Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Polgármestere
2021. év február hónap

Szám:	11/32-1/2021.
Tárgy:	**Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetése**
Melléklet:	-
Előterjesztő:	**Matkovich Ilona polgármester**
Készítette:	Dr. Zsidel Szilvia jegyző Kökény Szabolcs osztályvezető Pálinkás Józsefné irodavezető
Előadó:	Kökény Szabolcs osztályvezető
Előzmény/korábbi döntés:	-
Terjedelem:	51 oldal
Bizottsági tárgyalások:	-
Döntéshozatal módja:	***nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1)***

Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Jegyzői Kabinet jogi referense	.....
Törvényességi észrevétel:	Dr. Zsidel Szilvia jegyző	Nincs / az alábbi: .....
Véleményezésre megkapta:	Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető	.....
Véleményezésre megkapta:	Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester	.....

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2021.(....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat
2021. évi költségvetéséről

Vác Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

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

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül ***7.185.266 eFt-ban,***
finanszírozási műveletekkel ***7.612.268 eFt-ban***
állapítja meg.

3. §

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

4. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül ***7.472.330 eFt-ban,***
finanszírozási műveletekkel ***7.612.268 eFt-ban***
állapítja meg.

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

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

b.) ***Működési kiadások*** kiemelt előirányzatai összesen: ***6.415.619 eFt***

ebből:
- személyi juttatások: 2.526.771 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok és adók: 447.659 eFt
- dologi kiadások: 2.436.146 eFt
- ebből: - egyéb dologi 1.741.979 eFt
  - közüzemi díjak: 185.074 eFt
  - élelmezési kiad.: 457.231 eFt
  - karbantartás: 51.862 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai: 57.050 eFt
- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 947.993 eFt

c.) ***Működési tartalék*** ***81.148 eFt***

Céltartalék

1.) Intézményi tartalék ***80.148 eFt***

Általános tartalék ***1.000 eFt***

d.) az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 2/a. sz. melléklet szerint ***2.523.160eFt***

e.) ***az Önkormányzat felújítási kiadásai*** a 3. sz. melléklet szerint: ***313.182 eFt***

f.) ***az Önkormányzat beruházási kiadásai*** a 4. sz. melléklet szerint: ***526.214 eFt***

g.) ***a Költségvetési szervek beruházási kiadásai*** az 5.sz. melléklet szerint: ***19.017 eFt***

h.) ***Felhalmozási célú kölcsön nyújtás*** az 6. sz. melléklet szerint: ***1.400 eFt***

i.) ***Felhalmozási célú pénzeszköz átadás*** a 7. sz. melléklet szerint: ***112.350 eFt***

j.) ***Felhalmozási céltartalék*** ***3.400 eFt***

1.) Alapellátási keret 3.400 eFt

k.) ***Finanszírozási kiadások*** ***139.938 eFt***

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi likviditási hitel keretösszegét maximum 800.000 eFt összegben állapítja meg.

6. §

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

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év (8. sz. melléklet)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. évek (8/a sz. melléklet)

Többéves kihatással járó kötelezettségek 2021. év (9. sz. melléklet)

Közvetett támogatások, adókedvezmények 2021. év (10. sz. melléklet)

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2021. év (11. sz. melléklet)

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

Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2021. év (1. sz. függelék)

Elkülönített számlák 2021. évi költségvetése (2. sz. függelék)

2021. évi végleges pénzeszközátadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (3. sz. függelék)

2021. évi tartalékok állománya (4. sz. függelék)

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, takarékossággal 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 2021. március 1-jéig kiadott ütemterv szerint adják be kérelmüket.

4.) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a központi költségvetésből származó támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapdokumentumait 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 Szociális Szolgáltatások Háza a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.

8.) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján - biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások számadási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásról el kell számolni. A támogatási megállapodásban rögzített fizetési ütem következő részlete az elszámolás elfogadását követően biztosítható.

9.) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy rendkívüli és halaszthatatlan esetben az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatai között esetenként 20.000 eFt erejéig átcsoportosítást végezhessen. Erről a Képviselő-testületnek a következő ülésén be kell számolnia.

10.) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy 20.000 eFt értékhatárig döntsön a forrásfelhasználásról. Erről a Képviselőtestületnek a következő ülésén be kell számolnia.

11.) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök közül a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő átmenetileg szabad 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 2021. évben. Esetenként kell dönteni 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.

8. §

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

Vác, 2021. február

Matkovich Ilona
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

2021. év Mellékletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi bevételei
1/a. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása
2. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiadásai és azok forrásai
2/a. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásai feladatonként
3. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2021. év
4. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2021. év
5. sz. melléklet	Költségvetési szervek beruházási kiadásai 2021. év
6. sz. melléklet	Felhalmozási célú kölcsönök 2021. év
7. sz. melléklet	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2021. év
8. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év
8/a. sz melléklet	Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024.
9. sz. melléklet	Többéves kihatással járó döntések 2021. év
10. sz. melléklet	Közvetett támogatások 2021. év
11. sz. melléklet	Előirányzat – felhasználási ütemterv 2021. év
12. sz melléklet	Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig

1. sz. függelék	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2021. év
2. sz. függelék	Elkülönített számlák 2021. évi költségvetése
3. sz. függelék	2021. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében
4. sz. függelék	2021. évi tartalékok állománya

Vác Város Önkormányzat

1. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi bevételei

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	583 023	583 023		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	666 738	666 738		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	455 672	455 672		
III. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	308 098	308 098		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	73 802	73 802		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - Óvodai és iskolai szociális segítéshez kapcsolódó támogatás	51 156	51 156		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - muzeális intézményi feladatok támogatása	28 800	28 800		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	705	705		
Működési célú támogatás - NEAK	177 190	177 190		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	503 000	503 000		
- Telekadó	64 000	64 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	266 000	266 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	2 300 000	2 300 000		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	5 500	5 500		
- Egyéb bírságok	36 600	36 600		
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 520	1 520		
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	170		170	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	159 931	149 231	6 700	4 000
- parkolási díj - mélygarázs	17 000	17 000		
- parkolási díj - térfelszín	52 000	52 000		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	29 368	29 368		

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 277	52 277		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	83 710	83 710		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	145 000	145 000		
- Földhaszon, földhasználat	3 250	3 250		
- Halgazdálkodási jog haszonbérbe adása	12	12		
Ellátási díjak	355 624	355 624		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	157 279	154 059	2 140	1 080
Kamatbevételek	252	252		
Egyéb működési bevételek	5 371	5 371		
Működési bevételek összesen	**6 583 048**	**6 568 958**	**9 010**	**5 080**
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú támogatás	22 323	22 323		
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	4 640	4 640		
Ingatlanok értékesítése	499 174	499 174		
Önkormányzati lakások értékesítése	71 947	71 947		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 134		4 134	
Felhalmozási bevételek összesen	**602 218**	**598 084**	**4 134**	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**7 185 266**	**7 167 042**	**13 144**	**5 080**
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	411	411		
Maradvány felhalmozási célra	426 591	426 591		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**427 002**	**427 002**		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**7 612 268**	**7 594 044**	**13 144**	**5 080**

Vác Város Önkormányzat

1/a. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása

Összegek 1.000 Ft-ban

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államház-tartáson belülről	Működési célú tám. áht-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.	Finanszírozási bevételek	Mindössz.
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**													
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				12 101			17 075	4 482	1				33 659
	X			Szociális Szolgáltatások Háza		177 190				177	25 315	6 431	1				209 114
	X			Idősek Otthona és Klubja				5 878			154 873						160 751
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**													
	X			Gazdasági Hivatal				66 434	8 902	5 700	158 361	62 233					301 630
	X			Alsóvárosi Óvoda					50	900							950
	X			Deákvári Óvoda					300	3 100				100			3 500
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda					150					100			250
3.				**Kulturális feladatok**													
	X			Madách Imre Művelődési Központ				17 452	19 966	3 260		5 592					46 270
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár				4 500									4 500
		X		Vác Városi Levéltár			100	200									300
		X		Tragor Ignác Múzeum			70	6 500				2 140					8 710
4.				**Általános önkormányzati feladatok**													
				Váci Polgármesteri Hivatal				4 000				1 080					5 080
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó													
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó				4 000				1 080					5 080
				Vác Város Önkormányzat	705			42 866		39 140		75 321	250	5 171	6 247 099	427 002	6 837 554
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	705			42 866		39 140		75 321	250	5 171	6 242 965	427 002	6 833 420
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó											4 134		4 134
				Mindösszesen:	**705**	**177 190**	**170**	**159 931**	**29 368**	**52 277**	**355 624**	**157 279**	**252**	**5 371**	**6 247 099**	**427 002**	**7 612 268**

Vác Város Önkormányzat

2.sz.melléklet

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiadásai és azok forrásai

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím-rend	Feladat jellege			Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzb. juttatása	Pénze. átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt	Államig. feladat					közüzemi díjak	élelmezési kiadások	karbantartás					
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**											
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	216 668	39 807	53 565	11 871	30 972	2 000			310 040		310 040
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	194 370	31 972	45 528	5 525	30 448	2 248			271 870		271 870
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	114 865	20 112	19 204	4 470		3 239			154 181		154 181
	X			Idősek Otthona és Klubja	315 017	57 448	99 750	18 722	43 830	5 095			472 215		472 215
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**											
	X			Gazdasági Hivatal	313 206	58 352	549 840	47 269	351 981	23 971			921 398		921 398
	X			Alsóvárosi Óvoda	190 235	38 102	22 279	16 757		445			250 616		250 616
	X			Deákvári Óvoda	242 274	43 090	21 291	13 357		445			306 655		306 655
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda	181 662	32 611	18 091	13 526		445			232 364		232 364
3.				**Kulturális feladatok**											
	X			Madách Imre Művelődési Központ	92 798	16 346	120 377	32 313		5 899			229 521		229 521
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	46 541	7 214	21 104	5 906		3 343			74 859		74 859
		X		Vác Városi Levéltár	16 930	2 624	7 132	2 899		1 721			26 686		26 686
		X		Tragor Ignác Múzeum	71 167	10 737	25 776	12 459		3 011			107 680		107 680
4.				**Általános önkormányzati feladatok**											
	X			Váci Polgármesteri Hivatal	442 578	72 099	19 697						534 374		534 374
				- kötelező feladat	421 877	68 951	17 247						508 075		508 075
			X	- államigazgatási feladat	20 701	3 148	2 450						26 299		26 299
				Vác Város Önkormányzat	88 460	17 145	1 412 512				57 050	947 993	2 523 160	81 148	2 604 308
	X			- kötelező feladat	68 346	10 393	1 389 202				57 050	938 393	2 463 384	81 148	2 544 532
		X		- önként vállalt feladat	20 114	6 752	23 310					9 600	59 776		59 776
				Mindösszesen:	**2 526 771**	**447 659**	**2 436 146**	**185 074**	**457 231**	**51 862**	**57 050**	**947 993**	**6 415 619**	**81 148**	**6 496 767**

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiadásai és azok forrásai

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím-rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal-mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze-sen	Saját bevé-telek	Maradvány	NEAK finan-szírozás	Irányító szerv támogatása	Ebből:		Engedélyezett álláshely (fő)	Közfoglal-koztatottak létszáma (fő)
													Önkormányzatok költségvetési támogatása	Önkor-mányzati kiegészítés		
1.	**Szociális és gyermekjóléti feladatok**															
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				2 000		2 000	312 040	33 659			278 381	172 857	105 524	63,00	
	Szociális Szolgáltatások Háza				1 270		1 270	273 140	31 924		177 190	64 026	43 870	20 156	36,50	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				816		816	154 997				154 997	106 746	48 251	42,00	
	Idősek Otthona és Klubja				2 250		2 250	474 465	160 751			313 714	192 108	121 606	108,50	
2.	**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**															
	Gazdasági Hivatal				7 500		7 500	928 898	301 630			627 268	299 345	327 923	110,50	
	Alsóvárosi Óvoda				600		600	251 216	950			250 266	200 658	49 608	53,00	
	Deákvári Óvoda				1 200		1 200	307 855	3 500			304 355	280 482	23 873	64,00	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda				600		600	232 964	250			232 714	185 599	47 115	53,00	
3.	**Kulturális feladatok**															
	Madách Imre Művelődési Központ				338		338	229 859	46 270			183 589	73 802	180 400	25,75	
	Katona Lajos Városi Könyvtár				254		254	75 113	4 500			70 613			14,00	
	Vác Városi Levéltár				481		481	27 167	300			26 867		26 867	4,00	
	Tragor Ignác Múzeum				508		508	108 188	8 710			99 478	28 800	70 678	15,00	
4.	**Általános működési feladatok**															
	Váci Polgármesteri Hivatal				1 200		1 200	535 574	5 080			530 494	322 587	207 907	91,00	
	- kötelező feladat				1 200		1 200	509 275				509 275	309 686	199 589	87,00	
	- államigazgatási feladat							26 299	5 080			21 219	12 901	8 318	4,00	
	Vác Város Önkormányzat	112 350	1 400	313 182	526 214	3 400	956 546	3 560 854	6 410 552	427 002			260 435		3,00	4,00
	- kötelező feladat	100 000		313 182	526 214	3 400	942 796	3 487 328	6 406 418	427 002			260 435		3,00	4,00
	- önként vállalt	12 350	1 400				13 750	73 526	4 134							
	Mindösszesen:	**112 350**	**1 400**	**313 182**	**545 231**	**3 400**	**975 563**	**7 472 330**	**7 008 076**	**427 002**	**177 190**	**3 136 762**	**2 167 289**	**1 229 908**	**683,25**	**4,00**
Finanszírozási kiadások								139 938								
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								7 612 268								

Vác Város Önkormányzat 2021. 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	67 286	10 377	500			78 163	74 568	3 595
Közfoglalkoztatás	654	51				705	705	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			135 556	583 742		719 298	719 298	
Környezet- és Természetvédelem			13 000			13 000	13 000	
Településrendezés, Értékvédelem	1 500	233	1 400			3 133	3 133	
Város- és községgazdálkodás			73 400	161 000		234 400	234 400	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			250			250	250	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)			10 700			10 700	10 700	
Állategészségügyi feladatok			550	5 000		5 550	5 550	
Polgári Védelem			700	2 000		2 700	2 700	
Közterület Felügyelet			1 292			1 292	1 292	
Parkolási feladatok			12 224			12 224	12 224	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 500	388	7 962	5 501	57 050	73 401	65 013	8 388
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 480	1 594	3 330	39 600		52 004	37 083	14 921
Sport feladatok	840	180	1 550	2 800		5 370	2 800	2 570
Turisztikai feladat				25 000		25 000	25 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	8 200	4 322	49 687	3 350		65 559	35 257	30 302
Koronavírus járvány elleni védekezés			411			411	411	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			13 000			13 000	13 000	
Parkfenntartás			250 000			250 000	250 000	
Saját v. bérelt ingatlan			210 000			210 000	210 000	
Piaci- vásári tevékenység			8 700			8 700	8 700	
Településtisztaság			75 000			75 000	75 000	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			28 000			28 000	28 000	
Közutak, hidak			137 500			137 500	137 500	
Közvilágítás			120 000			120 000	120 000	
Város- és községgazdálkodás			18 000			18 000	18 000	
Szennyvízelvezetés és kezelés			15 000			15 000	15 000	
Települési vízellátás			300			300	300	
Temetőfenntartás			26 500			26 500	26 500	
Stadion karbantartás			8 000			8 000	8 000	
Épület karbantartás			130 000			130 000	130 000	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			60 000			60 000	60 000	
Sportlétesítmények működtetése				120 000		120 000	120 000	
MINDÖSSZESEN:	**88 460**	**17 145**	**1 412 512**	**947 993**	**57 050**	**2 523 160**	**2 463 384**	**59 776**

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai
2021. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Rendkívüli felújítások	10 000
	X		Óvodák felújítása	3 000
	X		Művelődési Ház felújítás és pályázat	10 000
	X		Sirály utcai óvoda belső felújítás folytatás	3 000
	X		Újhegyi úti óvoda férőhely bővítés belső átalakításokkal	12 000
	X		Vám utcai Óvoda felújítása	49 890
			KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Közterületi játszóterek felújítása	13 000
	X		Kőhíd úti játszótér kerítés felújítás	500
	X		Munkácsy park felújítása	500
	X		Március 15. tér 10. homlokzat és tető felújítás	95 000
	X		Március 15. tér 21. tetőfelújítás	991
	X		Deákvári fasor 2. hajléktalan szálló tetőfelújítása	2 583
	X		Deákvári fasor 2. hajléktalan szálló befejezése	25 000
	X		Dózsa Gy. út. 25. tetőfelújítás	740
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Útfelújítások és pályázati önrész	20 000
	X		Budapesti főút /Múzeum utca - Kép utca közötti szaskasz/ tervezés + kivitelezés	40 000
	X		Rádi út /Vásár utca - vasút közötti szakasz/ felújítás	25 000
	X		Zöldfa utca útfelújítás	1 978
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	**313 182**

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai
2021. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZMŰFEJLESZTÉSEK	
	X		Alsó utca csapadékvíz elvezetés tervezés, engedélyezés, kivitelezése	20 000
	X		Halász köz egyesített csatorna szétválasztása	172
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás	3 805
	X		Közvilágítás fejlesztések	10 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Horgásztói út tervezés, kivitelezés	10 000
	X		Parkolók tervezése, bővítése, építése	8 000
	X		Németh László út - Árok sarok járda készítése	2 800
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		Közintézményi játszóterek fejlesztése	8 000
	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	10 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építése	318 334
	X		Hársfa utcai óvoda emergetikai fejlesztés	2 929
	X		Iskolaváros megközelíthetőségének javítása	3 000
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Kutyafuttató létesítése	1 500
	X		Vizes Sportok Háza	8 249
	X		Vizes Sportok Háza sólya kialakítás, környezetrendezés	15 000
	X		Gyalogos átkelők kialakítása, vízelvezető rendszer fejlesztése, aszfaltozás	10 000
	X		Szent István tér burkolatcsere	10 000
	X		Duna parti bringapark kialakítása - pályázati önrész	22 000
	X		Attila király emlékmű	1 618
	X		Szelektív hulladékgyűjtő szigetekre kamerák kiépítése	1 177
	X		Kolodko Mihály szobrainak megvásárlása	5 200
	X		Pannónia Ház átalakítása	10 000
	X		Ivóvíz hálózat fejlesztése, tervezés és kivitelezés	12 000

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
			FŐÉPÍTÉSZ	
	X		HÉSZ módosítás	10 200
	X		Elővásárlási jog gyakorlása	2 000
	X		Településrendezési eszközök módosítása	4 640
	X		Parkolási koncepció készítése	3 200
	X		Egyéb tervezések	2 413
			KÖRNYEZETVÉDELEM	
	X		Ligeti tó vízjogi fennmaradási engedély	1 124
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZREND program beszerzése	3 853
	X		Rendszámfelismerő rendszer bővítése	5 000
			Összesen	**526 214**

Vác Város Önkormányzat 5. sz. melléklet

Költségvetési szervek beruházási kiadásai
2021. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			**Szociális és gyermekjóléti feladatok**	
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	381
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	889
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	816
	X		Idősek Otthona	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 250
2			**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	7 500
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
	X		Deákvári Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
3			**Kulturális feladatok**	
	X		Madách Imre Művelődési Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	338
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	254
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	481
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	508
4			**Általános működési feladatok**	
	X		Polgármesteri Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	**19 017**

Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása
2021. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása	1 400
			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása összesen	**1 400**

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
2021. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Értékvédelmi pályázat	12 350
	X		Multifunciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
			Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen	**112 350**

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	2 167 289	Személyi juttatások	2 526 771
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	177 895	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	447 659
Közhatalmi bevételek	3 176 620	Dologi kiadások	2 436 146
Működési bevételek	1 061 244	Ellátottak pénzbeni juttatásai	57 050
		Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	947 993
		Működési célú tartalékok	81 148
Működési bevételek összesen	**6 583 048**	**Működési kiadások összesen**	**6 496 767**
Működési többlet / hiány összege	86 281		
Felhalmozási célú támogatás	22 323	Felújítási kiadások	313 182
Ingatlanok értékesítése	499 174	Beruházási kiadások	545 231
Önkormányzati lakások értékesítése	71 947	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 350
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	4 134	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	1 400
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	4 640	Felhalmozási célú tartalékok	3 400
Felhalmozási bevételek összesen	**602 218**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**975 563**
Felhalmozási többlet / hiány összege	-373 345		
Költségvetési bevételek összesen	**7 185 266**	**Költségvetési kiadások összesen**	**7 472 330**
Költségvetési többlet/hiány összege	**-287 064**		

Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	411	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	426 591	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	86 692
Finanszírozási művelet összesen	**427 002**	**Finanszírozási művelet összesen**	**139 938**
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	**7 612 268**	**Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:**	**7 612 268**

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL: -

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL: -

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. évek

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	2022	2023	2024	KIADÁSOK	2022	2023	2024
Önkormányzatok működési támogatásai	2 200 000	2 230 000	2 260 000	Személyi juttatások	2 682 000	2 732 000	2 782 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	180 000	185 000	190 000	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	415 710	423 460	431 210
Közhatalmi bevételek	3 379 200	3 429 200	3 479 200	Dologi kiadások	2 500 000	2 550 000	2 600 000
Működési bevételek	1 085 000	1 085 000	1 085 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	60 000	60 000	60 000
				Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	948 000	960 000	968 000
				Működési célú tartalékok	83 000	83 000	83 000
Működési bevételek összesen	**6 844 200**	**6 929 200**	**7 014 200**	**Működési kiadások összesen**	**6 688 710**	**6 808 460**	**6 924 210**
Működési többlet / hiány összege	155 490	120 740	89 990				
Önkormányzati lakások értékesítése	4 560	5 000	5 000	Felújítási kiadások	80 000	70 000	73 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 900	3 900	3 900	Beruházási kiadások	70 704	46 394	12 644
Ingatlanértékesítés	40 000	40 000	40 000				
Felhalmozási bevételek összesen	**48 460**	**48 900**	**48 900**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**150 704**	**116 394**	**85 644**
Finanszírozási bevételek				**Finanszírozási kiadások**	**53 246**	**53 246**	**53 246**
Bevételek összesen	**6 892 660**	**6 978 100**	**7 063 100**	**Kiadások összesen**	**6 892 660**	**6 978 100**	**7 063 100**
Költségvetési többlet/hiány összege	-						

Tervszámoktól való eltérések indokolása:

A bevételek változását a központi támogatások növekedése, valamint az iparűzési adó és a gépjárműadó bevétel jogszabályváltozás miatti csökkenése indokolja.
Az előző évi tervszámoktól való eltérést a minimálbér és a garantált bérminimum összegének növekedése, a szolidaritási hozzájárulási adó növekedése indokolja.

Többéves kihatással járó döntések

Összegek 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2019.XII.31-ig	Kifizetés 2020. évben	Fenálló kötelezettség 2021.01.01-én	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 843	78 286	34 794	181 763	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	18 092	10 338	72 366	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027	2 029	8 114	62 884	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	**468 666**	**98 407**	**53 246**	**317 013**	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**26 245**	**18 452**	**6 086**

Vác Város Önkormányzat 10.sz. melléklet

Közvetett támogatások
(várható adókedvezmények 2021. 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 adójáról.** Az önkormányzati rendelet szerint az adózók kérelmére az alábbiakban felsorolt mentességek, illetve kedvezmények megadására van lehetőség:

2. 27. § (1) bekezdése szerint kérelemre 100 %-ban mentesül az adó fizetése alól:
   a) a város külterületén található telek
   b) a nem lakás céljára szolgáló épület, kivéve az üdülőt és azon épületet, amelyben legalább egy személy lakóhellyel rendelkezik
   c) az az épület, amely után az adózónak Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének építményadóról szóló rendelete alapján építményadó kötelezettsége áll fenn
   d) kérelemre a 18. életévét betöltött, aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett, aktív korúak ellátásában részesülő személy
   e) kérelemre Időskorúak járadékában részesülő személy
   f) kérelemre az az egyedül élő nyugdíjas személy, aki a lakcímnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, nincs máshová bejegyzett tartózkodási helye és rajta kívül az adótárgyban lakó-, vagy tartózkodási hellyel senki nem rendelkezik
   g) a hatályos helyi építési rendelet szerint nem beépíthető telek

   (2) 50%-ban mentes az adó alól:
   a) az az adóalany, aki lakcímnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, és vele egy háztartásban élő legalább 3 gyermek után részesül ő vagy a másik szülő családi pótlékban, illetve közülük nagykorú gyermeke igazoltan nappali tagozaton tanul, vagy
   b) az az adóalany, aki kiskorú vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedülállóként neveli

   A 2020. évi adatok feldolgozása alapján **kommunális adóban** 2021-ben várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:
   - Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség 1.500 adózóval számolva 30.000 eFt
   - Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség 300 adózóval 3.000 eFt.

3. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 19-21.§-ai rendelkeznek a **helyi iparűzési adóról.** A 20. § szerint 50 %-os adókedvezmény illeti meg azt a vállalkozót, akinek/amelynek a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.
   Előző évi adataink alapján a kedvezmény összege 2021-ben előreláthatólag 740 vállalkozó esetében 5.500 eFt körül lenne várható. A 639/2020.(XII.22.) Korm. rendeletet figyelembe véve az összeg felét nem kell megfizetni, így a kedvezmény összege kb. 2.750 eFt lesz. A 2020. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2021. május 31-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről.

4. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 3-8. §-ai foglalkoznak a **helyi építményadóval.** Ezen belül a mentességekről a 8. § rendelkezik.
   (1) A Htv 3. §-ában ls a 13. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól
      a) A szociális, egészségügyi és gyermekvédelmi, illetve nevelési- oktatási intézmények céljára szolgáló helyiség
      b) Minden olyan építmény, amely Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendeletének hatálya alá tartozik
      c) Minden olyan nem lakás céljára szolgáló építmény, amely nem vállalkozási célra szolgál
      d) A sport- és hitéleti tevékenység céljára szolgáló építmény

   (2) Az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően mentes az adó alól
      a) az adóalany abban az esetben, ha építményadó-köteles épületének hasznos alapterülete, illetve több építményadó-köteles épület esetén az épületek együttesen számított alapterülete abban az esetben, ha az nem haladja meg a 200 m^2-t.
      b) ha az építményadó-köteles épület vagy épületek után a Htv. 12.§-ában leírtak alapján több személyenek fenn adókötelezettsége, az a) pontban meghatározott adómentességi határt a tulajdoni hányadok mértékének megfelelően kell figyelembe venni.

   Ennél az adónemnél a maximum 200 m^2-ig terjedő alapterületű vállalkozási célú épületekről bekért adóbevallások alapján kb. 480 adóalany 581 db adótárgyra 31.670 m^2 területre 27.337 eFt mentességben részesül.

5. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 9-14. §-ai foglalkoznak a **telekadóval.** Ezen belül a mentességekről a 14.§ rendelkezik.
   (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 m^2 feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített belterületi telek.

   Ennél az adónemnél a 200 m^2 feletti hasznos lapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített telek esetében kb. 30 adóalany 36 adótárgyra 213.700 m^2 területre 42.740. eFt mentességben részesül.

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

Valamennyi bevezetett adónem és késedelmi pótlék tekintetében kb. 85 adóalany 100 tétellel számolva 2.000 eFt méltányosságból történő elengedésre kerülhet sor.

A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2021-ben kb. 3.135 adózó esetében **107.827 eFt** körül várható.

Egyéb bevételi jogcím esetében nem várható kedvezmény, illetve mentesség.

Vác Város Önkormányzat

11.sz. melléklet

Előirányzat - felhasználási ütemterv
2021.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	68 500	68 500	68 500	68 500	68 500	53 000	53 000	50 200	69 000	69 000	69 000	69 014	774 714
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	260 075	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 383	173 384	2 167 289
- közhatalmi	34 700	35 300	1 175 210	51 500	45 000	40 000	38 000	32 000	1 235 210	157 000	113 000	219 700	3 176 620
- működési bevételek	36 400	36 300	36 600	37 100	39 300	40 600	43 095	42 800	40 800	38 800	36 800	35 830	464 425
- felhalmozási bevételek	30 000	67 037	13 700	40 000	60 000	60 000	50 000	50 000	60 000	65 000	44 746	61 735	602 218
- Finanszírozási bevételek				427 002									427 002
Bevételek összesen:	**429 675**	**380 520**	**1 467 393**	**797 485**	**386 183**	**366 983**	**357 478**	**348 383**	**1 578 393**	**503 183**	**436 929**	**559 663**	**7 612 268**
KIADÁSOK													
Személyi és járulék	246 248	252 248	247 248	247 248	247 248	246 248	246 248	245 248	252 248	246 248	246 248	251 702	2 974 430
Dologi és egyéb működési	247 325	247 325	384 325	207 325	304 325	247 325	251 325	224 325	384 325	274 325	254 325	414 614	3 441 189
Működési tartalékok								6 148	11 000	12 000	25 000	27 000	81 148
Felhalmozási kiadások	6 000	31 000	40 000	35 000	50 000	40 000	28 000	30 000	52 600	80 000	67 800	511 763	972 163
Felhalmozási tartalékok						3 400							3 400
Finanszírozási kiadások	86 692		13 311			13 311			13 312			13 312	139 938
Kiadások összesen:	**586 265**	**530 573**	**684 884**	**489 573**	**601 573**	**550 284**	**525 573**	**505 721**	**713 485**	**612 573**	**593 373**	**1 218 391**	**7 612 268**

Vác Város Önkormányzat

12.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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**53 246**	**26 245**	**18 452**	**6 086**

Saját bevételek megnevezése	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Helyi adók:								
- Magánszemélyek kommunális adója	266 000	266 000	266 000	266 000	266 000	266 000	266 000	266 000
- Építményadó	503 000	503 000	503 000	503 000	503 000	503 000	503 000	503 000
- Telekadó	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000
- Iparűzési adó	2 300 000	2 500 000	2 550 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
- Idegenforgalmi adó tartózkodás után		6 200	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Adózással kapcsolatos pótlékok, bírságok	5 500	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300
Egyéb bírságok, egyéb közhatalmi bevételek	38 120	35 700	35 700	35 700	35 700	35 700	35 700	35 700
Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	330 340	337 060	337 060	337 060	337 060	337 060	337 060	337 060
Önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	571 121	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Összesen	**4 078 081**	**3 756 260**	**3 806 260**	**3 856 260**	**3 856 260**	**3 856 260**	**3 856 260**	**3 856 260**

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. 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	322 587 000
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása	36 358 560
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása	82 800 000
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása	10 915 528
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása	34 807 050
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	91 827 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 728 100
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	**583 023 238**
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	390 378 450
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	166 383 000
	Óvodaműködtetési támogatás	87 562 600
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	22 414 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**666 738 050**
III.	**A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása**	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	**129 211 700**
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	17 630 000
	Gyermekjóléti központ	37 960 000
	Szociális étkeztetés	13 272 000
	Személyi gondozás	8 712 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 340 000
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 372 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	15 087 900
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	16 837 800
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
	Bölcsőde támogatása	**148 732 000**
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	21 420 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	78 810 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	48 502 000
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	**177 728 320**
	Bértámogatás	139 723 320
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	38 005 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**455 672 020**
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	175 633 920
	Üzemeltetési támogatás	132 400 786
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	63 270
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	**308 097 976**
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	73 801 700
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**73 801 700**
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		**2 087 332 984**

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
2.2.3	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	51 156 272
2.3.2.3	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 800 000
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN		**79 956 272**

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	**2 167 289 256**

Vác Város Önkormányzat 2. sz. függelék

Elkülönített számlák
2021. évi költségvetése

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
I. RÁDI U. 23.	
BEVÉTELEK:	
Lakbér	10 700
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**10 700**
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Közüzemi díjak	
- víz	500
- áram	850
- gáz	300
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 830
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	220
Működési kiadások összesen:	**10 700**
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**10 700**
II. LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	71 947
- kamat	250
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	100
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**72 297**
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	60
Számlakezelés és postaköltség	190
Működési kiadások összesen:	**250**
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	1 400
Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
Március 15. tér 21. tetőfelújítás	991
Március 15. tér 10. homlokzat és tetőfelújítás	68 916
Felhalmozási kiadások összesen	**72 047**
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**72 297**

2021. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	2021. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	583 742
		Város és közsséggazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	161 000
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	5 000
		Polgári Védelem	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	2 000
		Szociális és egészségügyi feladatok	
	X	Egészségügyi prevenciós pályázati keret	1 000
X		Városi orvosi ügyelet	4 501
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 250
X		WALDORF támogatás óvoda	2 100
X		Váci Dunakanyar Színház	30 000
	X	Dunakanyar Néptánc Egyesület	500
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Váci Civitas Művészeti Egyesület	3 000
	X	Vox Humana Alapítvány	250
	X	Váci Harmónia Kórus	100
	X	Serenus Kórus - Dunakanyar Kórus Alapítvány	100
	X	Parlando Színház Kulturális Egyesület támogatása	300
	X	Dunakanyari Látássérültek Egyesülete	150
	X	Fónay-Humánia Társulat (Fónay Márta Amatőr Színjátszó Egyesület)	300
	X	Gyémánt Musical Stúdió	100
		Sport feladatok	
X		Váci Lakóterületi SE - Városi és diák sportrendezvények megrendezése, diákolimpia	1 800
X		Váci Reménység Egyesület	1 000
		Turisztikai feladat	
X		Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft.	25 000

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	2021. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Szervezési és Tájékoztatási feladatok	
	X	Köztisztviselői rendezvények támogatása (pl: köztisztviselői nap, nőnap)	350
	X	Dunakanyar Rendezvényiroda	3 000
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Sportlétesítmények működtetése	120 000
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	**947 993**
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	12 350
X		Multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	**112 350**
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	**1 060 343**

Vác Város Önkormányzat

4.sz. függelék

Céltartalékok állománya 2021.év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Intézményi tartalék	80 148	80 148	
2.)			Alapellátási keret	3 400		3 400
			Összesen:	**83 548**	**80 148**	**3 400**

Általános tartalék 2021. 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**	

INDOKOLÁS

BEVÉTELEK

A helyi önkormányzatok 2021. 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 7.612.268 eFt összegben kerültek betervezésre.

I. Működési bevételek

Az önkormányzati költségvetés tervezett bevételeiből 6.583.048 eFt a működési bevétel. A központi költségvetés 2.167.289 eFt forrást biztosít az önkormányzati feladatokra. Közfeladatok ellátására 177.895 eFt-ot tervezhettünk működési célú támogatásként. A közhatalmi bevételekre (helyi adók, bírságok) 3.176.620 eFt-ot várunk a költségvetési évben. Egyéb működési bevételként 1.061.244 eFt került betervezésre.

A **helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása** a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján összesen 2.087.333 eFt, a **kiegészítő támogatások** tervezhető összege a költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján 79.956 eFt.

Változás az előző évhez képest, hogy a költségvetési törvény alapján megszűnt az ún. beszámítás összege, viszont a szolidaritási hozzájárulás összege emelkedett. Az előző évben a beszámítás összege, melyet az iparűzési adóerő képesség alapján állapítottak meg, 525.206 eFt általános működési támogatás elvonást eredményezett, emellett 151.032 eFt szolidaritási hozzájárulást állapítottak meg az eredeti költségvetés tervezésekor. A két elvonás összege összesen 676.238 eFt volt az előző évben.
Az ún. beszámítás megszűnése miatt a *települési önkormányzatok működésének általános támogatásából* 583.023 eFt bevételt tervezhettünk. A támogatásból az önkormányzati hivatal működésére 322.587 eFt-ot, település-üzemeltetéshez, ezen belül zöldterület gazdálkodásra 36.359 eFt-ot, közvilágításra 82.800 eFt-ot, köztemetőre 10.915 eFt-ot, közutakra 34.807 eFt-ot, egyéb önkormányzati feladatokra 91.827 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 3.728 eFt-ot fordíthatunk.

A *köznevelési feladatok támogatása* 666.738 eFt. A támogatások alapja az óvodában ellátott gyermekek száma. A szolgáltatott adatok alapján az óvodapedagógusok bérére és annak járulékaira 390.378 eFt, az óvodapedagógusok munkáját segítők bérére és annak járulékaira 166.383 eFt, óvodaműködtetésre 87.563 eFt, az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletköltségekre 22.414 eFt illeti meg önkormányzatunkat.

A *szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokat* 763.770 eFt-tal támogatja a központi költségvetés. A család- és gyermekjóléti szolgálat költségeihez 17.630 eFt hozzájárulást kapunk. A család- és gyermekjóléti központ működtetési költségeihez 37.960 eFt támogatást nyújt a központi költségvetés. A szociális étkeztetést 66.360,-Ft/fő összegben támogatja az állam, 200 fővel terveztünk, a támogatás összege 13.272 eFt. A személyi gondozás költségeihez 363.000,-Ft/fő támogatást nyújt a központi költségvetés 24 fővel terveztünk, így 8.712 eFt támogatást kapunk a feladat ellátására. A hajléktalan személyek nappali intézményi ellátásának támogatása 251.100,- forint/férőhely fajlagos összeggel kerül meghatározásra. Az ellátás 20 férőhelyen történik, így a támogatás összege 5.022 eFt. A hajléktalanok nappali intézményi ellátására – mint szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény 10.066 eFt támogatást kapunk. A hajléktalanok további ellátását szolgálja az átmeneti szállás és az éjjeli menedékhely. Az átmeneti szállás 12 férőhelyes, az éjjeli menedékhely 16 férőhelyes. A központi költségvetés férőhelyenként 601.350,-Ft-tal támogatja az ellátást. A támogatás összege 16.838 eFt. Az időskorúak nappali intézményi ellátására 4.340 eFt (217.000,-Ft/ellátott) támogatás biztosított. Az Idősek Otthonában foglalkoztatott szakmai dolgozók bérköltségeire és annak járulékaira 139.723 eFt finanszírozást nyújt a központi költségvetés ún. számított létszám alapján. A számított létszám az Idősek Otthona esetében 33 fő, 1 fő bér és járulék támogatása 4.234.040,- Ft. Az időskorúak számára tartós bentlakást nyújtó szociális intézmények üzemeltetési támogatása 38.005 eFt. Az üzemeltetési támogatás összegét az éves összes várható intézmény-üzemeltetési kiadás, valamint a térítési díj várható éves összege alapján állapítják meg. A fogyatékos személyek nappali intézményi ellátására 15.372 eFt támogatásban részesülünk. A támogatás az önkormányzatokat ellátottak száma alapján illeti meg. Egy ellátottra 732.000,-Ft támogatást nyújt a központi költségvetés, önkormányzatunk 21 fő ellátásáról gondoskodik. A bölcsődei feladatok támogatásának alapja az ellátottak száma. Az ellátottak számából un. számított létszám alapján a szakmai dolgozók bérét támogatják. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 5.100.000,-Ft/számított létszám/év, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 4.260.000,-Ft/számított létszám/év. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők számított létszáma 4,2 fő, ennek megfelelően 21.420 eFt támogatást kapunk. A középfokú

végzettségű szakmai dolgozók számított létszáma 18,5 fő, a fajlagos összeggel szorozva a támogatás 78.810 eFt. A bölcsődék üzemeltetésére 48.502 eFt támogatást ítéltek meg.
Gyermekétkeztetés feladataira 308.098 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. Önkormányzatunk 3.519 gyermek étkeztetését biztosítja 20 feladat ellátási helyen 74 fő (számított létszám) konyhai dolgozóval. Az étkeztetési feladatokat a Gazdasági Hivatal és a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye végzi. A dolgozók bértámogatására 175.634.eFt, az üzemeltetés támogatására 132.401 eFt, a gyermekek szünidei étkeztetésére 63 eFt támogatás került megállapításra.
A *kulturális feladatok támogatása* címen a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokra nyújtanak támogatást lakosságszám alapján. A támogatás mértéke az előző évhez (1.251,-Ft/lakos) képest jelentősen emelkedett 2.170,-Ft/ lakos. A lakosságszám 34.010 fő, így 73.802 eFt támogatásban részesülünk (az előző évi támogatási összeg 42.662 eFt volt).

A költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján, **kiegészítő támogatásban** is részesülünk. Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátására 51.156 eFt-ot biztosít a központi költségvetés. Muzeális intézményi feladatokra 28.800 eFt támogatást kapunk.

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

Az oktatási intézmények működtetési feladataihoz a 22.000,-Ft feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező Önkormányzatoknak hozzá kell járulnia, **szolidaritási hozzájárulást** kell fizetni. Önkormányzatunk adóerőképessége meghaladja a 22.000,-Ft-ot.
Az egy lakosra jutó adóerő-képesség számítása: iparűzési adóalap x 1,4 %, majd osztva a lakosságszámmal. A 2020.01.01-i lakosságszám 34.010 fő, így az egy lakosra jutó adóerő-képesség 143.793.806.618,- Ft x 1,4 % : 34.010 fő = 59.192 Ft/fő.
A hozzájárulás alapja az iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalap. Az adóerő-képesség alapján a költségvetési törvény szerint a hozzájárulás alapjának minimum 0,36 %-át maximum 0,45 %-át vonhatják el. A **fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét 583.741.819,-Ft**-ban állapították meg, mely az iparűzési adó alap 0,406 %-a.
(A központi költségvetésből származó forrásokat táblázatos formában az 1. sz függelék mutatja be.)

A **működési célra nyújtott támogatások** tervezett összege 705 eFt a közfoglalkoztatásra kötött megállapodás alapján. A Szociális Szolgáltatások Háza 177.190 eFt NEAK finanszírozásból származó bevételt tervezett.

A **közhatalmi bevételek** foglalják össze a helyi adókból és bírságokból származó bevételeket, tervezett összege összesen 3.176.620 eFt.
A tervezett összeget befolyásolja, hogy 2020. évtől a gépjárműadó számlára érkezett bevételek teljes összegét be kell utalnunk a központi költségvetésbe, így gépjárműadóból nem tervezünk bevételt. A tervezhető iparűzési adó bevétel a 639/2020.(XII.22.) Korm. rendelet alapján jelentősen kevesebb az előző évinél. A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről hozott kormányrendelet 1.§-a szerint a 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerinti vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint, a helyi iparűzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék. A 2. § szerint a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozónak a 2021. évben, az adott előleg-fizetési időpontban esedékes – a Htv. szerint bevallott és a 2021. évben az önkormányzati adórendelet szerinti adómértékkel bevallandó – adóelőleg 50 százalékát kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetni. Jelenleg idegenforgalmi adófizetési kötelezettség nincs, utólagosan igényelhetünk az elmaradt bevétel ellentételezésére támogatást, ezért idegenforgalmi adó bevételt sem terveztünk.

Építményadóból 503.000 eFt bevételt várunk. Az előző évben új adónemként bevezetett telekadóból 64.000 eFt bevétellel számolunk. A *magánszemélyek kommunális adójából a* 2020. évi bevételt figyelembe véve 266.000 eFt-ot terveztünk. A legnagyobb helyi bevétel az *iparűzési adó*, tervezett összege a fentiekben részletezettek miatt 2.300.000 eFt. Az *adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok* soron 5.500 eFt a tervezett összeg. Az *egyéb bírságok* sor várható bevétele 36.600 eFt, mely tartalmazza a szabálysértési, pénz- és helyszíni bírságból, az önkormányzati rendelet megsértése miatti eljárási bírságból származó befizetéseket, illetve a közigazgatási bírság önkormányzatot megillető részét. Az *egyéb közhatalmi bevételek* sor tervezett összege 1.520 eFt. Itt jelennek meg a telephelyengedélyre és a fakivágási engedélyre befolyt bevételek, a kéményseprési díjak, valamint az eljárási díjakra fizetett összegek.

Működési bevételként 1.061.244 eFt került betervezésre. *Készletértékesítés* előirányzaton 170 eFt jelenik meg az intézmények költségvetésében. Vác Város Levéltára 100 eFt bevétellel számol kiadvány értékesítéséből. A Tragor Ignác Múzeum könyv, katalógus, képeslap eladási árából 70 eFt bevételt vár.

A *nyújtott szolgáltatások ellenértéke* bevételi jogcímen összesen 159.931 eFt a tervezett bevétel. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 12.101 eFt bevétellel számol, ebből 10.354 eFt-ot az óvodai étkeztetésből, 461 eFt-ot vendégétkeztetésből, 1.136 eFt-ot felnőtt étkeztetésből, 150 eFt-ot zenebölcsőde térítési díjából tervezett. Az Idősek Otthona tervezett összege 5.878 eFt a gondozottaknak beszerzett készletekből (gyógyszer, egyéb egészségügyi termék), illetve az alkalmazottak térítéséből. A Gazdasági Hivatal tervezett bevétele 66.434 eFt, ebből az intézményi felnőtt étkeztetés 10.201 eFt, a pedagógus étkezés 26.453 eFt, egyházi fenntartású oktatási intézményben történő étkeztetés bevétele 4.000 eFt, üzemeltetési díj (Váci Tankerület, Váci Járási Hivatal) 22.280 eFt, Vác közigazgatási területén kívüli étkeztetés bevétele 3.500 eFt. A fentieken kívül ezen a jogcímen jelennek meg a jegybevételek, szakkörök, bérletek bevételei, belépőjegyekből származó bevételek, beiratkozási díjak. A Madách Imre Művelődési Központ 17.452 eFt-ot, a Katona Lajos Városi Könyvtár 4.500 eFt-ot, Vác Város Levéltára 200 eFt-ot, a Tragor Ignác Múzeum 6.500 eFt-ot tervezett. A Polgármesteri Hivatal 4.000 eFt bevételt vár a házasságkötések lebonyolítására fizetett összegekből. Vác Város Önkormányzat költségvetésében 42.866 eFt jelenik meg. Hirdetési felület értékesítéséből (honlap) 1.000 eFt, külterületi lakosok vízszállítási díjára 40 eFt, temetőfenntartás, sírhelymegváltás bevételére 14.950 eFt, behajtási engedélyre 4.176 eFt, buszvárók reklámcélú igénybevételére 3.200 eFt, közterület foglalásra 18.000 eFt, közút nem forgalmi célú használatára 1.500 eFt bevétellel számolunk.

Parkolási díjból 69.000 eFt bevételt terveztünk, figyelembe véve, hogy jelenleg a parkolás ingyenes. A mélygarázs igénybevételéből 17.000 eFt, a térfelszíni parkolásból 52.000 eFt parkolási díjat terveztünk.

Bérbeadásból származó bevételek (intézmények) soron 29.368 eFt a tervezett előirányzat az intézmények szabad kapacitású helyiségeinek bérbeadásából (orvosi rendelők, termek, büfé bérleti díjak, ital automaták).

A *közvetített szolgáltatásokra tervezett* bevétel 52.277 eFt, melyből az Önkormányzat 39.140 eFt-ot tervez a lakások és nem lakás célú helyiségek közüzemi díjainak és közös költségeinek továbbszámlázásából. Az intézmények költségvetésében 13.137 eFt jelenik meg közüzemi díjak, telefonszámlák továbbszámlázásából.

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

Az *önkormányzati lakások bérbeadásából* 83.710 eFt bevétellel számolunk 2021. évben. A tervezett összegből 10.700 eFt a Külső-Rádi út 23. sz. 45 db. szociális bérlakás bérleti díja. Az Önkormányzat költségvetésében a *nem lakás célú helyiségek bérbeadásából* 145.000 eFt az előirányzott összeg. *Földhaszon bérletből* (mezőgazdasági földek) 2.860 eFt-ot, *földhasználati díjból* (területbérlés) 390 eFt-ot terveztünk. *Halgazdálkodási jog haszonbérbe adásából* 12 eFt bevételt várunk.

Ellátási díjakra 355.624 eFt-ot terveztek az intézmények. Az előirányzat tartalmazza az étkezési térítési díjakat (Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye, Szociális Szolgáltatások Háza, Idősek Otthona, Gazdasági Hivatal), valamint az ellátási, gondozási díjakat (Bölcsőde, Fogyatékosok Napközi Otthona, Fejlesztő Napközi Otthon, Idősek Otthona).

A *kiszámlázott ÁFA* sor 157.279 eFt-ot tartalmaz, mely az ÁFA köteles bevételek jogszabály szerinti ÁFA kulccsal számított összege.

A *kamatbevételek* tervezett összege 252 eFt. Az intézmények 2 eFt-ot terveztek. Az Önkormányzat költségvetésében 250 eFt jelenik meg a bérlakás értékesítések kamatköveteléséből.

Az egyéb működési bevételek előirányzott összege 5.371 eFt. A Deákvári Óvoda 100 eFt-ot, valamint a Kisvác-Középvárosi Óvoda is 100 eFt-ot tervezett költségek visszatérítéséből. Az Önkormányzat költségvetésében 5.171 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 5.000 eFt bevételt terveztünk. Lakáscélú hitelhátralék megtérítéséből előírás alapján 171 eFt tervezhető.

II. Felhalmozási bevételek

A **felhalmozási bevételek** 602.218 eFt forrást képeznek a költségvetésben.

Támogatásként 22.323 eFt-ot terveztünk, támogatási szerződések alapján. Bölcsőde építésre a Bauer Mihály utcában 334.619 eFt támogatást nyertünk el. Az előző években 314.709 eFt támogatást már megkaptunk, 2021. évre a fennmaradó 19.910 eFt-ot terveztük be. A Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosításához 2.413 eFt-tal járul hozzá az Állami Egészségügyi Ellátó Központ.

A *felhalmozási célra átvett pénzeszközök* tervezett előirányzata 4.640 eFt. A CBA Dunakanyar Invest Kft. 4.640 eFt-tal járul hozzá a településrendezési eszközök módosításához.

Ingatlanok értékesítése jogcímen 499.174 eFt került betervezésre. Önkormányzati lakások értékesítéséből 71.947 eFt bevétel várható. A tervezett összegből a korábban értékesített lakásokra tervezett vételárrészlet 355 eFt. Az újonnan értékesített lakások szerződéseiből 10 szerződés adatait tartalmazza az előirányzat 71.592 eFt összegben. A szerződésekben foglaltak alapján négy szerződés esetében egyösszegű kifizetés várható, hat szerződésnél a befizetett foglalón felüli részt részletekben törlesztik a vevők.

A felhalmozási célú kölcsönök visszatérüléséből 4.134 eFt bevételt várunk. Az első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönök 2021. évre eső törlesztő részleteiből 100 eFt bevétel várható, mely a lakásszámlát érinti. A társasházak felújítási hozzájárulásaként nyújtott kölcsönök törlesztései 2021. évben 731 eFt-ot tesznek ki. Az értékvédelem feladatról kifizetett épület felújításhoz kapcsolódó kölcsönök törlesztéséből 3.303 eFt bevétel tervezhető.

III. Finanszírozási bevételek

Az eredeti költségvetésben 427.002 eFt *maradványt* tervezünk, ebből 426.591 eFt felhalmozási, 411 eFt működési célú maradvány.

Felhalmozási célú maradvány

Bölcsőde építésre a Bauer Mihály utcában 334.619 eFt támogatást nyertünk el. Az előző években 314.709 eFt támogatást már megkaptunk, ebből az összegből 296.883 eFt felhasználása húzódott át a 2021. évre, ezért maradványként tervezzük. Az Attila király emlékmű támogatásból fennmaradó összege 1.618 eFt. A Vám utcai Óvoda felújítására 24.890 eFt áll rendelkezésre támogatásból. Játszóterek felújítására 3.000 eFt-ot, HÉSZ módosítására 200 eFt-ot kaptunk, ezek az összegek is visszatervezésre kerültek. A multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok építésére kapott 100.000 eFt szintén a maradvány részét képezi.

Működési célú maradvány

Működési célú maradványként a STOP koronavírus számla 2020. december 31-i egyenlege került visszatervezésre 411 eFt összegben.

KIADÁSOK

Az önkormányzati szintű **működési kiadások** (2. sz. melléklet) összege 6.415.619 eFt. A működési kiadások 46,3 %-át a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teszik ki (2.974.430 eFt).

A ***személyi juttatások*** előirányzatának tervezésekor figyelembevételre kerültek a soros előrelépések, az adható és kötelező pótlékok. Az intézmények részére a felmentésre, jubileumi jutalmakra tervezett kifizetésekre év közben biztosítunk fedezetet a költségvetésben.

A személyi juttatások és járulékok önkormányzati szinten 683,25 álláshelyre és 4 fő közfoglalkoztatottra kerültek megtervezésre.
Az engedélyezett álláshelyek száma az előző év záró létszámához képest összességében 10,5 fővel csökken.
A Katona Lajos Városi Könyvtár engedélyezett álláshelyeinek száma 2 portás és 3 könyvtárosi álláshellyel csökken. A Tragor Ignác Múzeum álláshelyeinek száma 1 régész, 1 múzeumpedagógus, 1 teremőr és 1 régész álláshellyel csökken. A MIMK álláshelyeinek száma 1 rendezvényszervező és 1 gondnok álláshellyel csökken. A Gazdasági Hivatal álláshelyeinek száma 1 pénzügyi ügyintézői álláshellyel emelkedik. A Szociális Szolgáltatások Háza esetében pszichológusi álláshely kerül elvonásra, így az álláshelyek száma 0,5-el csökken.

A ***munkaadókat terhelő járulékok*** a vonatkozó jogszabályok alapján kerültek betervezésre, önkormányzati szinten 447.659 eFt összegben. 2019. júliusától a szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5 %-ra csökkent.

Az önkormányzati szintű ***dologi kiadások*** 37,9%-át (2.436.146 eFt) teszik ki a működési kiadásoknak.

A ***Polgármesteri Hivatal*** működési kiadásaira 534.374 eFt fordítható, mely az összes működési kiadás 8,3 %-a.
A **személyi juttatások** előirányzata esetében beépítésre kerültek a soros előrelépések, a jubileumi jutalmak, a cafetéria kiadásai (bruttó 200.000 Ft/köztisztviselő) is.
A **dologi kiadások** (19.697 eFt) tartalmazzák többek között az üzemorvosi szolgálatra, a továbbképzésekre, a rehabilitációs hozzájárulásra, a tűz-és munkavédelmi feladatokra, a befizetendő Áfa-ra, a KESZ feladatokhoz kapcsolódó munkaruha beszerzésre betervezett összegeket.

Az ***Önkormányzat*** működési kiadásaira 2.523.160 eFt került megtervezésre, mely az összes működési kiadás 39,3%-a (2/a 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.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* **dologi kiadásaira** biztosított 135.556 eFt-ból jelentős összeg az ÁFA befizetési kötelezettség (76.218 eFt). A fennmaradó összegből az alábbi tételek finanszírozandók: folyószámlahitel kamata 7.000 eFt, jogi képviselet 8.000 eFt, bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek 19.172 eFt, álláshirdetések 200 eFt, regisztrációs díjak és pályázatokhoz kapcsolódó költségek 2.000 eFt, Regionális hulladéklerakó tagdíja: 3.300 eFt, Gödöllő – Vác Térségi Vízgazdálkodási Társulás érdekeltségi hozzájárulása: 3.000 eFt, Magyar Önkormányzatok Szövetsége 170 eFt, könyvvizsgáló díjai (önkormányzat és intézményei) 4.400 eFt, Váci Távhő Kft. felértékelése 700 eFt, végrehajtási és perköltség 500 eFt, megbízási díj 3.360 eFt, A célhitelek rendelkezésre tartási díja és kamatköltsége 7.536 eFt-ban került megtervezésre.
A **pénzeszközátadásoknál** betervezett összeg 583.742 eFt, mely szolidaritási hozzájárulás címén a köznevelési intézmények működtetésének állami kézbevételével kapcsolatban kerül elvonásra önkormányzatunktól (támogatáscsökkentés).

Környezet és természetvédelem kiadásaira 13.000 eFt-ot biztosít a költségvetés. A feladat **dologi kiadásaiból** labormérésekre, szakvélemények készíttetésére 500 eFt, havária helyzetek elhárítására, parlagfüves magánterületek kényszerkaszálására 600 eFt, Csörögi hulladéklerakó közüzemi díjára 1.000 eFt, levegőszennyezettség, zajmérésekre 200 eFt, Ligettakarításra 450 eFt, Föld Napja rendezvénysorozatra 750 eFt, a város óvodáinak természetvédelmi programjaira 200 eFt, kis-liget programra 250 eFt került megtervezésre. Rózsapark szépítési programra 300 eFt, környezetvédelmi programokra 100 eFt, környezetvédelmi akció városi szemetelés ellen 100 eFt, közterület tisztántartási program 200 eFt, támogatás városi fasorok közösségi rendben tartásához 200 eFt, támogatás városi parkok közösségi rendben tartásához 200 e Ft, illegális hulladék elszállítására 6.800 eFt, helyi jelentőségű védett területek kezelési tervének felülvizsgálatára 200 eFt, városi hulladékgazdálkodási versenyre 150 eFt, deákvári vízfogó takarítására 400 eFt, Naszály - hegyi turistavonalak és műtárgyak karbantartására 400 eFt lett biztosítva.

Településrendezés, értékvédelem, esélyegyenlőség feladatra 3.133 eFt fordítható. A **személyi juttatások** előirányzatán szereplő összeg a Tervtanácsban közreműködők díjának fedezetére szolgál. A **dologi kiadásokra** összességében 1.400 eFt fordítható. Ebből az összegből Vác Építészeti díjára 250 eFt,

egyéb költségekre 100 eFt (földhivatali díjak, másolások), szobrok téliesítésére 800 eFt, szobrok karbantartására 250 eFt áll rendelkezésre a költségvetésben.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladatra 234.400 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokra** 73.400 eFt az előirányzat, melyből akadálymentesítésre 3.000 eFt, közműtérképek karbantartására 1.500 eFt, e-közmű nyilvántartás adatszolgáltatáshoz 1.500 eFt, Gombás patak mederkotrására, burkolatjavításra 8.000 eFt, kárfeltárások, szakvéleményekre 5.000 eFt, KTR megvalósítása, digitális térkép bérleti díjára 2.500 eFt, , MÁV P+R parkolók eszközeinek karbantartására 2.000 eFt, műszaki ellenőri díjakra 2.000 eFt, rendkívüli forgalomtechnikai beavatkozásokra 2.000 eFt, rendkívüli útkarbantartásokra 3.000 eFt, telekalakítási eljárásokra 3.000 eFt, elektromos töltőpontok üzemeltetésére 1.200 eFt, közúti jelzőtáblák cseréjére 3.000 eFt, burkolati jelek újrafestésére 5.000 eFt, forgalmi rend felülvizsgálatára 3.000 eFt, külterületi kutak felülvizsgálatára 2.000 eFt, vízelvezető árkok vízszállító kapacitásának helyreállítására 5.000 eFt, forgalomirányító jelzőlámpák üzemeltetésére 2.600 eFt, útellenőri szolgálatra 500 eFt, kártérítésekre 2.000 eFt, jégpálya üzemeltetésre 15.000 eFt, szoftverek támogatási díjára 600 eFt fordítható.

Pénzeszközátadásra 161.000 eFt áll rendelkezésre, mely a helyi buszközlekedési hozzájárulásra fordítható a Volánbusz Zrt. részére.

Az *állategészségügyi feladatok kiadásaira* 5.550 eFt-ot biztosít a költségvetés. A **dologi kiadások** 550 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 feladaton tervezett **pénzeszközátadás** a Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület részére nyújtandó támogatás összegét tartalmazza.

Közterület Felügyelet soron 1.292 eFt került tervezésre a Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetésére, ill. rendelkezésre tartási díjára.

Szociális és Egészségügyi feladatokra 73.401 eFt áll rendelkezésre. Ebből 57.050 eFt **ellátottak pénzbeli juttatásaira** került megtervezésre, melyből 18.500 eFt a 70 éven felüli váci lakosok egyszeri karácsony előtti támogatására szolgál, ápolási támogatásra 9.000 eFt, beiskolázási támogatásra 1.700 eFt, gyermekétkeztetési térítési díj támogatására 3.500 eFt, (ebből nevelési-oktatási intézmények

részére többlettámogatás 1.500 eFt), köztemetésre 1.500 eFt, temetési támogatásra 2.000 eFt, átmeneti támogatásra 7.350 eFt, fűtési támogatásra 4.000 eFt, méltányos gyógyszertámogatásra 1.000 eFt, lakásfenntartási támogatásra 8.500 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokon** belül a Családok átmeneti otthonára 800 eFt, DMRV orvosi rendelő bérleti díjára 762 eFt, eszközbeszerzésekre 3.000 eFt, képeslapokra, postaköltségre 1.900 eFt, szemétdíjkedvezmény szociális alapon történő megtérítésére 1.500 eFt áll rendelkezésre. **Pénzeszközátadásként** 5.501 eFt került tervezésre, melyből 4.501 eFt a városi orvosi ügyelet támogatására, 1.000 eFt pedig Prevenciós keretre áll rendelkezésre. A **Személyi juttatások és járulékok** előirányzat a Szociális Munkáért, Vác Város Egészségügyért és a Fogyatékossággal élő emberekért kitüntetésekre került megtervezésre.

Köznevelési, közművelődési feladatokra 52.004 eFt fordítható, ebből a **pénzeszközátadások** 39.600 eFt-ot tesznek ki, ezeket a 3. sz. függelék részletezi. A **személyi juttatások** (7.480 eFt) és **járulékai** (1.594 eFt) a tehetséggondozás terén eredményt elért pedagógusok jutalmazására, a „Váci Katedra", a „Vác Város Művelődéséért, ill. Művészetéért" díj, valamint az „Oktatást, Közművelődést Segítő Munkáért" kitüntetés fedezetét biztosítja, itt jelenik meg a nyári gyermektábor tiszteletdíja és a reprezentációs kiadások is. **Dologi kiadásokra** ezen a feladaton 3.330 eFt használható fel, mely az alábbi előirányzatokból áll: pedagógusnapi fogadás 40 eFt, színes diplomások-vendéglátás 20 eFt, szociális munka napja 100 eFt, Vác Város Kiváló Diákja 20 eFt, gyermektáboroztatás 1.000 eFt, nyomdaköltségek 400 eFt, plakettek készítése 300 eFt, t, diákpolgármester választás 250 eFt, Autómentes nap 200 eFt, KEF feladatok 1.000 eFt.

Szervezési és tájékoztatási feladatokra 65.559 eFt áll rendelkezésre 2021-ben.
A **Személyi juttatások** a rendezvények tiszteletdíjaira és a reprezentációs kiadásokra kerültek megtervezésre. **Dologi kiadásokra** 49.687 eFt került biztosításra, melyből szakmai könyv folyóirat beszerzés 25 eFt, turisztikai, marketingkiadványokra 225 eFt, Június 4-i ünnepségre 50 eFt, nyomdaköltségekre, plakátok, meghívók készítésére 500 eFt, gravírozásra 30 eFt, kitüntetések készítésére 280 eFt, marketing tevékenység, arculatépítésre 400 eFt, kiadványok szerzői díjaira, rendezvények jogdíjaira 300 eFt, internet karbantartás 1.845 eFt, Váci Városimázs Kft. részére a műsorszolgáltatás díjára és a Váci Hírnök önkormányzati lap kiadói tevékenységére 39.000 eFt, Városi újságok és hirdetések 1.812 eFt, vac.hu oldal fejlesztésére 1.600 eFt, Március 15-i városi ünnepség – technika, műszaki költségek, Kossuth szobor koszorúzása - 50 eFt,, Augusztus 20-i ünnepség – zászlózás, takarítás, vendéglátás, egyéb költségek - 100 eFt, Október 6. Aradi Vértanúk Napja – takarítás, zászlózás, koszorúzás - 60 eFt, Október 23. városi ünnepség – propaganda költségek, vendéglátás költségei - 100 eFt, városi szilveszter 1.500 eFt, EU csatlakozási ünnepség

600 eFt, külügyi keretből programokra 100 eFt, civil szervezetek feladatellátásának támogatása 200 eFt, reprezentáció 300 eFt, Váci Világi Vigalom pályázati díj 510 eFt, egyéb kiemelt rendezvények támogatása 100 eFt.

Pénzeszközátadásként 3.350 eFt került tervezésre ebből 350 eFt a hivatali Szakszervezet részére, 3.000 eFt pedig a Dunakanyar Rendezvényiroda részére lesz biztosítva.

Sportfeladatokra 5.370 eFt-tal számol a költségvetés, melyből **Személyi juttatásokra és járulékkiadásokra** 1.020 eFt került tervezésre. A **Dologi kiadásokra** tervezett 1.550 eFt-ból az Óvodai Sportfesztiválra 50 eFt, a Fut a Vác programra 750 eFt, a Mikulásfutásra 750 eFt lett tervezve.

Pénzeszközátadás soron tervezett 2.800 eFt-bó 1.800 eFt a Városi és Diák sportrendezvényekre fordítható, 1.000 eFt pedig a Váci Reménység Egyesület támogatására szolgál.

Turisztikai feladat soron megtervezett 25.000 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 1.100.000 eFt az alábbiak szerint: Adatok: Ft-ban.

Közbeszerzés: 13.000.000 Ft

Parkfenntartás:250.000.000 Ft

Gyepfelületek fenntartása	100 000 000
Lombgyűjtés	30 000 000
Zöldhulladék lerakó díja	6 000 000
Cserje, talajtakaró és növény fenntartása	10 000 000
Rózsa fenntartása	5 000 000
Egynyári, kétnyári, évelők és muskátlik fenntartása	15 000 000
Öntözés	6 000 000
Fasorok fenntartása	50 000 000
Növényvédelem	5 000 000
Gyöngykavics utak fenntartása	5 000 000
Darabos hulladék gyűjtése	2 000 000
Játszóterek üzemeltetése kertészet	16 000 000

Saját v. bérelt ingatlan: 210.000.000 Ft

Lakó és nem lakó költségek	4 000 000
Vagyonhasznosítás követeléskezelés	16 500 000
Üzlet közüzemi díjak, víz	6 000 000
Üzlet közüzemi díjak, gáz	6 000 000
Üzlet közüzemi díjak, áram	7 600 000
Üzlet karbantartás	11 000 000
Üzlet egyéb költségek	4 200 000
Őrzés, üzemeltetés, egyéb költség	12 150 000
Üzletek társasházi közös költség felújítási	3 850 000
Vagyonhasznosítás tulajdoni területein zöldfel	3 850 000
Szociális alapú Lakóing. közüzemi díj-víz	3 850 000
Szociális alapú Lakóing. közüzemi díj-gáz	3 850 000
Szociális alapú Lakóing. közüzemi díj-áram	3 850 000
Szociális alapú Lakóing. közüzemi díj-távhő	3 850 000
Szociális alapú Lakóing. közös költség, felújítás	12 000 000
Szociális alapú Lakóing. egyéb költségei	8 750 000
Szociális alapú Lakóing. karbantartás	8 750 000
Piaci alapú Lakóing. közüzemi díjai-víz	350 000
Piaci alapú Lakóing. közüzemi díjai-gáz	350 000
Piaci alapú Lakóing. közüzemi díjai-áram	350 000
Piaci alapú Lakóing. közüzemi díjai-távhő	350 000
Piaci alapú Lakóing. közös költség, felújítási	3 850 000
Piaci alapú Lakóing. egyéb költségei	7 350 000
Piaci alapú Lakóing. karbantartás	7 350 000
- 038/4 hrsz hulladékmentesítés	70 000 000

Településtisztaság: 75.000.000 Ft

Úttisztítás – gépi külső váll	10 000 000
Téli hóeltakarítás, síkosmentesítés. gépi külső	25 000 000
MÁV P+R síkosságmentesítés külső vállalkozó	5 000 000
Járdák téli hóeltakarítás., síkosságmentesítés. kézi	35 000 000

Hulladéklerakó őrzés, üzemeltetés, monitoring: 28.000.000 Ft

Közutak, hidak: 137.500.000 Ft

Út, járda, híd karbantartása-m2	20 200 000
Kőszórásos utak karbantartása-m2, ároktisztítás	85 000 000
Lépcsők karbantartása-m2	1 000 000
Szegélykő/keramit kövek helyreáll.fm/db	500 000
Akadálymentes közlekedés kialakítása-m2	500 000
Kerékpárút karbantartás-m2	1 000 000
Aszfaltjavítás-m2	10 000 000
Úttisztítás – kézi-m2	6 000 000
Kőszórásos utak karbantartása JCB m2	1 500 000
Anyagmozgatás, rakodás JCB m3	800 000
KRESZ táblák fenntartása - db	5 000 000
Útburkolati jelek felfestése- m2	5 000 000
Közúti tartozékok db	500 000
Utcanévtáblák pótlása - db	500 000

Közvilágítás:120.000.000 Ft

Közvilágítás Áram díj	84 000 000
Közvilágítás karbantartás	14 000 000
Egyéb áramdíjak (rendőrlámpa)	5 000 000
Díszvilágítás és aluljárók világítása	10 000 000
Egyéb üzemeltetési, szakértői díj	5 000 000
Karácsonyi díszkivilágítás	2 000 000

Város- és községgazdálkodás: 18.000.000 Ft

Hegyvidéki közkutak karbantartása, -víz, gáz, fűt	200 000
Közterületi játszóterek asztalos munkák	5 000 000
Közterületi bútorok asztalos munkák	500 000
Közterületi játszóterek lakatos munkái	3 400 000
Közterületi bútorok lakatos munkái	800 000
Közkifolyómérő n k karbantartás – lakatos	200 000
Hegyvidéki közkutak karbantartás – lakatos	200 000
Közterületi játszóterek kőműves burkoló munkák	2 000 000
Közterületi "bútorok" kőműves burkoló munkák	1 000 000

Buszvárók javítása, karbantartása-tetőfedő	1 000 000
Közterületi játszóterek festés mázolási munkák	2 500 000
Közterületi "bútorok" festés mázolási munkák	500 000
Szökőkút karbantartás – festő	200 000
Buszvárók javítása, karbantartás- festő	500 000

Település vízellátás: 300.000 Ft

Szennyvízelvezetés és kezelés: 15.000.000 Ft

Zárt csapadékcsatorna tisztítás, duguláselhárítás külső	12 000 000
Rágcsálóirtás csapadékcsatorna hálózat külső	2 000 000

Temetőfenntartás: 26.500.000 Ft

Temetői fűnyírás, lombseprés, hulladékelszállítás	6 000 000
Temető általános költség	18 500 000
Temető áramdíja	400 000
Ravatalozó általános költségei	800 000
Ravatalozó hűtőjének üzemeltetése, karbantartása	600 000
Ravatalozó áramdíja	200 000

Piaci, vásári tevékenység: 8.700.000 Ft

Piac közös költség	7 200 000
Piac közüzemi díj - gáz	1 500 000

Stadion karbantartás: 8.000.000 Ft

Épület karbantartás (Óvodák és egyéb intézmények): 130.000.000 Ft

Gázüzemű készülékek javítása, karbantartása	9 000 000
Fűtéshálózat javítása, karbantartása	3 500 000
Vízhálózat javítása, karbantartása	3 500 000
Csatorna hálózat javítása, karbantartása	1 000 000
Duguláselhárítás	1 000 000
Vizes blokkok javítása, karbantartása	8 500 000
Használati melegvíztárolók csere, karba	1 500 000
Vízhálózat, gázüzemű készül. felülvizsgálata	200 000
Elektromos hálózat javítása, karbantart.	2 000 000
Lámpatestek javítása, cseréje	2 500 000
Elektromos hálózat bővítése, új hálózat kiépítése	5 000 000
Elektromos készülékek javítása	600 000
Nyílászárók javítása, karbantartása	5 000 000
Üvegezés	500 000

Bútorzat összeszerel., elhelyezése, jav.	5 000 000
Zárcserék	500 000
Más szakmák munkákhoz szükséges faanyag gyártás	500 000
Intézményi játszóterek asztalos munkálat	7 000 000
Fém nyílászárók javítása, karbantartása	400 000
Kerítések javítása – lakatos	1 000 000
Fémszerkezetek jav, gyártása, karbantart	5 000 000
Zárcserék – lakatos	500 000
Más szak. m. szükséges karbantartás	500 000
Intézményi játszóterek lakatos munkálata	1 000 000
Épületek átalakítása, karbantartása	2 500 000
Burkolatok felújítása, cseréje	5 000 000
Más szakmák munkkel bontás visszaépítése javítás	500 000
Udvari járó felületek javítása, építése	3 000 000
Kémények javítása - kőműves	2 000 000
Kerítés javítás - kőműves	1 000 000
Intézményi játszóterek kőműves, burkolói munkák	2 000 000
Magas és lapostetők hibaelhárítás és jav	4 000 000
Lapostető vízszigetelés részleges és teljes cseréje	8 000 000
Magastető szerkezet és héjazat részl.cseréje	3 000 000
Kémények javítása - tetőfedő	2 000 000
Ereszcsatorna tisztítás, javítás	2 000 000
Intézményi működő konyhák nyári tisztítás, festés	6 500 000
Intézményi tisztasági festés, mázolás	8 000 000
Más szakmák munkájakor kel. festés	100 000
Asztalos munkák során felmerülő mázolás	1 500 000
Intézményi. játszóterek festés, mázolás	1 500 000
Külső vállalkozó - rágcsálóírtás	1 500 000
Karbantartás, hibaelhárítás-külső váll.	4 500 000
Külső vállalkozó	4 500 000
Anyagszükséglet biztosítás	1 200 000
Felmérés, helyszínelés végzése-Magasépítés	500 000

Városi parkolók üzemeltetése (mélygarázs): 60.000.000 Ft

A *Sportlétesítmények működtetésére* 120.000 eFt a tervezett támogatási összeg, melyet megállapodás alapján biztosítunk a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. részére.

Felhalmozási célú kölcsön nyújtására 1.400 eFt összeg szerepel a költségvetésben (6.sz. melléklet), mely az első lakáshoz jutók részére biztosított kölcsön összege.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás összege 112.350 eFt (7.sz. melléklet), mely összegből 12.350 eFt az Értékvédelmi pályázatra előirányzott támogatást biztosítja. A Multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok megvalósításához 100.000 eFt támogatási összeg érkezett az önkormányzat számlájára.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetés szerint 313.182 eFt fordítható a 2021. évben (3.sz. melléklet). **Járda, parkoló és úthálózat felújításra** (4 feladatra) összesen 86.978 eFt áll rendelkezésre, melyből a legmagasabb összeget -40.000 eFt- a Budapesti főút felújítására lehet fordítani. **Intézményfelújításra** 87.890 eFt került elkülönítésre, mely összegből 49.890 eFt a Vám utcai óvoda felújítására fordítható. A feladatra 24.890 eFt támogatást kapott az önkormányzat 25.000 eFt önrész vállalása mellett. **Közmű és Egyéb felújításokra** 138.314 eFt áll rendelkezésre a költségvetésben, melyből 95.000 eFt a Március 15. tér 10. sz. épület homlokzat és tetőfelújítására fordítható.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A beruházási célok megvalósítására az idei évben 545.231 eFt került megtervezésre. A költségvetési szervek tervezett beruházási kiadásait az 5. sz. melléklet tartalmazza 19.017 eFt összegben. Az önkormányzat beruházási kiadásaira (4. sz. melléklet) 2021-ben 526.214 eFt lett megtervezve.

Közműfejlesztésekre 20.172 eFt-ot biztosít a költségvetés. **Közvilágítás fejlesztésekre** 13.805 eFt lett előirányozva, melyből 3.805 eFt egy előző évben vállalt kötelezettség idei évi kifizetésére nyújt fedezetet.

Járda, parkoló és úthálózati fejlesztésekre 20.800 eFt-ot tervezünk a mellékletben megjelölt célokra.

Az **intézményi fejlesztéseken** belül a **Bölcsőde építésre a Bauer Mihály utcában** 318.334 eFt áll rendelkezésre a VEKOP pályázaton elnyert összegből. Ehhez saját forrásból szükséges biztosítani 10.000 eFt-ot a külső közműhálózat kiépítésére. **Egyéb fejlesztésekre** az előirányzott összeg 96.744 eFt, mely összeg gyalogos átkelők kialakítására, a Szent István téren burkolatcserére, Duna parti bringapark kialakítására, a Pannónia Ház átalakítására, ivóvíz hálózat fejlesztésére nyújthat fedezetet.

A **Főépítészi osztály** 22.453 eFt biztosítását kérte a mellékletben feltüntetett feladatok megvalósítására. A **Közterület Felügyelet** kiadásaira 8.853 eFt került megtervezésre informatikai fejlesztésre.

Finanszírozási kiadásként 139.938 eFt került megtervezésre, mely a fejlesztési célú hitelek idei évi törlesztő részleteire és az állami megelőlegezés visszafizetésére nyújt fedezetet.

ELKÜLÖNÍTETT SZÁMLÁK

Az elkülönített számlák (Rádi u. 23, Lakásszámla) költségvetését tájékoztató jelleggel a 2. számú függelék mutatja be.

A Rádi u. 23. Elkülönített Számla 2021. évre tervezett bevétele 10.700 eFt. A 2003. évben épített 45 db bérlakás bérleti díjából származó tervezett bevétel 10.700 eFt. A közüzemi díjak közül vízdíjra 500 eFt, áramdíjra 850 eFt, gázdíjra 300 eFt kifizetése várható. Karbantartási kiadásokra, üzemeltetésre 8.830 eFt-ot fordíthatunk, egyéb kiadásokra 220 eFt-al számolunk (bankszámlaköltség).

A Lakásszámla 2021. évi tervezett bevétele 72.297 eFt. A korábbi években értékesített bérlakásokból 40 db lakás vételárhátralékát törlesztik még a vevők. Önkormányzati lakások értékesítéséből 71.947 eFt bevétel várható. A tervezett összegből a korábban értékesített lakásokra

tervezett vételárrészlet 355 eFt. Az újonnan értékesített lakások szerződéseiből 10 szerződés adatait tartalmazza az előirányzat 71.592 eFt összegben. A szerződésekben foglaltak alapján négy szerződés esetében egyösszegű kifizetés várható, hat szerződésnél a befizetett foglalón felüli részt részletekben törlesztik a vevők. Az első lakáshoz jutók támogatásából a tárgyévre jutó törlesztő részletek összege 100 eFt. Kamatbevételként 250 eFt került megtervezésre. Az értékesített bérlakások közül a nem önkormányzati rendelkezésű lakások (HM, BV kijelölésű) után az önkormányzat fizetési kötelezettsége 2021. évben 60 eFt lesz. Számlakezelés és postaköltség kifizetésére 190 eFt kiadással kell számolni. Az első lakáshoz jutók támogatására az önkormányzat 1.400 eFt kölcsön kifizetését tervezi. A Március 15. tér 10. sz. ingatlan homlokzat és tetőfelújítására 68.916 eFt biztosítható a lakásszámláról.

TARTALÉKOK

A 2021. évi költségvetés összesen 84.548 eFt tartalék (4.sz. függelék) képzésére biztosít lehetőséget. Az *alapellátási keretre* 3.400 eFt került elkülönítésre. Az *Általános tartalék* 1.000 eFt összegben került tervezésre. *Intézményi tartalékba* 80.148 eFt került elkülönítésre az év közben jelentkező igények forrásbiztosítására.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testületének
..../2021. (.....) számú önkormányzati rendeletének megalkotásához
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján)

1. **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:**

Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. §-ban szabályozottak szerint, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi LX. törvényben és az önkormányzat 2021. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működő képességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. **Környezeti és egészségi követelmények:**

Nem határozhatóak meg.

3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

Nincsenek.

4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Fentieken túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Vác, 2021. február .