15. melléklet)
- g) Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2026. év (16. melléklet)
- h) Elkülönített számla 2026. évi költségvetése (17. melléklet)
- i) 2026. évi végleges pénzeszközáradások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (18. melléklet)
- j) 2026. évi tartalékok állománya (19. melléklet)

2. A 2026. 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.) Kormány rendelet 42. § alapján van lehetőség.

(3) A költségvetési szervek jóváhagyott költségvetésük módosításáról a Jegyző által 2026. március 1-ig 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, 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 Pénzügyi és Adó Osztály által megjelölt forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre.

(7) A Váci Humán Szolgáltató Központ 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.

(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 Képviselő-testület felhatalmazása alapján a Polgármester kizárólag az ezen § 16-20. pontjaiban részletezett ügyekben, és az ott meghatározott összegek erejéig köthet szerződést vagy vállalhat kötelezettséget. Ezekről a Képviselő-testületnek a következő ülésén be kell számolnia, és az így megkötött szerződéseket be kell mutatnia.

(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) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a külföldi kiküldetésekre sem a Képviselők sem más napidíjat nem kaphat 2026. 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 Szignál felületein.

(15) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében, a folyószámla hitelkeret igénybevétele előtt az elkülönítetten kezelt lakásszámláról engedélyezzen működéshez kapcsolódó kifizetéseket 450.000 eFt összegben. A lakásszámláról fejlesztési, ill. beruházási kiadások nem teljesíthetők és működési kiadások engedélyezése csak abban az esetben történhet meg, ha az nem veszélyezteti a lakásszámla lakásfelújításokkal kapcsolatos kifizetési kötelezettségeit. A lakásszámláról felhasznált összeg éven belüli visszapótlási kötelezettséggel vehető igénybe, a visszapótlásnak legkésőbb 2026. december 30-

ig meg kell történnie. Így elkerülhető vagy csökkenthető a folyószámla hitelkeret igénybevételével járó magas kamatfizetési kötelezettség.

(16) Az Önkormányzat működési kiadásai (5. sz. melléklet) között szerepeltetett „Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak” sor terhére jogi feladat ellátására új megbízási vagy vállalkozási szerződés megkötésére, vagy meglévő szerződés módosítására kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyását követően kerülhet sor.

(17) Az Önkormányzat működési kiadásai (5. sz. melléklet) között szerepeltetett Polgármesteri Titkárság sor kiadásai terhére új megbízási vagy vállalkozási szerződés megkötésére, vagy meglévő szerződés módosítására kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyását követően kerülhet sor, amennyiben:

- a) a szerződés tárgya – értékhatártól függetlenül – tanácsadói, kommunikációs, tájékoztatási, médiatevékenység, marketing, imázsépítés, közösségi oldalak kezelésével összefüggő, PR, fotózási és videókészítési, szövegírási, grafikai tervezési, kiadványszerkesztői, közvélemény-kutatási, kapcsolattartási, koordinálási, szerkesztői, közvetítői, összehangolási, szervezői, előkészítői, adatbázis-kezelői, műsorszolgáltatási, valamint jogi feladatok ellátása;
- b) az a) pontban nem szereplő egyéb feladatok esetén, amennyiben a szerződés összértéke ugyanazon megbízott vagy a szerződés tárgya vonatkozásában a bruttó 150 000.- Ft-ot éves szinten meghaladja.

(18) Az Önkormányzat felújítási (6. sz. melléklet) és beruházási kiadásai (7. sz. melléklet) között szerepeltetett, de nem konkretizált feladatokat tartalmazó sor előirányzatából tervezett munkákra 500 eFt feletti összegben kötelezettségvállalás csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával történhet.

(19) Az Önkormányzat felújítási (6. sz. melléklet) és beruházási kiadásai (7. sz. melléklet) között szerepeltetett sorok kötelezettségvállalási sorrendjét a Képviselő-testület határozza meg, első alkalommal a Polgármester, később a Képviselő-testület bármely tagjának előterjesztésére.

(20) Az Önkormányzat működési kiadásai (5. sz. melléklet) között szerepeltetett Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor terhére jogi feladatra kötött olyan átalánydíjas szerződés esetén, amelyhez kapcsolódik az átalánydíjas megbízási feladaton túlmenő egyéb megbízás is, a külön kiadással járó megbízásra, valamint az átalánydíjba beletartozó, de bármilyen más további kiadással járó megbízásra csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyását követően kerülhet sor.

(21) Amennyiben az önkormányzat olyan pályázaton kíván részt venni, amelynek elnyerhető összege meghaladja az 5.000.000,-Ft-ot, ahhoz a Képviselőtestület külön engedélyére van szükség.

(22) A működési céltartalékban jóváhagyott összeg csak az önkormányzat költségvetési szerveinek, ill. gazdasági társaságainak működési előirányzataira, ill. működési támogatásaira használható fel.

(23) Az elkülönítetten kezelt Laktanya számla bevételei a felhalmozási tartalékon belül a Laktanya felhalmozási céltartalékba kerülnek elkülönítésre. Az itt szereplő összeg kizárólag a Laktanya Tulajdonba Adási Szerződésben felsorolt célokra használható fel (szociális lakásépítés, oktatási intézmény, szabadidő központ, közösségi ház, közművelődési és szociális intézményrendszer kialakítása).

(24) A költségtakarékos működés hatékony megvalósítása érdekében a 2026. évben megkezdődik az önkormányzati intézmények és a 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok működésének átvilágítása. A külső szakértő általi auditok elvégzésére a jelen költségvetés által

biztosított forráson felül – indokolt esetben – az önkormányzat működési céltartaléka biztosít fedezetet, amelyek aktuális összegeiről auditonként külön-külön a Képviselő-testület dönt.

8. §

E rendeletet 2026. január 1-től kell alkalmazni.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vác, 2026. február 24.

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester



dr. Zsüdel Szilvia
jegyző



1. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat				1. sz. melléklet
Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi bevételei				
		Összegek 1.000 Ft-ban		
Bevételi források megnevezése	Eredeti előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	808 115	808 115		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 485 656	1 485 656		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 038 207	1 038 207		
III. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	547 829	547 829		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	74 060	74 060		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - muzeális intézményi feladatok támogatása	20 800	20 800		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	50 957	50 957		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	2 478	2 478		
Működési célú támogatás - NEAK	560 207	560 207		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	940 000	940 000		
- Telekadó	264 000	264 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparüzési adó	4 250 000	4 250 000		

Idegenforgalmi adó	12 700	12 700		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	21 400	21 400		
- Egyéb bírságok	31 000	31 000		
- Egyéb közhatalmi bevételek	35 800	32 300		3 500
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	1 200		1 200	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	300 218	285 218	10 200	4 800
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	5 350	5 350		
Bevételi források megnevezése	Eredeti előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	110 128	110 128		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	136 000	136 000		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	175 000	175 000		
- Földhaszon, földhasználat, halgazdálkodási jog haszonbérbe adása	18 000	18 000		
Ellátási díjak	607 843	607 843		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	233 001	228 735	2 970	1 296
Kamatbevételek	3 285	3 285		
Egyéb működési bevételek	25 371	25 371		
Működési bevételek összesen	12 108 605	12 084 639	14 370	9 596
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz ÁHT-n belülről	17 730	17 730		
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről				
Ingatlanok értékesítése	349 646	349 646		
Önkormányzati lakások értékesítése	35 220	35 220		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 200		1 200	

Felhalmozási bevételek összesen	403 796	402 596	1 200	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 512 401	12 487 235	15 570	9 596
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	15 869	15 869		
Maradvány felhalmozási célra	917 219	917 219		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	933 088	933 088		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 445 489	13 420 323	15 570	9 596

2. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi kiemelt bevételi előirányzatának gazdálkodónkénti alakulása

Összegek 1.000 Ft-ban																		
Cím- rend	Köte- lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazga- tási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államhá- tartáson belülről	Működési célú tám. ált-n belülről NEAK	Készletért. ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Ellátási díjak	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Kamat- bevételek	Egyéb működési bevételek	Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Mindössz.
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	X			Váci Humán Szolgáltató Központ		560 207		25 495		2 240	100 103	27 604		1				715 650
	X			Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény				9 297			264 474							273 771
2.				Köznevelési és gyermekkezelési feladatok														
	X			Gazdasági Hivatal				83 783	4 500	29 150	243 266	96 174						456 873
	X			Alsóvárosi Óvoda					50	10 000								10 050
	X			Deákvári Óvoda					300	10 980					100			11 380
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda					500						100			600
3.				Kulturális feladatok														
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár				4 700										4 700
		X		Vác Városi Levéltár			200	200										400
		X		Tragor Ignác Múzeum			1 000	10 000				2 970						13 970
4.				Általános önkormányzati feladatok														
				Váci Polgármesteri Hivatal				4 800				1 296			3 500			9 596
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó														
		X		- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó				4 800				1 296			3 500			9 596
				Vác Város Önkormányzat	2 478			161 943		57 758		104 957	3 284	25 171	10 256 024	403 796	933 088	11 948 499
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	2 478			161 943		57 758		104 957	3 284	25 171	10 256 024	402 596	933 088	11 947 299
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó												1 200		1 200
				Mindösszesen:	2 478	560 207	1 200	300 218	5 350	110 128	607 843	233 001	3 285	25 371	10 259 524	403 796	933 088	13 445 489

3. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi kiadásai és azok forrásai

Cím- rend	Feladat		Szemé- lyi jui- tisások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátó- tak pénzb. intézménye	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező vállalt	Államig. feladat				kész- zemi díjak	előme- zői kiá- dások	kurban- tálás					
1.													
	X			1 265 097	172 668	366 792	123 281	4 726			1 804 557		1 804 557
	X			547 773	80 623	168 651	53 858	8 660			797 047		797 047
2.													
	X			559 126	88 752	903 551	542 784	14 860			1 551 429		1 551 429
	X			366 147	54 555	70 591	43 441	5 715			491 293		491 293
	X			523 817	78 254	71 266	44 195	2 286			673 337		673 337
	X			378 605	57 012	56 260	42 177	3 886			491 877		491 877
3.													
	X			73 745	9 587	23 988	12 344	2 052			107 320		107 320
		X		32 054	4 167	22 098	7 772	2 825			58 319		58 319
		X		112 962	14 953	86 614	32 233	4 823			214 529		214 529
4.													
	X			689 636	97 718	31 621					818 975		818 975
				23 093							23 093		23 093
				666 112	94 738	27 325					788 175		788 175
		X		23 524	2 980	4 296					30 800		30 800
				173 942	23 981	2 344 281			69 350	2 097 974	4 709 528	259 463	4 968 991
				177	23						200		200
	X			152 350	19 079	2 314 976			69 350	2 090 324	4 646 079	259 463	4 905 542
		X		21 592	4 902	29 305				7 650	63 449		63 449
				4 722 904	682 270	4 145 713	719 923	49 833	69 350	2 097 974	11 718 211	259 463	11 977 674

4. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Vác Város Önkormányzat 2026. évi működési kiadásai feladatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	144 329	18 547	450			163 326	160 477	2 849
Közfoglalkoztatás	2 094	136				2 230	2 230	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			189 707	1 242 554		1 432 261	1 432 261	
Környezet- és Természetvédelem			85 000	1 000		86 000	86 000	
Településrendezés, Értékvédelem	3 240	421	1 575			5 236	5 236	
Város- és községgazdálkodás			95 000	204 150		299 150	299 150	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			4 284			4 284	4 284	
Állategészségügyi feladatok			510	5 000		5 510	5 510	
Polgári Védelem			900	8 500		9 400	9 400	
Közerület Felügyelet			4 500			4 500	4 500	
Parkolási feladatok			24 750			24 750	24 750	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 500	440	14 350	1 500	69 350	88 140	85 200	2 940
Köznevelési, közművelődési feladatok	8 487	1 094		3 550		13 131	8 611	4 520
Sport feladatok	825	160	2 763	44 300		48 048	44 300	3 748
Turisztikai feladat				50 570		50 570	50 570	
Polgármesteri Titkárság	12 467	3 183	120 492	323 050		459 192	409 800	49 392
- ebből megbízási díjak	177	23				200		200
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			14 500			14 500	14 500	
Parkfenntartás			428 200			428 200	428 200	
Saját v. bérelt ingatlan			220 000			220 000	220 000	
Piaci- vásári tevékenység			11 250			11 250	11 250	
Településtisztaság			357 500			357 500	357 500	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			33 000			33 000	33 000	
Közutak, hidak			148 000			148 000	148 000	
Közvilágítás			277 300			277 300	277 300	
Város- és községgazdálkodás			23 200			23 200	23 200	
Szennyvízelvezetés és kezelés			5 900			5 900	5 900	
Települési vízellátás			600			600	600	
Temetőfenntartás			27 850			27 850	27 850	
Épület karbantartás			164 700			164 700	164 700	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			88 000			88 000	88 000	
Sportlétesítmények működtetése				213 800		213 800	213 800	
MINDÖSSZESEN:	173 942	23 981	2 344 281	2 097 974	69 350	4 709 528	4 646 079	63 449

5. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat					5. sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat 2026. évi működési kiadásai feladatonként, részletezve					
					Összegek: 1000 Ft-ban
Megnevezés	Személy i juttatás ok	Járulé kok, adók	Dologi kiadásó k	Pénzesz köz átadás	Kiadások összesen
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak	0	0	189 707	1 242 554	1 432 261
Szolidaritási hozzájárulás				1 238 554	1 238 554
Pest Vármegyei Rendőrkapitányság támogatása				4 000	4 000
Befizetendő ÁFA			84 012		84 012
Fordított ÁFA			15 000		15 000
Folyószámla hitel kamat			9 525		9 525
Jogi képviseletek			10 650		10 650
Bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek, díjak,			26 900		26 900
Álláshirdetések költségei			500		500
Regisztrációs, pályázati, közjegyzői, szakértői díjak			14 500		14 500
Tagdíjak			10 000		10 000
Könyvvizsgálói díj (Önkormányzat és intézményei)			10 000		10 000
Intézményvezetői szakmai bizottsági meghallgatásokhoz szakértői díj			450		450
Végrehajtási és perköltség			500		500
Célhitelek kezelési ktg, kamatköltség			7 670		7 670
Környezet- és Természetvédelem	0	0	85 000	1 000	86 000
Csörögi hulladéklerakó közüzemi díjai			3 000		3 000
Liget és Földvári tér takarítás			1 800		1 800
Föld Napja rendezvénysorozat			2 000		2 000
Rózsapark takarítása			900		900
Illegális hulladékok elszállítása			10 500		10 500
Hulladékgazdálkodási verseny			600		600
Naszály-hegyi turistaútvonalak és műtárgyak karbantartása			600		600

Gyakorló Város Program			3 500		3 500
Gyadai kaland óvodás program			1 200		1 200
Zöldfesztivál megrendezésének támogatása				1 000	1 000
Mobilitási hét			1 500		1 500
Ligeti tó üzemeltetés			1 000		1 000
Ligeti veszélyes fák kivágása, pótlása			3 500		3 500
Labormérések, hatósági szakértői díjak, tanulmányok, pályázatok			2 100		2 100
Fut a Vác és Mikulásfutás programjai			3 300		3 300
Havaria helyzetek elshárítása			200		200
Csörög, Derecske hulladéklerakók éves monitoring			5 000		5 000
KEHOP Plusz-2.2.1 Zöld-kék infrastruktúra fejlesztések településeken pályázat			5 000		5 000
Zöld területi felmérés HÉSZ-hez			8 000		8 000
2023-2024.évi Avar utcai temetőben felhalmozódott zöldhulladék elszállítása			31 300		31 300
Településrendezés, Értékvédelem	3 240	421	1 575	0	5 236
Köztéri szobrok téliesítése			900		900
Köztéri szobrok, emlékművek karbantartása			450		450
Egyéb költségek			225		225
Tervtanács megbízási díjak	3 240	421			3 661
Város- és községgazdálkodás	0	0	95 000	204 150	299 150
Közvilágítás			2 000		2 000
Kárfeltárások, szakvélemények, előkészítési munkák			23 200		23 200
KTR megvilósítása - digitális térkép bérleti díja			2 500		2 500
MÁV P+R parkolók karbantartása			2 500		2 500
Kerékpáros hálózati terv karbantartása			3 000		3 000
Kerékpáros közlekedés úttartozékai, eszközei, berendezéseinek kihelyezése, karbantartása			3 500		3 500
Műszaki ellenőri díjak			5 500		5 500
Telekalakítási, geodéziai eljárások, felmérések			1 000		1 000
Elektromos töltőpontok üzemeltetése			800		800
Forgalmi rend felülvizsgálat			1 000		1 000
Külterületi utak felülvizsgálata			500		500
Forgalomirányító jelzőlámpák üzemeltetése			1 500		1 500
Útellenőri szolgálat			1 700		1 700
Rendkívüli forgalomtechnikai beavatkozások			1 000		1 000
Közlekedéstechnikai beavatkozások			20 000		20 000
Rendkívüli útkarbantartások			5 000		5 000

Közúti jelzőtáblák cseréje			2 000		2 000
Egyházi temető fenntartása			4 000		4 000
Akadálymentesítés			5 500		5 500
Útburkolati jelek újrafestése			4 000		4 000
Parkoló üzemeltetés - (fénybemérés, olajfogó, jelfelfestés)			800		800
Közműtérkép karbantartása			1 000		1 000
Úttartozékok karbantartása			1 500		1 500
Egyéb forgalomtechnikai beavatkozás - általános			1 500		1 500
Társasházi külső hulladéktároló pályázati keret				12 150	12 150
Helyi közösségi közlekedés támogatása				192 000	192 000
Megnevezés	Személyi juttatások	Járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Kiadások összesen
Polgármesteri Titkárság	12 467	3 183	120 492	323 050	459 192
Megbízási díjak	177	23			200
Szakmai könyv, folyóirat beszerzés			25		25
Turisztikai és marketing kiadványok			300		300
Nyomdaköltség-, plakátok, meghívók, fordítás,			2 500		2 500
Kitüntetések, elismerések készíttetése			1 000		1 000
Kiadványok szerzői díjai, rendezvények jogdíjai, pályázati díjak			500		500
Rendezvények					
Ünnepségek, kiemelt rendezvények megbízási díja	2 000	80			2 080
Július 04.-i ünnepség			200		200
Plakettek, szakmai díjak gravírozása			700		700
Március 15.-i városi ünnep			480		480
Augusztus 20.-i ünnepség	500	150	200		850
Október 06.i ünnepség			200		200
Október 23.-i városi ünnepség			300		300
Politikai Elítéltek Közösségének ünnepsége	1 300	350			1 650
Egyéb kiemelt rendezvények dologi			6 500		6 500
Május 01.-i ünnepség, Európa Fesztivál			2 000		2 000
Színes diplomások vendéglátása, Katedra, Tehetséggondozás, Oktatást Segítő Munkáért díjazottjainak vendéglátása	240	50	100		390
Szociális Munka Napja	300		150		450

Vác Város Kiváló Diákja, könyvutalvány, fogadás	200				200
Reprezentáció	2 000	660	540		3 200
Testvérvárosi kapcsolatok reprezentáció	1 250	413	337		2 000
Költségvetési keret	900	290	310		1 500
Váci Világi Vigalom kiadásai	2 250	720	781		3 751
Városi újságok és hirdetések			500		500
Dunaweb Kft., www.vac.hu adminisztrációja és karbantartása			3 500		3 500
Vác Város Szilveszteri és Adventi rendezvény			4 000		4 000
Városi - szociális jellegű - gyermekcsoport táboroztatása	900	297	1 569		2 766
Levis Event Kft. Támogatása				2 000	2 000
Váci Városimázs Kft. Városi újság szerkesztése, televíziós műsorszolgáltatás, vac.hu honlap tartalom szolgáltatás			90 900		90 900
Ifjúsági Tanács Tanács kiadásai	225	75	1 700		2 000
Idősebbi Tanács kiadásai	225	75	1 200		1 500
Váci Dunakanyar Színház támogatása				55 800	55 800
Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. Támogatása				259 600	259 600
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása				450	450
Váci Civitas Művészeti Egyesület támogatása				3 400	3 400
Dunakanyar Szíve Egyesület támogatása				300	300
Váci Egyesületek támogatása				1 500	1 500

Vác Város Önkormányzat				6. sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai				
2026. év				
				Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Kölcsey utcai bölcsőde terasz felújítása	3 747
	X		Madách Imre Művelődési Központ bejárati ajtók cseréje	17 331
	X		Polgármesteri Hivatal elektromos hálózat módosításra terv és javítás	1 785
	X		Nyár utcai óvoda terasz felújítása	7 000
			KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Széchenyi u. 29. II/6. lakás felújítása 173/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	4 044
	X		Külső-Rádi u. 23. É/1. ép. I/5. lakás felújítása 174/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	1 565
	X		Külső-Rádi u. 23. Ny. ép. I/4. lakás felújítása 175/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	4 728
	X		Szt. István tér 4. III/1. lakás felújítása 276/2025. (VII.16.) Kt. Határozat alapján	9 068
	X		Deákvári főút 18. III./9. lakás felújítása 323/2025. (IX.17.) Kt. Határozat alapján	3 863
	X		Istenmalmi u. 3. fsz.2. lakás felújítás 324/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	11 373
	X		Kölcsey F. u. 17.II./5. lakás felújítás 326/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	7 573
	X		Külső-Rádi út 23. D/3. I/3. lakás felújítás 327/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	3 384
	X		Külső-Rádi út 23. É/1. I/3. lakás felújítás 328/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	5 604
	X		Külső-Rádi út 23. NY. fsz.2. lakás felújítás 332/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	6 851

	X	Külső-Rádi út 23. K/2. I/5. lakás felújítás 330/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	4 944
	X	Külső-Rádi út 23. NY. I/3. lakás felújítás 331/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	7 348
	X	Althann u.1. gázvezeték kiépítése 384/2025.(X.15.) Kt. Hat. Alapján	2 419
	X	Külső-Rádi út 23. É/1. I/4. lakás felújítás 329/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	9 409
	X	Önkormányzati lakások felújítás	575 415
	X	Görög templom tetőfelújítás	6 500
	X	Március 15. tér 20. (Curia épület) részleges felújítása	12 823
		JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X	Kosdi út körforgalom középső mezőjének aszfaltozása	2 595
	X	Felső-Gombás patak feletti kerékpáros híd tervezés támogatásból	5 000
	X	Felső-Gombás patak feletti kerékpáros híd tervezés önrész	3 198
	X	Vízfogó és Bimbó utca lépcsősor felújítása	5 500
	X	Úrhajós utca lépcsők felújítása	8 000
	X	Bérczy Károly. u felújítása	7 000
	X	Radnóti út 2.-28. járda és parkoló felújítás	7 000
	X	Szélső sor járda felújítás	1 000
		FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	746 067

7. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat				7. sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai				
2026. év				
				Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Rózsa kert 4 db szolár Led lámpa kihelyezése	1 000
	X		Jegenye u. társasházhoz 6 db közvilágítási szolár Led lámpa kihelyezése	3 600
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Kosdi úti gyalogátkelőhely létesítése	2 500
	X		Kárász utca aszfaltozása	8 000
	X		Külső-Rádi út gyalogosátkelőhely létesítése (Contitech)	25 000
	X		Damjanich utca volt szelektív hulladékgyűjtő sziget parkolóvá alakítás	2 400
	X		Zöldfa u. és Budapesti főút kanyaródósávok szélesítés tervezése	2 000
	X		Nagymező utca 51.-67. között járdai parkolás kialakítása	3 000
	X		Kőhíd utca 4.-10. és 10.-12. parkolók kiépítése	2 000
	X		Szérűskert 1899/6 hrsz-ú út aszfaltozása	7 000
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00037 Vác Város Önkormányzati épületeinek energetikai fejlesztése	143 772
	X		TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00037 Vác Város Önkormányzati épületeinek energetikai fejlesztése önrész	102 715
	X		Váci Strand és Uszoda energetikai fejlesztése	47 800
	X		Váci Strand és Uszoda energetikai fejlesztése önrész	10 803
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Térfigyelő kamera fejlesztés Szent István tér 4.	1 000
	X		Térfigyelő kamerák Alsóvárosban 2db	2 000

	X		Térfigyelő kamerarendszer bővítése Földvály lakótelepen	3 000
	X		TOP_PLUSZ-6.1.4-23-PT1-2024-00008.Dunakanyar aktív vizitúrizmusának fejlesztéseprojekt	7 547
	X		TOP_PLUSZ-6.1.4-23-PT1-2024-00008.Dunakanyar aktív vizitúrizmusának fejlesztése projekt önrész	2 462
			FŐÉPÍTÉS	
	X		Új típusú településtervez. 2. és 3. ütem	18 161
			Összesen	395 760

8. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat				8. sz. melléklet
Költségvetési szervek beruházási kiadásai				
2026. év				
				Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			Szociális és gyermekjóléti feladatok	
	X		Váci Humán Szolgáltató Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	417
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	2 583
	X		Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000
2			Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	8 000
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000
	X		Deákvári Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000
3			Kulturális feladatok	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	8 139
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 549
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	3 527
4			Általános működési feladatok	
	X		Polgármesteri Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	31 215

9. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat				9.sz. melléklet
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás				
2026. év				
				Összegek: 1.000 Ft-ban
C í m	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat
	Köte lező	Önk ént vállal t		
4		X	Értékvédelmi pályázat	10 000
	X		Március 15. tér 17. célbefizetés	2 200
	X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány gyepmesteri telep fejlesztésnek támogatása	1 000
			Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen	13 200

10. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat		10.sz. melléklet	
Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2026. év			
			Összegek: 1.000 Ft-ban
BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	4 025 624	Személyi juttatások	4 722 904
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	562 685	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	682 270
Közhatalmi bevételek	5 904 900	Dologi kiadások	4 145 713
Működési bevételek	1 615 396	Ellátottak pénzbeni juttatásai	69 350
		Pénzeszközáadások, támogatások működési célra	2 097 974
		Működési célú tartalékok	259 463
Működési bevételek összesen	12 108 605	Működési kiadások összesen	11 977 674
Működési többlet / hiány összege	130 931		
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	17 730	Felújítási kiadások	746 067
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről		Beruházási kiadások	426 975
Ingatlanok értékesítése	349 646	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	13 200
Önkormányzati lakások értékesítése	35 220	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	1 200	Felhalmozási célú tartalékok	108 532
Felhalmozási bevételek összesen	403 796	Felhalmozási kiadások összesen	1 294 774
Felhalmozási többlet / hiány összege	-890 978		
Költségvetési bevételek összesen	12 512 401	Költségvetési kiadások összesen	13 272 448

Költségvetési többlet/hiány összege	-760 047		
Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	15 869	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	26 241
Előző évi maradvány felhalmozási célra	917 219	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	146 800
Finanszírozási művelet összesen	933 088	Finanszírozási művelet összesen	173 041
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	13 445 489	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	13 445 489
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			-
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			-

11. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2027-2029. évek

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	2027	2028	2029	KIADÁSOK	2027	2028	2029
Önkormányzatok működési támogatásai	4 030 000	4 050 000	4 080 000	Személyi juttatások	4 800 000	4 850 000	4 900 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	565 000	570 000	580 000	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	680 000	690 000	700 000
Közhatalmi bevételek	5 905 000	5 910 000	5 930 000	Dologi kiadások	4 200 000	4 250 000	4 300 000
Működési bevételek	1 620 000	1 630 000	1 640 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	75 000	80 000	85 000
				Pénzeszköztátadások, támogatások működési célra	2 100 000	2 150 000	2 200 000
				Működési célú tartalékok	265 000	140 000	45 000
Működési bevételek összesen	12 120 000	12 160 000	12 230 000	Működési kiadások összesen	12 120 000	12 160 000	12 230 000
Működési többlet / hiány összege	0	0	0				
Önkormányzati lakások értékesítése	35 000	35 000	35 000	Felújítási kiadások	50 000	50 000	50 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 200	1 200	1 200	Beruházási kiadások	60 000	60 000	60 000
Ingatlanértékesítés	100 000	100 000	100 000	Felhalmozási célú tartalékok	7 748	20 114	26 200
Felhalmozási bevételek összesen	136 200	136 200	136 200	Felhalmozási kiadások összesen	117 748	130 114	136 200
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások	18 452	6 086	
Bevételek összesen	12 256 200	12 296 200	12 366 200	Kiadások összesen	12 256 200	12 296 200	12 366 200
Költségvetési többlet/hiány összege	-						

12. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Többéves kihatással járó döntések

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2024.XII.31-ig	Kifizetés 2025. évben	Fenálló kötelezettség 2026.01.01-én	Összegek 1.000 Ft-ban		
					2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 839	252 256	34 794	7 789	7 789		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	69 782	10 338	20 676	10 338	10 338	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027	42 599	8 114	22 314	8 114	8 114	6 086
Összesen	468 662	364 637	53 246	50 779	26 241	18 452	6 086

13. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Közvetett támogatások
(várható adókedvezmények 2026. 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.

2. 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:

2.1. 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.

2.2. 27. §. (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

2.3. A 2026. január közepén rendelkezésre álló adatok alapján **kommunális adóban** 2026-ban várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

a) Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség – ellenőrzés miatti várható mentesség megszüntetések figyelembevételével - **1.376** adózóval számolva **35.776 eFt**

b) Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek, továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség 300 adózót érintően **3.840 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. (továbbiakban: Htv.) rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.

Jelenleg nem áll rendelkezésünkre olyan adat, hogy a kedvezmény 2025-ben előreláthatólag hány vállalkozót érint és milyen összegben. A 2025. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2026. június 01-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről. A 2024. évi feldolgozott bevallási adatok alapján **kb. 1.500 e Ft** volt ez a kedvezmény és nagyjából **200** vállalkozót érintett.

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

4.1. 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) A magánszemély tulajdonában és magáncélú használatban lévő garázs, tároló, nyaraló, gazdasági és rendezetlen funkciójú épület.

4.2. Ennél az adónemnél a magánszemélyek tulajdonában és magáncélú használatban lévő épületekről bekért adóbevallások alapján kb. **20** adóalany 16 db adótárgyra 1380 m² területre **28.000 eFt** mentességben részesül.

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

5.1. A Htv. 3.§-ában és a 19. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól:

a) a magánszemély, amennyiben a hatályos helyi építési szabályzat szabályozási terve alapján falusias-, kertvárosi-, vagy kisvárosi- lakóépítési övezetébe sorolt, 2000 m²-t meg nem haladó méretű, vagy erdőterületi övezeti besorolású telke van,

b) a város külterületén található telek.

5.2. Ennél az adónemnél az a.) pontban felsorolt feltételeknek megfelelő kedvezményekről jelen pillanatban nem áll rendelkezésünkre adat, b.) a külterületi telkekre vonatkozó adóbevallások esetében elmondható, hogy a jogszabályban meghatározott mentesség miatt jellemzően nem kerülnek benyújtásra.

6. 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.

7. Valamennyi bevezetett adónem és késedelmi pótlék tekintetében a 2025. évi adatok figyelembevételével kb. 60 adóalany esetében **2.900 eFt** méltányosságból történő elengedésére kerülhet sor.

A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2026-ban kb. **1956** adózó esetében **72.016 eFt** körül várható.

Vác, 2026. február 02.

14. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Előirányzat - felhasználási ütemterv

2026.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	132 013	132 014	132 015	132 014	132 014	117 018	94 174	94 174	132 014	132 013	132 013	132 014	1 493 490
Önkormányzat bevételei	0												
- központi költségv. szárm. források	483 075	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 050	322 049	4 025 624
- közhalalmi	7 350	7 350	2 757 350	166 050	7 350	7 350	7 350	7 350	2 757 350	165 350	7 350	7 350	5 904 900
- működési bevételek	57 153	57 153	57 152	57 152	57 153	57 152	57 153	57 152	56 843	56 843	56 843	56 842	684 591
- felhalmozási bevételek	10 582	3 035	13 218	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	3 035	352 681	3 035	3 035	403 796
- Finanszírozási bevételek	933 088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	933 088
Bevételek összesen:	1 623 261	521 602	3 281 785	680 301	521 602	506 605	483 762	483 761	3 271 292	1 028 937	521 291	521 290	13 445 489
KIADÁSOK													
Személyi és járulékok	450 430	450 429	450 430	450 430	450 430	450 428	450 430	450 430	450 430	450 428	450 430	450 449	5 405 174
Dologi és egyéb működési	541 090	541 090	541 091	541 090	541 090	502 141	470 545	470 545	541 091	541 090	541 090	541 084	6 313 037
Működési tartalékok	259 463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259 463
Felhalmozási kiadások	138 979	138 977	138 977	59 269	57 269	57 269	57 269	57 269	58 269	352 915	37 524	32 256	1 186 242
Felhalmozási tartalékok	108 532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108 532
Finanszírozási kiadások	146 800	0	13 311	0	0	4 310	0	0	4 310	0	0	4 310	173 041
Kiadások összesen:	1 645 294	1 130 496	1 143 809	1 050 789	1 048 789	1 014 148	978 244	978 244	1 054 100	1 344 433	1 029 044	1 028 099	13 445 489

15. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat			15.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			
	2026	2027	2028
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	7 789		
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	10 338	10 338	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	8 114	8 114	6 086
Összesen	26 241	18 452	6 086
Saját bevételek megnevezése			
	2026	2027	2028
Helyi adók:			
- Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	350 000
- Építményadó	940 000	940 000	940 000
- Telekadó	264 000	264 000	264 000
- Iparüzési adó	4 250 000	4 250 000	4 250 000
- Idegenforgalmi adó tartózkodás után	12 700	12 700	12 700
Adózással kapcsolatos pótlékok, bírságok	21 400	21 400	21 400
Egyéb bírságok, egyéb közhatalmi bevételek	31 000	31 000	31 000
Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	329 000	329 000	329 000
Önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	349 646	50 000	50 000
Összesen	6 547 746	6 248 100	6 248 100

Vác Város Önkormányzat		16.sz. melléklet
Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. számú melléklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása		
	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	435 568 250
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása	37 512 800
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása	187 581 000
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása	12 070 055
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása	36 753 885
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	93 704 800
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 924 050
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	808 114 840
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	911 070 000
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	350 721 000
	Óvodaműködtetési támogatás	153 119 824
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	70 745 000
	Diabétesz ellátási pótlék	0
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 485 655 824
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	329 344 040
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	32 991 000
	Gyermekjóléti központ	77 789 000
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	76 185 120
	Szociális étkeztetés	23 625 000
	Személyi gondozás	10 003 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	5 660 200
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	30 785 720
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	23 430 000

	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	35 598 000
	Utcai szociális munka	13 277 000
	Bölcsőde támogatása	415 774 800
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	192 304 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	179 298 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	44 172 800
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	293 088 000
	Bértámogatás	251 575 000
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	41 513 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 038 206 840
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	292 864 000
	Üzemeltetési támogatás	254 940 866
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	24 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	547 828 866
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	74 060 258
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	74 060 258
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	3 953 866 628
Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 3. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai		
	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
2.3.3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	50 956 921
2.3.2.3	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	20 800 000
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN	71 756 921
	KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	4 025 623 549

Vác Város Önkormányzat	17. sz. melléklet
Elkülönített számla	
2026. évi költségvetése	
	Összegek: 1.000 Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	35 220
- kamat	2 284
- lakások közüzemi díjainak továbbszámlázása	2 000
Finanszírozási bevételek - bérlakás számla maradvány	622 368
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	661 872
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Számlakezelés és postaköltség, egyéb költségek, továbbszámlázott közüzemi díjak	4 284
Működési kiadások összesen:	4 284
Széchenyi u. 29. II/6. lakás felújítása 173/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	4 044
Külső-Rádi u. 23. É/1. ép. I/5. lakás felújítása 174/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	1 565
Külső-Rádi u. 23. Ny. ép. I/4. lakás felújítása 175/2025. (V.21.) Kt. Határozat alapján	4 728
Szt. István tér 4. III/1. lakás felújítása 276/2025. (VII.16.) Kt. Határozat alapján	9 068
Deákvári főút 18. III./9. lakás felújítása 323/2025. (IX.17.) Kt. Határozat alapján	3 863
Istenmalmi u. 3. fsz.2. lakás felújítás 324/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	11 373
Kölcsey F. u. 17.II./5. lakás felújítás 326/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	7 573
Külső-Rádi út 23. D/3. I/3. lakás felújítás 327/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	3 384
Külső-Rádi út 23. É/1. I/3. lakás felújítás 328/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	5 604
Külső-Rádi út 23. NY. fsz.2. lakás felújítás 332/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	6 851

Külső-Rádi út 23. K/2. I/5. lakás felújítás 330/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	4 944
Külső-Rádi út 23. NY. I/3. lakás felújítás 331/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	7 348
Althann u.1. gázvezeték kiépítése 384/2025.(X.15.) Kt. Hat. Alapján	2 419
Külső-Rádi út 23. É/1. I/4. lakás felújítás 329/2025.(IX.17.) Kt. Határozat	9 409
Önkormányzati lakások felújítása	575 415
Felhalmozási kiadások összesen	657 588
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	661 872

18. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

		Vác Város Önkormányzat	18. sz. melléklet
		2026. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások	
		az Önkormányzat költségvetésében	
			Összegek: 1.000 Ft-ban
Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat
Kötel ező	Önk ént vállal t		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	1 238 554
X		Pest Vármegyei Rendőrkapitányság támogatása	4 000
		Környezet- és Természetvédelem	
X		Zöldfesztivált megrendezésének támogatása	1 000
		Város és községgazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	192 000
X		Társasházi külső hulladéktároló pályázati keret	12 150
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány támogatása	5 000
		Polgári védelem	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó-és Polgárőr Egyesület támogatása	2 000
X		Vácért Polgárőr Egyesület támogatása	1 500
X		Zsaru-Car Alapítvány támogatása	5 000
		Szociális és egészségügyi feladatok	
X		Egészségügyi prevenciók pályázati keret	1 500
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 250
X		WALDORF óvoda támogatása	1 300
		Sport feladatok	

X		Váci Lakóterületi SE - Városi és diák sportrendezvények megrendezésének támogatása	1 800
X		Játszva Sportolva Megelőzni Alapítvány Csónakház működtetés támogatása	6 000
X		Dunakanyar Kézilabda Akadémia Közalapítvány üzemeltetési támogatás	30 000
X		Vác Város Labdarúgó Sport Egyesület támogatása	6 000
X		Buki Sporthorgász Egyesület támogatása	500
		Turisztikai feladat	
X		Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. támogatása	50 570
		Polgármesteri Titkárság	
	X	Levis Event Kft. támogatása	2 000
X		Váci Dunakanyar Színház támogatása	55 800
X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	259 600
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Váci Civitas Művészeti Egyesület támogatása	3 400
	X	Váci Egyesületek támogatása	1 500
	X	Dunakanyar Szíve Egyesület támogatása	300
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Sportlétesítmények működtetésének támogatása	213 800
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	2 097 974
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	10 000
X		Március 15. tér 17. célbefizetés	2 200
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány gyepmesteri telep fejlesztésnek támogatása	1 000
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	13 200
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	2 111 174

19. melléklet a 4/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Vác Város Önkormányzat					19. sz. melléklet	
Céltartalékok állománya 2026.év						
						Összegek: 1.000 Ft-ban
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Működési céltartalék	258 463	258 463	
2.)	X		Alapellátási keret	3 000		3 000
3.)	X		Laktanya felhalmozási céltartalék	105 532		105 532
			Összesen:	366 995	258 463	108 532
	Általános tartalék 2026. év					
						Összegek: 1.000 Ft-ban
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Általános tartalék	1 000	1 000	

Vác Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

Végső előterjesztői indokolás

INDOKOLÁS

BEVÉTELEK

A helyi önkormányzatok 2026. évi költségvetése – hasonlóan az előző évekhez – a központi költségvetéshez a forrásszabályozáson keresztül kapcsolódik a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán keresztül.

Az önkormányzat bevételei 13.445.489 eFt összegben kerültek betervezésre.

I. Működési bevételek

Az önkormányzati költségvetés tervezett bevételeiből 12.108.605 eFt a működési bevétel. A központi költségvetés 4.025.624 eFt forrást biztosít az önkormányzati feladatokra ellátására, 562.685 eFt-ot tervezhettünk működési célú támogatásként. A közhatalmi bevételekre (helyi adók, bírságok) 5.904.900 eFt-ot várunk a költségvetési évben. Egyéb működési bevételként 1.615.396 eFt került betervezésre.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján összesen 3.953.867 eFt, a kiegészítő támogatások tervezhető összege a költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján 71.757 eFt.

A települési önkormányzatok működésének általános támogatásából 808.115 eFt bevételt tervezhettünk. A támogatásból az önkormányzati hivatal működésére 435.568 eFt-ot, település-üzemeltetéshez, ezen belül zöldterület gazdálkodásra 37.513 eFt-ot, közvilágításra 187.581 eFt-ot, köztemetőre 12.070 eFt-ot, közutakra 36.754 eFt-ot, egyéb önkormányzati feladatokra 93.705 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 4.924 eFt-ot fordíthatunk.

A köznevelési feladatok támogatása 1.485.656 eFt. A támogatások alapja az óvodában ellátott gyermekek száma. A szolgáltatott adatok alapján az óvodapedagógusok bérére és annak járulékaira 911.070 eFt, az óvodapedagógusok munkáját segítők bérére és annak járulékaira 350.721 eFt, óvodaműködtetésre 153.120 eFt, az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletköltségekre 70.745 eFt illeti meg önkormányzatunkat.

A szociális, gyermekjóléti feladatokat 1.038.207 eFt-tal támogatja a központi költségvetés. A család- és gyermekjóléti szolgálat költségeihez 32.991 eFt hozzájárulást kapunk. A család- és gyermekjóléti központ működtetési költségeihez 77.789 eFt támogatást nyújt a központi költségvetés. A szociális segítő tevékenység támogatására 76.185 eFt támogatást kap önkormányzatunk. A szociális étkeztetéshez a támogatás összege 23.625 eFt. A személyi gondozás költségeihez 10.003 eFt-ot biztosít a központi költségvetés részünkre. A hajléktalanok nappali intézményi ellátására 23.430 eFt támogatást kapunk. A hajléktalanok további ellátását szolgálja az átmeneti szállás és az éjjeli menedékhely. A támogatás összege 35.598 eFt. Az időskorúak nappali intézményi ellátására 5.660 eFt támogatás biztosított. Az Idősek Otthonában foglalkoztatott szakmai dolgozók bérköltségeire és annak járulékaira 251.575 eFt finanszírozást nyújt a központi költségvetés létszám alapján. Az időskorúak számára tartós bentlakást nyújtó szociális intézmények üzemeltetési támogatása 41.513 eFt. A fogyatékos személyek nappali intézményi ellátására 30.786 eFt támogatásban részesülünk. A

bölcsődei feladatok bértámogatására 371.602 eFt, a bölcsődék üzemeltetésére 44.173 eFt támogatást ítéltek meg. Utcai szociális munkára 13.277 eFt a támogatás összege.

Gyermekétkeztetés feladataira 547.829 eFt támogatást állapítottak meg. A költségvetési törvény előírása alapján az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának összegét az önkormányzati adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességet figyelembe véve állapítják meg. A közétkeztetési feladatokat a Gazdasági Hivatal és a Humán Szolgáltató Központ végzik. A dolgozók bértámogatására 292.864 eFt, az üzemeltetés támogatására 254.941 eFt, a gyermekek szünidei étkeztetésére 24 eFt támogatás került megállapításra.

A *kulturális feladatok támogatása* címen a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokra nyújtanak támogatást lakosságszám alapján. A támogatás mértéke 74.060 eFt.

A költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján, **kiegészítő támogatásban** is részesülünk. Muzeális intézményi feladatokra 20.800 eFt támogatást kapunk. A kulturális feladatok bérjellegű támogatására 50.957 eFt illeti meg az önkormányzatot.

A központi költségvetésből nyújtott támogatások összegéből január hónapban 12 %-ot, február és december hónap között 8 %-ot kapunk meg a nettó finanszírozás keretében.

(A központi költségvetésből származó forrásokat táblázatos formában a 15. sz. melléklet mutatja be.)

A **működési célra nyújtott támogatások** tervezett összege 562.685 eFt, ebből a közfoglalkoztatásra kötött megállapodás alapján 2.478 eFt, a Váci Humán Szolgáltató Központ NEAK finanszírozásából 560.207 eFt bevétel várható.

A **közhatalmi bevételek** foglalják össze a helyi adókból és bírságokból származó bevételeket, tervezett összege összesen 5.904.900 eFt.

A Képviselő-testület 2026.01.01-től az építményadó esetében mentességek megszüntetéséről döntött, így a tervezett bevétel összege 940.000 eFt. A *telekadó* esetében a tervezett bevétel összege 264.000 eFt. A *magánszemélyek kommunális adójából* 350.000 eFt-ot bevétel várható. A legnagyobb helyi bevétel az *iparűzési adó*, tervezett összege 4.250.000 eFt. *Idegenforgalmi adóbevétel* várható összege 12.700 eFt. Az *adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok* soron 21.400 eFt a tervezett összeg. Az *egyéb bírságok* sor várható bevétele 31.000 eFt, mely tartalmazza a szabálysértési bírságból, az önkormányzati rendelet megsértése miatti eljárási bírságból származó befizetéseket, illetve a közigazgatási bírságot. Az *egyéb közhatalmi bevételek* sor tervezett összege 35.800 eFt. Itt jelennek meg a behajtási engedélyekre, közterület foglalásra befolyt bevételek.

Működési bevételként 1.615.396 eFt került betervezésre. *Készletértékesítés* előirányzaton 1.200 eFt jelenik meg az intézmények költségvetésében. Vác Város Levéltára 200 eFt bevétellel számol kiadvány értékesítéséből. A Tragor Ignác Múzeum könyv, katalógus, képeslap eladási árából 1.000 eFt bevételt vár.

A *nyújtott szolgáltatások ellenértéke* bevételi jogcímen összesen 300.218 eFt a tervezett bevétel. A Humán Szolgáltató Központ bevétele 25.495 eFt bevétel vár dolgozói étkezésből és óvodai étkezés tovább számlázásából. A Dr. Kenéz Zoltán intézmény tervezett bevétele 9.297 eFt ellátottak gyógyszer térítéséből, gyógyászati segédeszköz térítéséből és dolgozói étkeztetésből. A Gazdasági Hivatal tervezett bevétele 83.783 eFt, mely az intézményi felnőtt étkeztetésből, üzemeltetési díjbevételekből (Váci Tankerület, Váci Járási Hivatal) tevődik össze. A fentiekén kívül ezen a jogcímen jelennek meg a jegybevételek, szakkörök, bérletek bevételei, belépőjegyekből származó bevételek, beiratkozási díjak. A Katona Lajos Könyvtár 4.700 eFt-ot, Vác Város Levéltára 200 eFt-

ot, a Tragor Ignác Múzeum 10.000 eFt-ot tervezett. A Polgármesteri Hivatal 4.800 eFt bevételt vár a házasságkötések lebonyolítására fizetett összegekből. Vác Város Önkormányzat költségvetésében 161.943 eFt került megtervezésre, melyből a temetőfenntartás, sírhelymegváltás bevétele 13.907 eFt, külterületi lakosok vízszállítására tervezett összeg 36 eFt, közút nem forgalmi célú használata 2.000 eFt összegekben. A mélygarázs igénybevételéből 20.000 eFt, a térfelszíni parkolásból 46.000 eFt, a mobilparkolásból 80.000 eFt parkolási díjbevételt várunk.

Bérbeadásból származó bevételek (intézmények) soron 5.350 eFt a tervezett előirányzat az intézmények szabad kapacitású helyiségeinek bérbeadásából (orvosi rendelők, termek, büfé bérleti díjak).

A közvetített szolgáltatásokra tervezett bevétel 110.128 eFt, melyből az Önkormányzat 57.758 eFt-ot tervez a lakások és nem lakás célú helyiségek közüzemi díjainak és közös költségeinek tovább számlázásából. Az intézmények költségvetésében 52.370 eFt jelenik meg közüzemi díjak továbbszámlázásából.

Tulajdonosi bevételek soron jelennek meg a tárgyi eszközök ellenérték fejében történő vagyonkezelésbe, haszonbérbe, használatba, üzemeltetésbe adásából származó bevételek.

Az önkormányzati lakások bérbeadásából 136.000 eFt bevétellel számolunk a 2026. évben. Az Önkormányzat költségvetésében a *nem lakás célú helyiségek bérbeadásából* 175.000 eFt az előirányzott összeg. *Földhaszon bérletből* (mezőgazdasági földek), *földhasználati díjból* (területbérlet) 18.000 eFt-ot terveztünk.

Ellátási díjakra 607.843 eFt-ot terveztek az intézmények. Az előirányzat tartalmazza az étkezési térítési díjakat, valamint az ellátási, gondozási díjakat (Humán Szolgáltató Központ, Szociális intézmény, Gazdasági Hivatal).

A kiszámlázott ÁFA sor 233.001 eFt-ot tartalmaz, mely az ÁFA köteles bevételek jogszabály szerinti ÁFA kulccsal számított összege.

A kamatbevételek tervezett összege 3.285 eFt. Az Önkormányzat költségvetésében 3.284 eFt jelenik meg, melyből a bérlakás értékesítések kamatkövetelése 2.284 eFt.

Az egyéb működési bevételek előirányzott összege 25.371 eFt. A Deákvári Óvoda 100 eFt-ot, valamint a Kisvác-Középvárosi Óvoda is 100 eFt-ot tervezett költségek visszatérítéséből. Az Önkormányzat költségvetésében 25.171 eFt-ot terveztünk. A parkolás szabályozásáról és a várakozóhelyek igénybevételének rendjéről szóló 32/2017.(XII.15.) sz. rendelet 12. §-a értelmében a fizető várakozóhelyek jogosulatlan használatáért pótdíjat kell fizetni. *Parkolási pótdíjból* származó befizetésekből 20.171 eFt bevételt terveztünk.

II. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 403.796 eFt forrást képeznek a költségvetésben.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök ÁHT-n belülről tervezett előirányzata 17.730 eFt-ot, mely összegből a TOP PLUSZ-2.1.21-PT1-2022-00037. Vác Város önkormányzat épületeinek energetikai korszerűsítésére elnyert támogatás önkormányzat részére még ki nem fizetett összege 10.183 eFt.

TOP_PLUSZ-6.1.4-23-PT1-2024-00008. "Dunakanyar aktív vízi turizmusának fejlesztése" projekt esetében az elnyert támogatásból 7.547 eFt-ot kapunk tervezési feladatokra.

Ingatlanok értékesítése jogcímen 349.646 eFt került betervezésre.

Önkormányzati lakások értékesítéséből 35.220 eFt bevétel várható 19 db értékesített lakás után.

A felhalmozási célú kölcsönök visszatérüléséből 1.200 eFt bevételt várunk, az összeg az értékvédelem feladatról kifizetett épület felújításhoz kapcsolódó kölcsönök törlesztéséből várható.

III. Finanszírozási bevételek

Az eredeti költségvetésben 933.088 eFt *maradványt* tervezünk, melyből a működési maradvány összege 15.869 eFt, mely az elkülönítetten kezelt környezetvédelmi alap számla maradványa.

Felhalmozási célra 917.219 eFt a maradvány összege az alábbiak szerint:

A Laktanya területén történt értékesítést követően az elmúlt évben 105.532 eFt bevétel érkezett, mely összeget elkülönített számlán kezelünk és tervezünk vissza maradványként.

Szintén maradványként kerül megtervezésre a településképi bírság számla egyenlege 2.930 eFt összegben. A Vác Városi Uszoda energetikai fejlesztése pályázaton az uszoda napelem rendszerére kapott támogatásból 47.800 eFt tervezhető vissza maradványból. TOP PLUSZ-2.1.21-PT1-2022-00037. Vác Város önkormányzat épületeinek energetikai korszerűsítésére elnyert támogatás még ki nem fizetett része 133.589 eFt. A Felső-Gombás patak feletti kerékpáros híd tervezésére támogatásból nyert összeg, 5.000 eFt maradványként szerepel a költségvetésben.

A Rádi út 23. sz. elkülönített számla maradványa 71.499 eFt. A Rádi út 23. szám alatt 2003-ban 45 db szociális alapú bérlakás épült 295.000 eFt állami támogatásból és 123.000 eFt önerőből. Az ingatlanon a támogatói okirat alapján 20 év terhelési és elidegenítési tilalom volt, a befolyt bevételeket (bérleti díjak) pedig a Rádi út 23. elnevezésű elkülönített számlán kezeltük. Az ingatlan kezelése 2023-ban átkerült a Városfejlesztő Kft.-be, ezért indokolt a számlán lévő 71.499 eFt maradvány összegének Lakásszámlára történő átvezetése.

A Lakásszámla maradványa 550.869 eFt, mely összeget szintén maradványból tervezünk 2026-ban.

KIADÁSOK

Az önkormányzati szintű **működési kiadások** (3. sz. melléklet) összege 11.977.674 eFt. A működési kiadások 45,1 %-át a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teszik ki (5.405.174 eFt).

A minimálbér és a garantált bérminimum összege 2026.01.01-től 11, ill. 7%-al emelkedett az előző évhez képest. A minimálbér összege 322.800 forintra, a garantált bérminimum összege 373.200 forintra módosult. Ez az önkormányzati intézmények esetében 350főt érint. A pedagógusok béremelése 2026. 01.01-től 10%. (103 fő óvodapedagógust érint intézményeinknél).

Az előző évhez képest az engedélyezett álláshelyek száma 1 fővel csökken. A Levéltár kért 1 álláshely emelést a digitalizálási feladatok ellátására. A Polgármesteri Hivatal álláshelyeinek száma kettővel csökken.

A **személyi juttatások és járulékok** önkormányzati szinten 700 álláshelyre és 2 fő közfoglalkoztatottra kerültek megtervezésre.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a vonatkozó jogszabályok alapján kerültek betervezésre, önkormányzati szinten 682.270 eFt összegben.

Az intézmények esetében a közüzemi kiadások az előző év teljesítési adatai alapján kerültek megtervezésre.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásaira 818.975 eFt fordítható, mely az összes működési kiadás 6,8 %-a.

A **személyi juttatások és járulékok** előirányzata 89 fő köztisztviselő bérkiadásait tartalmazza.

A **dologi kiadások** (31.621 eFt) tartalmazzák az üzemorvosi szolgálatra, a továbbképzésekre, a rehabilitációs hozzájárulásra, a tűz-és munkavédelmi feladatokra, az adatvédelmi feladatokra és a KESZ feladatokhoz kapcsolódó munkaruha beszerzésre, Közrend szoftver üzemeltetésére betervezett összegeket.

Az **Önkormányzat** működési kiadásaira 4.968.991 eFt került megtervezésre, mely az összes működési kiadás 41,4%-a (4. melléklet). Itt szerepeltetjük a 2011. évi CLXXXIX. törvény által előírt kötelező önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat, ill. az egyéb ágazati jogszabályok által meghatározott feladatok kiadásait, ill. 259.463 eFt működési tartalékot is tartalmaz.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* **dologi kiadásaira** biztosított 189.707 eFt-ból jelentős összeg az ÁFA befizetési kötelezettség (99.012 eFt). A további feladatok részletes felsorolásra kerülnek az 5. sz. mellékletben.

A **pénzeszközátadásoknál** betervezett összeg 1.242.554 eFt, ebből 1.238.554 eFt szolidaritási hozzájárulás címén kerül elvonásra önkormányzatunktól (támogatáscsökkentés), 4.000 eFt pedig a Pest Vármegyei Rendőrkapitányság támogatására tervezett összeg.

Környezet és természetvédelem kiadásaira 86.000 eFt-ot biztosít a költségvetés. A feladat **dologi kiadásaira** 85.000 eFt került megtervezésre, mely összeg feladatonként és a hozzájuk rendelt összegekkel az 5. sz. mellékletben kerül bemutatásra.

Pénzeszközátadásra tervezett 1.000 eFt a Zöldfesztivál rendezvény támogatására kerül elkülönítésre.

Településrendezés, értékvédelem, esélyegyenlőség feladatra 5.236 eFt fordítható. A **személyi juttatások** előirányzatán szereplő összeg a Tervtanácsban közreműködők díjának fedezetére szolgál. A **dologi kiadásokra** összességében 1.575 eFt fordítható. Szobrok téliesítésére, szobrok karbantartására 1.350 eFt áll rendelkezésre a költségvetésben, egyéb költségekre 225 eFt (földhivatali díjak, másolások) fordítható.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladatra 282.000 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokra** 95.000 eFt az előirányzat, melynek részletes felosztását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Pénzeszközátadásra 204.150 eFt áll rendelkezésre, ebből 192.000 eFt a helyi buszközlekedési hozzájárulásra fordítható a Volánbusz Zrt. részére, 12.150 eFt pedig a Társasházi külső hulladéktároló pályázati keretre lett elkülönítve.

Az *állategészségügyi feladatok* kiadásaira 5.510 eFt-ot biztosít a költségvetés. A **dologi kiadások** 510 eFt-os előirányzata gépkocsi használatra fordítható. **Pénzeszközátadás** kiemelt előirányzaton 5.000 eFt áll rendelkezésre, mely a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány feladat átvállalás miatti támogatását szolgálja.

Polgári védelem feladat **dologi kiadásai** 900 eFt összegben kerültek megtervezésre. Ez az összeg szakmai anyagok beszerzésére, áramdíjra, hőségriadó esetén víz beszerzésre nyújt fedezetet.

Pénzeszköz átadásra 4.000 eFt került elkülönítésre a 18. sz. mellékletben szereplő támogatásokra.

Közterület Felügyelet soron 4.500 eFt került tervezésre a térfigyelő rendszer üzemeltetésére, ill. roncsautó elszállítás költségeire.

Parkolási feladatok soron 24.750 eFt áll rendelkezésre, mely a parkoló automaták karbantartására, Minipark rendszer üzemeltetésére, a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. díjára nyújt fedezetet.

Szociális és Egészségügyi feladatokra 88.140 eFt áll rendelkezésre. Ebből 69.350 eFt **ellátottak pénzbeli juttatásaira** került megtervezésre, melyből 40.000 eFt a 70 éven felüli váci lakosok egyszeri karácsony előtti támogatására szolgál, ápolási támogatásra 6.500 eFt, beiskolázási támogatásra 300 eFt, gyermekétkeztetési térítési díj támogatására 550 eFt, köztemetésre 3.500 eFt, temetési támogatásra 350 eFt, átmeneti támogatásra 3.000 eFt, fűtési támogatásra 2.400 eFt, krízis támogatás 1.000 eFt, iskolakezdési támogatásra 3.300 eFt, lakásfenntartási támogatásra 2.500 eFt, méltányos gyógyszer-támogatásra 450 eFt, váci újszülöttek támogatására 2.500 eFt, csomag-támogatásra 3.000 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokon** (14.350 eFt) belül a Családok átmeneti otthonára 1.000 eFt, Gyermek átmeneti otthonára 1.500 eFt, DMRV orvosi rendelő bérleti díjára 3.500 eFt, képeslapokra, postaköltségre 2.000 eFt, szemétdíjkedvezmény szociális alapon történő megtérítésére 500 eFt, Kábítószer Egyeztető Fórum kiadásaira 1.500 eFt, védőoltás biztosítására 4.000 eFt, Epipen junior oldatos injekció óvodások részére 350 eFt áll rendelkezésre. **Pénzeszközátadásként** 1.500 eFt a Prevenció keretbe áll rendelkezésre. A **Személyi juttatások és járulékok** előirányzat a Szociális Munkáért, Vác Város Egészségügyéért és a Fogyatékkal élő emberekért, Segítő munkáért kitüntetésekre került megtervezésre.

Köznevelési, közművelődési feladatokra 13.131 eFt fordítható, ebből a **pénzeszközátadások** 3.550 eFt-ot tesznek ki, ezeket a 18. sz. melléklet részletezi. A **személyi juttatások** (8.487 eFt) és **járulékaik** (1.094 eFt) a nyári gyermektáboroztatásra, gyogyepedagógus bérére és kitüntetésekre nyújt fedezetet.

Polgármesteri titkárság feladataira 459.192 eFt áll rendelkezésre 2026-ban az 5.sz. mellékletben, ill. a 18. sz. mellékletben részletezettek szerint.

Sportfeladatokra 48.048 eFt-tal számol a költségvetés, melyből **Személyi juttatásokra és járulékkiadásokra** 985 eFt került tervezésre (Vác Város Sportjáért kitüntetés és óvodai sportfesztivál). A **Dologi kiadásokra** tervezett 2.763 eFt-ból 63 eFt az óvodai sportfesztivál dologi kiadásaira, 2.700 eFt. a Főtéren kialakítandó jégpálya üzemeltetésére biztosít fedezetet.

Pénzeszközátadás soron tervezett 44.300 eFt-ból 1.800 eFt a Városi és Diák sportrendezvényekre fordítható, 6.000 eFt pedig a Játszva Sportolva Megelőzni Alapítvány támogatására szolgál. 6.000 eFt a Váci Labdarúgó SE működésének támogatására került tervezésre. 30.000 eFt a Váci Női Kézilabda SE által működtetett akadémia üzemeltetésének támogatására szolgál. A Buki Sporthorgász Egyesület támogatására 500 eFt került elkülönítésre.

Turisztikai feladat soron megtervezett 50.570 eFt a Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft. részére nyújtandó támogatási összeget tartalmazza.

A következő feladatokat feladatellátási szerződés alapján a Váci Városfejlesztő Kft. végzi.

A rendelkezésre álló induló előirányzat összesen 1.800.000 eFt az alábbiak szerint: Adatok: Ft-ban.

Feladat	2026. évi előirányzat terv
KÖZBESZERZÉS	14 500 000
PARKFENNTARTÁS	428 200 000
Gyepfelületek fenntartása	115 000 000
Lombgyűjtés	81 500 000
Zöldhulladék lerakó díja	14 700 000
Cserje, talajtakaró és sövény fenntartása	48 000 000
Rózsa fenntartása	7 000 000
Egynyári, kétnyári, évelők és muskátlik fenntartása	30 000 000
Öntözési költség	65 000 000
Fasorok fenntartása	35 000 000
Növényvédelem	28 000 000
Gyöngykavicsos utak fenntartása	1 000 000
Játszóterek üzemeltetése KERTÉSZET	300 000
Virágos Vác Project	1 700 000
Karácsonyi díszítés	1 000 000
SAJÁT vagy BÉRELT INGATLAN-VAGYONHASZNOSÍTÁS	220 000 000
Vagyonhasznosítási követeléskezelés	10 000 000
Üzlet közüzemi díjak, víz, Magánlakás vízdíj	8 500 000
Üzlet közüzemi díjak, gáz	25 000 000
Üzlet közüzemi díjak, áram, magánlakás áram	25 000 000
Üzlet karbantartás	500 000
Üzlet egyéb költségek	5 000 000
Üzletek társasházi közös költség, felújítás, célbefizetés	7 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-víz	4 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-gáz	500 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-áram	1 500 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-távhő	500 000
Szociális alapú Lakóingatlan közös költség, felúj, célbefiz	10 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan egyéb költségei	4 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan karbantartás	2 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-víz	2 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-gáz	500 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-áram	1 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-távhő	500 000
Piaci alapú Lakóingatlan közös költség, piac alapú lakóingatlan felújítás és célbefizetés	28 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan egyéb költségei	1 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan karbantartás	1 000 000

Telephely költségei	41 000 000
Üres üzletek költségei, közös ktg, célbefizetés, vízdíj, gázdíj, áramdíj, karbantartás	20 000 000
Szociális üres lakások költségei, karbantartás, célbefizetés, közös ktg, víz, áram, gáz, távhő	19 500 000
Piaci üres lakóing. Egyéb ktg, piac üres, vízdíj, gázdíj, áramdíj, távhődíj, karbantartás	2 000 000
TELEPÜLÉSTISZTASÁG (KÖZTISZTASÁG)	357 500 000
Úttisztítás-gépi külső vállalkozóval	23 000 000
Téli hóeltakarítás, síkosságmentesítés, kézi, gépi külső vállalkozóval	163 000 000
MÁV P+R síkosságmentesítés külső vállalkozás	5 000 000
Járdák téli hóeltakarítás, síkosságmentesítés kézi erővel	1 500 000
Darabos hulladék gyűjtése/	60 000 000
Nyilvános WC-k üzemeltetése /	5 000 000
Nyilvános WC-k vízdíja/	2 000 000
Köztisztasági feladatok	98 000 000
HULLADÉKLERAKÓ ŐRZÉS, ÜZEMELTETÉS, MONTORING	33 000 000
KÖZUTAK. HIDAK/JÁRDÁK ÜZEMELTETÉSE	148 000 000
Út, járda, híd karbantartás-m2	30 500 000
Köszórásos utak karbantartása-m2	60 000 000
Utak melletti árok tisztítása (köszórt utak melletti)	6 500 000
Lépcsők karbantartása-m2	500 000
Szegélykő/keramit kövek helyreállítása fm/db	500 000
Kerékpárút karbantartás-m2	2 000 000
MÁV P+R útkarbantartás	5 000 000
Aszfaltjavítás-m2	20 000 000
KRESZ táblák fenntartása-db	3 500 000
Útburkolati jelek felfestése-m2	14 500 000
Közúti tartozékok-db	3 500 000
Utcanevtáblák pótlása-db	1 000 000
Közterületek zászlózása	500 000
KÖZVILÁGÍTÁS	277 300 000
Közvilágítás áram díj	215 000 000
Közvilágítás karbantartás	28 000 000
Egyéb áramdíjak (rendőrlámpa)	2 500 000
Egyéb közvilágításhoz kapcsolódó díjak	2 000 000
Diszkivilágítás áram díj	17 500 000
Egyéb üzemeltetés, szakértői díj	4 500 000
Városi rendezvények ideiglenes villamosenergia	2 000 000
Karácsonyi díszkivilágítás	5 500 000

Nyilvános WC-k áramdíja	300 000
VÁROS és KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	23 200 000
Hegyvidéki közutak karbantartása,	250 000
Közkifolyó, mérő nélküli közút vízdíja	800 000
Közkifolyó mérő nélküli közutak karbantartása	250 000
Hegyvidéki közutak fenntartása	300 000
Közterületi játszóterek karbantartása	4 500 000
Köztéri bútorzat karbantartás	2 100 000
Harangjáték	1 200 000
Buszvárók karbantartása	1 800 000
Díszutak üzemeltetése	12 000 000
TELEPÜLÉS VÍZELLÁTÁS	600 000
SZENNYVÍZELVEZETÉS és KEZELÉS	5 900 000
Zárt csapadécsatorna tisztítás, dugulás elhárítás külső vállalkozó	2 100 000
Zárt csapadécsatorna beszakadás helyreállítása	250 000
Rágcsálóirtás csapadécsatorna hálózaton külső vállalkozóval	2 750 000
Víznyelők javítása	800 000
TEMETŐFENNTARTÁS	27 850 000
Temetői fűnyírás, lombseprés, hulladékszállítás	400 000
Temető általános költség	11 000 000
Ravatalozó általános költségei	4 450 000
Ravatalozó hűtőjének üzemeltetése, karbantartása	8 000 000
Temető és Ravatalozó áramdíja	4 000 000
PIACI, VÁSÁRI TEVÉKENYSÉG	11 250 000
Piac közös költség	9 250 000
Piac közüzemi díj-gáz	2 000 000
ÉPÜLET KARBANTARTÁS (ÓVODÁK és EGYÉB INTÉZMÉNYEK)	164 700 000
Gázüzemű készülékek javítása, karbantartása	16 500 000
Fűtőhálózat javítása, karbantartása	2 000 000
Vízhálózat javítása, karbantartása	2 000 000
Csatornahálózat javítása, karbantartása	500 000
Duguláselhárítás	2 000 000
Vizes blokkok javítása, karbantartása	21 200 000
Használati melegvíztárolók csere, karbantartás	250 000
Elektromos hálózat javítása, karbantartása	1 200 000
Lámpatestek javítása, cseréje	4 250 000
Elektromos készülékek javítása	37 000 000
Nyílászárók javítása, karbantartása	2 200 000
Üvegezés	3 000 000

Bútorzat összeszerelés, elhelyezés, javítás	3 000 000
Zárcserék	500 000
Más szakmák munkákhöz szükséges faanyag gyártás	1 200 000
Intézményi játszóterek karbantartása	10 500 000
Fém nyílászárók javítása, karbantartása	250 000
Kerítések javítása, karbantartása	750 000
Fémszerkezetek javítása, gyártása, karbantartása	5 250 000
Épületek karbantartása	8 000 000
Burkolatok karbantartása, cseréje	3 100 000
Udvari járó felületek javítása, építése	3 200 000
Intézmények tervezett tisztasági festése, mázolósa	8 500 000
Intézmények karbantartása, hibaelhárítás-külső vállalkozóval, csatornatisztítás	12 350 000
Külső vállalkozó, rágcsáló irtás intézményekben	16 000 000
VÁROSI PARKOLÓK ÜZEMELTETÉSE (MÉLYGARÁZS)	88 000 000
Városi parkolók üzemeltetése: mélygarázs	88 000 000
	1 800 000 000

A Sportlétesítmények működtetésére 213.800 eFt a tervezett támogatási összeg, melyet megállapodás alapján biztosítunk a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. részére.

Felhalmozási célú pénzeszközzátadás összege 13.200 eFt (8.sz. melléklet), melyből 10.000 eFt összeg az Értékvédelmi pályázatra biztosít támogatást. 1.000 eFt került elkülönítésre a Zöld Menedék Alapítvány telephelyének fejlesztési támogatására.

A Március 15. tér 17. sz. társasház részére célbefizetesként 2.200 eFt került tervezésre.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetés szerint 746.067 eFt fordítható a 2026. évben (6.sz. melléklet). A Képviselő-testület 18/2026.(I.28.) sz. határozata alapján a Curia épületének részleges felújítására 12.823 eFt tervezése szükséges. A Kölcsey utcai bölcsőde terasz felújítása előző évről áthúzódó feladat, melynek összege 3.747 eFt. Szintén az előző évben történt kötelezettségvállalás a Madách Imre Nonprofit Kft. (Művelődési Ház) bejárati ajtók cseréire 17.331 eFt összegben. A Nyár utcai óvoda terasz felújítására 7.000 eFt-ot irányoz elő a költségvetés. A Polgármesteri Hivatal elektromos hálózat módosítására terv és javítás szükséges 1.785 eFt összegben, mely az előző évről áthúzódó feladat a költségvetésben, mivel az udvari csatlakozók beáznak, és a berendezések leoldják az alhálózatokat.

Önkormányzati lakások felújítására a lakásszámlán és a Rádi út 23. alszámlán elkülönítve kezelt 657.588 eFt áll rendelkezésre. Ebből az összegből a Képviselő-testület előző évben hozott döntései alapján (a 6.sz. mellékletben felsorolt feladatok) 82.173 eFt-ra van kötelezettség vállalás, a fennmaradó 575.415 eFt áll rendelkezésre további lakásfelújításokra. A Kosdi úti körforgalom középső mezőjének aszfaltozása feladat megvalósításához 2.595 eFt szükséges, mivel a kockakövek folyamatosan kifordulnak helyükről, ezért a kövek helyett a terület leaszfaltozása jelent megoldást.

Ez a feladat az előző évről húzódik át 2026-ra, és ezért kötelezettséggel terhelt. A Felső-Gombás patak feletti kerékpáros híd tervezésére állami forrásból 5.000 eFt kerül biztosításra, a szükséges önerő összege 3.198 eFt. Az Úrhajós utca lépcsőfeljáró felújítására munkálataira 8.000 eFt, a Vízfogó és Bimbó utcai lépcső felújítására 5.500 eFt, a Bérczy Károly utca felújítására 7.000 eFt, a Szélső sor járdafelújítására pedig 1.000 eFt áll rendelkezésre a költségvetésben. A Radnóti út 2-28. sz. alatt járda és parkoló felújításra 7.000 eFt került tervezésre.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A beruházási célok megvalósítására az idei évben 426.975 eFt került megtervezésre. A költségvetési szervek tervezett beruházási kiadásait a 8. sz. melléklet tartalmazza 31.215 eFt összegben. Az önkormányzat beruházási kiadásaira (7. sz. melléklet) 2026-ban 395.760 eFt lett megtervezve.

Közvilágítás fejlesztésekre a Rózsa kertben 4 db szolár LED lámpa beszerzésére 1.000 eFt került tervezésre. A Jegenye utcai társasházhoz 6 db közvilágítási szolár LED lámpa kerülhet beszerzésre 3.600 eFt összegben.

Lakossági igény miatt szükséges a Kosdi úton gyalogosátkelő létesítése a kórházhoz történő könnyebb közlekedés érdekében. A feladatra tervezett összeg 2.500 eFt. A Kárász utca aszfaltozására 8.000 eFt-tal számol a költségvetés. A Külső Rádi úton a vácdukai útsatlakozásnál kijelölt gyalogos átkelőhely kivitelezése a Contitech Kft.-vel közös beruházásként valósulhat meg, az önkormányzatra eső rész a költségek 50%-a, 25.000 eFt. A Damjanich utcai szelektív sziget parkolóvá alakítására 2.400 eFt lett elkülönítve. A Zöldfa utca és Budapesti főút kanyarodósávok szélesítésének tervezésére 2.000 eFt lett elkülönítve. A Kőhíd utcában 4-10. és 10-12. sz. parkolók kiépítésére 2.000 Ft előirányzat lett biztosítva. A Nagymező utca 51-67. sz. között parkolás kialakítására 3.000 eFt került tervezésre. A Szerűskert 1899/6 hrsz. út aszfaltozására 7.000 eFt áll rendelkezésre. A Top Plusz pályázaton elnyert összegből valósulhat meg az önkormányzati épületek energetikai fejlesztése, melyhez a pályázaton elnyert összegből 143.772 eFt áll rendelkezésre, az ehhez szükséges önerő összege 102.715 eFt. A projektben a Diófa utcai, a Nyár utcai óvodák és az Arany János utcai Idősek otthona intézmények érintettek. A Strand és Uszoda energetikai fejlesztésére tervezett 47.800 eFt a Honvédelmi Minisztérium által biztosított támogatás összegéből áll még rendelkezésünkre, 10.803 eFt pedig a feladat elvégzéséhez szükséges önrész összege. Térfigyelő kamerákat a Szent István térre 1.000 eFt összegben, az Alsóvárosban 2.000 eFt összegben, a Földvár téren 3.000 eFt összegben tervezünk. A Dunakanyar aktív vízi turizmusának fejlesztése projekt tervezési támogatási összege 7.547 eFt, az ehhez szükséges önrész pedig 2.462 eFt. Új típusú településtervezési 2. és 3. ütemére szerződés alapján 18.161 eFt-ot kell terveznünk (áthúzódó feladat).

A Lakásszámla 2026. évi tervezett bevétele 661.872 eFt. A korábbi években értékesített bérlakások vételárhátralék törlesztéséből, ill. az előző évben értékesített lakások részletfizetéseiből 35.220 eFt bevétel várható. A bérlakás és Rádi út 23. számla maradványa 622.368 eFt. Kamatbevételként 2.284 eFt került megtervezésre. Számlakezelés és postaköltség kifizetésére 2.000 eFt kiadással kell számolni. Önkormányzati lakások felújítására 657.588 eFt biztosítható a lakásszámláról.

TARTALÉKOK

A 2026. évi költségvetés összesen 367.193 eFt tartalék (19.sz. melléklet) képzésére biztosít lehetőséget.

Működési tartalék 259.463 eFt-ban került elkülönítésre, melyből 1.000 eFt az Általános tartalék összege és 258.463 eFt a Működési céltartalék összege.

A Felhalmozási tartalék 108.532 eFt-ban lett megtervezve, ebből Alapellátási keret 3.000 eFt, a Laktanya számla maradványából képzett Laktanya felhalmozási céltartalék 105.532 eFt.