Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Vác Város Önkormányzat 18/2021. (V.28.) rendelete a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

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) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

Vác Város Önkormányzat 2020. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítése:

1. §

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2020. évi ***bevételeinek*** teljesítését az az 1. melléklet és a 2. mellékletben, részletezettek szerint finanszírozási műveletek nélkül 6.680.701 eFt, finanszírozási műveletekkel 8.678.703 eFt összegben elfogadja.

2. §

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2020. évi ***kiadásainak*** teljesítését a a 3–9. melléklet szerint finanszírozási műveletek nélkül 6.363.786 eFt finanszírozási műveltekkel 7.934.130 eFt összegben, továbbá a a 10–22. mellékleteket elfogadja.

3. §

Kihirdetéséről az SZMSZ-ben szabályozott módon a jegyző gondoskodik.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vác, 2021. május 28.

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

Mellékletek jegyzéke:

1. sz. melléklet	Az Önkormányzat 2020. évi bevételeinek teljesítése
2. sz. melléklet	Az Önkormányzat költségvetési szervek 2020. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatonként
3. sz. melléklet	Az önkormányzati költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként
4. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásainak teljesítése feladatonként
5. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2020. év
6. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2020. év
7. sz. melléklet	Költségvetési szervek beruházási kiadásainak teljesítése 2020. év
8. sz. melléklet	Felhalmozási célú kölcsönök teljesítése 2020.év
9. sz. melléklet	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2020.év
10. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év
11. sz. melléklet	Vagyonkimutatás 2020.01.01 – 2020.12.31
12. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat ingatlanvagyonának tételes bemutatása (vagyoni hovatartozás szerinti bontásban)
13. sz melléklet	Vagyon-szöveges indoklás
14. sz. melléklet	Előirányzat felhasználási ütemterv alakulása 2020. év
15. sz. melléklet	Többéves kihatással járó döntések
16. sz. melléklet	Közvetett támogatások
17. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzatának 2020. évben folyó Európai Uniós projektjei
18. sz. melléklet	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök 2020. évben
19. sz. melléklet	Vezetői nyilatkozat
20. sz. melléklet	Elkülönített számlák 2020. évi teljesítése
21. sz. melléklet	Tartalékok állományának alakulása
22. sz. melléklet	Alapítványok támogatása 2020. évben

Vác Város Önkormányzat

1. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek teljesítése
2020. év

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
	előirányzat			%-a
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		1 415	1 415	100,0
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	608 166	673 728	673 728	100,0
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	768 984	869 383	869 383	100,0
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	42 662	104 193	104 193	100,0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	28 873	8 045	8 045	100,0
Elszámolásból származó bevételek		11 265	11 265	100,0
Elvonások és befizetések bevételei		13 441	13 441	100,0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	57 563	70 025	71 847	102,6
Működési célú támogatás államháztartáson belülről - NEAK	155 409	171 815	171 814	100,0
Működési célra átvett pénzeszközök		7 401	7 883	106,5
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	480 000	510 000	510 282	100,1
- Telekadó	65 000	54 000	53 172	98,5
- Magánszemélyek kommunális adója	250 000	246 000	246 367	100,1
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	2 950 000	2 703 000	2 703 069	100,0
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része	115 000			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
- Idegenforgalmi adó	6 200	3 200	1 560	48,8
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	4 300	5 400	5 406	100,1
- Egyéb bírságok	34 000	40 000	40 696	101,7
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 700	1 700	1 727	101,6
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	245	245	330	134,7
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	150 073	123 459	128 814	104,3
- parkolási díj - mélygarázs	17 000	15 671	16 441	104,9
- parkolási díj - térfelszín	92 000	68 028	68 113	100,1
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	26 512	26 520	21 048	79,4

Bevételi források megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
	előirányzat			%-a
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	56 760	56 776	58 387	102,8
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	79 700	79 700	76 054	95,4
- Nem lakáscélú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	145 000	129 150	126 482	97,9
- Földhaszon,földhasználati díj	3 360	3 360	3 048	90,7
- Osztalék				
Ellátási díjak	345 579	295 930	289 755	97,9
Kiszámlázott általános forgalmi adó	162 962	132 629	129 800	97,9
Általános forgalmi adó visszatérülése		1 032	1 032	100,0
Kamatbevételek	242	242	275	113,6
Egyéb működési bevételek	5 881	10 831	12 641	116,7
Működési bevételek összesen	**6 653 171**	**6 437 584**	**6 427 513**	**99,8**
II. Felhalmozási bevételek				
Önkormányzatok felhalmozási támogatása	77 222	78 422	56 099	71,53
Részesedések megszűnése miatti bevétel		1 855	1 855	100,00
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	28 132	33 533	28 166	84,0
Ingatlanok értékesítése	363 056	136 794	131 967	96,5
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	1 210	30 138	2 490,7
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 907	3 907	4 101	105,0
Tárgyi eszközök értékesítése			862	
Felhalmozási bevételek összesen	**473 527**	**255 721**	**253 188**	**99,0**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**7 126 698**	**6 693 305**	**6 680 701**	**99,8**
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra		40 911	40 911	100,0
Maradvány felhalmozási célra	400 000	410 093	410 093	100,0
Folyószámla hitel (éven belüli)		1 444 687	1 444 687	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezés		102 311	102 311	100,0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**400 000**	**1 998 002**	**1 998 002**	**100,0**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**7 526 698**	**8 691 307**	**8 678 703**	**99,9**

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

2020. év

Adatok: 1.000 Ft-ban

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államháztartáson belülről				Működési célú támogatás államháztartáson belülről NEAK				Működési célú átvett pénzeszköz				Készletértékesítés ellenértéke			
					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**																
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye																
	X			Szociális Szolgáltatások Háza					155 409	171 815	171 814	100,0		2 234	2 234	100,0				
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ																
	X			Idősek Otthona és Klubja																
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**																
	X			Gazdasági Hivatal																
	X			Alsóvárosi Óvoda																
	X			Deákvári Óvoda											120					
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda																
3.				**Kulturális feladatok**																
	X			Madách Imre Művelődési Központ		800	2 061	257,6							200					
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár			244												122	
		X		Vác Városi Levéltár		1 500	1 532										175	175	59	33,7
		X		Tragor Ignác Múzeum		533	533	100,0							6		70	70	149	212,9
4.				**Általános önkormányzati feladatok**																
				Vácí Polgármesteri Hivatal		2 795	2 795	100,0												
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó		2 795	2 795	100,0												
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó																
				Vác Város Önkormányzat	57 563	64 397	64 682	100,4						5 167	5 323	103,0				
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	57 563	63 272	63 557	100,5						5 167	5 323					
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó		1 125	1 125	100,0												
				Mindösszesen:	57 563	70 025	71 847	102,6	155 409	171 815	171 814	100,0		7 401	7 883	106,5	245	245	330	134,7

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

2020. év

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke				Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)				Közvetített szolgáltatások ellenértéke				Ellátási díjak			
					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**																
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	7 284	6 729	6 716	99,8		8	8	100,0					16 377	15 525	15 304	98,6
	X			Szociális Szolgáltatások Háza									300	300	122	40,7	21 541	25 152	25 152	100,0
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ		60	60													
	X			Idősek Otthona és Klubja	9 827	9 827	10 000	101,8									145 721	149 313	153 316	102,7
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**																
	X			Gazdasági Hivatal	61 221	45 221	48 510	107,3	7 282	7 282	7 793	107,0	4 200	4 200	7 455	177,5	161 941	105 941	95 983	90,6
	X			Alsóvárosi Óvoda			157		50	50		0,0	900	900	735	81,7				
	X			Deákvári Óvoda			178		300	300	116	38,7	3 100	3 100	2 707	87,3				
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda			20		150	150	144	96,0								
3.				**Kulturális feladatok**																
	X			Madách Imre Művelődési Központ	21 452	9 452	8 733	92,4	18 630	18 630	12 821	68,8	3 460	3 260	3 676	112,8				
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	4 500	2 250	3 238	143,9												
		X		Vác Városi Levéltár	25	25	151	604,0	100	100	77				1					
		X		Tragor Ignác Múzeum	7 790	7 790	7 279	93,4			89				26					
4.				**Általános önkormányzati feladatok**																
				Váci Polgármesteri Hivatal	3 200	4 331	4 679	108,0												
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó																
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó	3 200	4 331	4 679	108,0												
				Vác Város Önkormányzat	34 774	37 774	39 093	103,5					44 800	45 016	43 665	97,0				
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	34 774	37 774	39 093	103,5					44 800	44 800	43 449	97,0				
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó										216	216	100,0				
				Mindösszesen:	150 073	123 459	128 814	104,3	26 512	26 520	21 048	79,4	56 760	56 776	58 387	102,8	345 580	295 931	289 755	97,9

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

2020. év

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Kiszámlázott általános forgalmi adó				Általános forgalmi adó visszatérítése				Kamatbevételek				Egyéb működési bevételek			
					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	3 181	2 936	2 914	99,3		281	281	100,0						738	738	100,0
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	5 519	6 502	6 454	99,3		751	751	100,0	1	1		0,0				
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ																
	X			Idősek Otthona és Klubja														908	908	100,0
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**																
	X			Gazdasági Hivatal	61 388	43 388	39 932	92,0											782	
	X			Alsóvárosi Óvoda															1	
	X			Deákvári Óvoda													100	100		0,0
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda													100	100		0,0
3.				**Kulturális feladatok**																
	X			Madách Imre Művelődési Központ	6 458	3 324	3 233	97,3										323	455	140,9
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár															220	
		X		Vác Városi Levéltár															79	
		X		Trogor Ignác Múzeum	2 140	2 140	1 981	92,6											707	
4.				**Általános önkormányzati feladatok**																
				Váci Polgármesteri Hivatal	864	1 169	1 263	108,0										181	222	122,7
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó														181	222	122,7
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó	864	1 169	1 263	108,0												
				Vác Város Önkormányzat	83 412	73 170	74 023	101,2					240	240	275	114,6	5 681	8 481	8 529	100,6
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	83 412	73 112	73 965	101,2					240	240	275	114,6	5 681	8 481	8 529	100,6
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó		58	58	100,0												
				Mindösszesen:	162 962	132 629	129 800	97,9		1 032	1 032	100,0	241	241	275	114,1	5 881	10 851	12 641	116,7

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

2020. év

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről				Tárgyi eszközök értékesítése				Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.			
					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye																
	X			Szociális Szolgáltatások Háza		4 401	4 401	100,0												
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ																
	X			Idősek Otthona és Klubja																
2.				Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
	X			Gazdasági Hivatal											862					
	X			Alsóvárosi Óvoda																
	X			Deákvári Óvoda																
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda																
3.				Kulturális feladatok																
	X			Madách Imre Művelődési Központ		1 000	1 000	100,0												
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár																
		X		Vác Városi Levéltár																
		X		Tragor Ignác Múzeum						1 200	1 200	100,0								
4.				Általános önkormányzati feladatok																
				Váci Polgármesteri Hivatal																
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó																
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó																
				Vác Város Önkormányzat	28 132	28 132	22 765	80,9	77 222	77 222	54 899	71,1					6 060 118	5 684 445	5 701 948	100,3
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	28 132	28 132	22 765	80,9	77 222	77 222	54 899	71,1					6 056 211	5 680 538	5 697 847	100,3
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó													3 907	3 907	4 101	105,0
				Mindösszesen:	28 132	33 533	28 166	83,99	77 222	78 422	56 099	71,5			862		6 060 118	5 684 445	5 701 948	100,3

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatainak teljesítése

2020. év

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Finanszírozási bevételek - maradvány				Finanszírozási bevételek - külső forrás				Mindösszesen			
					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	%
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**												
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye		951	951	100,0					26 842	27 168	26 912	99,1
	X			Szociális Szolgáltatások Háza		11 613	11 613	100,0					182 770	222 769	222 541	99,9
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ		735	735	100,0						795	795	100,0
	X			Idősek Otthona és Klubja		11 915	11 915	100,0					155 548	171 963	176 139	102,4
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**												
	X			Gazdasági Hivatal		6 367	6 367	100,0					296 032	212 399	207 684	97,8
	X			Alsóvárosi Óvoda		482	482	100,0					950	1 432	1 375	96,0
	X			Deákvári Óvoda		1 193	1 193	100,0					3 500	4 693	4 314	91,9
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda		119	119	100,0					250	369	283	76,7
3.				**Kulturális feladatok**												
	X			Madách Imre Művelődési Központ		7 858	7 858	100,0					50 000	44 647	40 037	89,7
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár		624	624	100,0					4 500	2 874	4 448	154,8
		X		Vác Városi Levéltár		316	316	100,0					300	2 116	2 215	104,7
		X		Tragor Ignác Múzeum		2 512	2 512	100,0					10 000	14 245	14 482	101,7
4.				**Általános önkormányzati feladatok**												
				Váci Polgármesteri Hivatal		1 839	1 839	100,0					4 064	10 315	10 798	104,7
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó		1 839	1 839	100,0						4 815	4 856	100,9
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó									4 064	5 500	5 942	108,0
				Vác Város Önkormányzat	400 000	404 480	404 480	100,0		1 546 998	1 546 998	100,0	6 791 942	7 975 522	7 966 680	99,9
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	400 000	404 480	404 480	100,0		1 546 998	1 546 998	100,0	6 788 035	7 970 216	7 961 180	99,9
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó									3 907	5 306	5 500	103,7
				Mindösszesen:	400 000	451 004	451 004	100,0	0	1 546 998	1 546 998	100,0	7 526 698	8 691 307	8 678 703	99,9

3. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím-rend	Feladat jellege			Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZHA				Dologi és egyéb működési kiadások			
	Kötelező	Önként vállalt	Államig.		Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	194 971	214 300	214 067	99,9	39 926	38 547	37 664	97,7	47 500	52 421	51 579	98,4
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	186 591	213 752	202 806	94,9	35 094	39 383	37 295	94,7	47 863	66 431	61 162	92,1
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	122 801	145 957	144 782	99,2	23 772	25 876	25 597	98,9	19 227	16 030	15 494	96,7
	X			Idősek Otthona és Klubja	320 570	361 285	357 614	99,0	71 602	71 499	66 231	92,6	99 750	120 191	114 652	95,4
2.				Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok												
	X			Gazdasági Hivatal	398 784	349 097	347 637	99,6	82 810	71 543	70 312	98,3	546 840	424 459	414 110	97,6
	X			Alsóvárosi Óvoda	174 677	182 061	182 058	100,0	35 632	34 662	34 656	100,0	22 279	22 262	21 943	98,6
	X			Deákvári Óvoda	205 739	230 041	230 037	100,0	41 834	44 257	42 839	96,8	21 291	22 484	22 449	99,8
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda	173 082	170 570	170 559	100,0	35 047	32 707	32 699	100,0	18 091	20 918	20 348	97,3
3.				Kulturális feladatok												
	X			Madách Imre Művelődési Központ	100 972	86 249	85 527	99,2	19 735	15 361	14 753	96,0	120 377	81 318	72 394	89,0
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	81 773	58 808	57 825	98,3	16 100	10 215	9 979	97,7	21 104	17 691	16 533	93,5
		X		Vác Városi Levéltár	20 869	25 443	25 343	99,6	3 672	4 608	4 158	90,2	7 132	8 852	8 256	93,3
		X		Tragor Ignác Múzeum	73 537	64 475	57 573	89,3	12 931	9 854	8 996	91,3	25 776	18 821	17 470	92,8
4.				Általános önkormányzati feladatok												
				Váci Polgármesteri Hivatal	440 752	402 169	399 552	99,3	84 700	75 669	73 892	97,7	15 089	19 124	16 302	85,2
	X			*- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó*	*416 314*	*374 169*	*371 557*	*99,3*	*80 249*	*70 697*	*68 920*	*97,5*	*14 364*	*17 439*	*15 104*	*86,6*
			X	*- államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó*	*24 438*	*28 000*	*27 995*	*100,0*	*4 451*	*4 972*	*4 972*	*100,0*	*725*	*1 685*	*1 198*	*71,1*
				Vác Város Önkormányzat	85 304	83 569	76 742	91,8	20 172	14 615	12 309	84,2	1 587 177	1 428 287	1 374 938	96,3
	X			*- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó*	*62 252*	*69 267*	*69 033*	*99,7*	*12 989*	*10 432*	*10 035*	*96,2*	*1 562 234*	*1 393 349*	*1 356 583*	*97,4*
		X		*- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó*	*23 052*	*14 302*	*7 709*	*53,9*	*7 183*	*4 183*	*2 274*	*54,4*	*24 943*	*34 938*	*18 357*	*52,5*
				Mindösszesen:	2 580 422	2 587 776	2 552 122	98,6	523 027	488 796	471 380	96,4	2 599 496	2 319 289	2 227 630	96,0

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Ebből: Közüzemi díjak				Ebből: élelmezési kiadások				Ebből: karbantartás				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a
Szociális és gyermekjóléti feladatok																
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	13 679	13 329	13 303	99,8	21 667	23 518	23 010	97,8	2 000	2 300	2 264	98,4				
Szociális Szolgáltatások Háza	5 525	5 825	5 763	98,9	30 294	40 119	39 314	98,0	2 248	2 578	2 398	93,0				
Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	4 216	5 057	4 705	93,0					2 731	3 131	2 966	94,7				
Idősek Otthona és Klubja	18 453	22 453	21 830	97,2	45 329	48 303	46 299	95,9	3 997	9 097	8 811	96,9				
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
Gazdasági Hivatal	47 269	47 269	46 490	98,4	365 580	243 530	236 651	97,2	23 971	12 971	10 366	79,9				
Alsóvárosi Óvoda	16 757	16 757	16 516	98,6					445	445	396	89,0				
Deákvári Óvoda	13 357	13 241	13 221	99,8					445	445	430	96,6				
Kisvác - Középvárosi Óvoda	13 526	15 227	15 215	99,9					445	452	441	97,6				
Kulturális feladatok																
Madách Imre Művelődési Központ	32 313	32 313	23 815	73,7					5 899	9 621	9 380	97,5				
Katona Lajos Városi Könyvtár	5 906	5 906	5 221	88,4					3 343	3 705	3 390	91,5				
Vác Városi Levéltár	2 899	2 399	2 204	91,9					1 721	1 221	1 117	91,5				
Tragor Ignác Múzeum	12 459	10 259	9 167	89,4					3 011	2 011	1 794	89,2				
Általános önkormányzati feladatok																
Váci Polgármesteri Hivatal																
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó																
- államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó																
Vác Város Önkormányzat													80 500	50 500	48 996	97,0
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó													*80 500*	*50 500*	*48 996*	*97,0*
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó																
Mindösszesen:	186 359	190 035	177 450	93,4	462 870	355 470	345 274	97,1	50 256	47 977	43 753	91,2	80 500	50 500	48 996	97,0

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás				Működési kiadások összesen				Működési tartalék				Működési kiadások és műk. tartalék összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a
Szociális és gyermekjóléti feladatok																
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye					282 397	305 268	303 310	99,4					282 397	305 268	303 310	99,4
Szociális Szolgáltatások Háza					269 548	319 566	301 263	94,3					269 548	319 566	301 263	94,3
Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					165 800	187 863	185 873	98,9					165 800	187 863	185 873	98,9
Idősek Otthona és Klubja		10 341	10 341	100,0	491 922	563 316	548 838	97,4					491 922	563 316	548 838	97,4
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
Gazdasági Hivatal		3 100	3 100	100,0	1 028 434	848 199	835 159	98,5					1 028 434	848 199	835 159	98,5
Alsóvárosi Óvoda					232 588	238 985	238 657	99,9					232 588	238 985	238 657	99,9
Deákvári Óvoda					268 864	296 782	295 325	99,5					268 864	296 782	295 325	99,5
Kisvác - Középvárosi Óvoda					226 220	224 195	223 606	99,7					226 220	224 195	223 606	99,7
Kulturális feladatok																
Madách Imre Művelődési Központ					241 084	182 928	172 674	94,4					241 084	182 928	172 674	94,4
Katona Lajos Városi Könyvtár					118 977	86 714	84 337	97,3					118 977	86 714	84 337	97,3
Vác Városi Levéltár					31 673	38 903	37 757	97,1					31 673	38 903	37 757	97,1
Tragor Ignác Múzeum					112 244	93 150	84 039	90,2					112 244	93 150	84 039	90,2
Általános önkormányzati feladatok																
Váci Polgármesteri Hivatal					540 541	496 962	489 746	98,5					540 541	496 962	489 746	98,5
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó					*510 927*	*462 305*	*455 581*	*98,5*					*510 927*	*462 305*	*455 581*	*98,5*
- államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó					*29 614*	*34 657*	*34 165*	*98,6*					*29 614*	*34 657*	*34 165*	*98,6*
Vác Város Önkormányzat	469 293	586 097	581 546	99,2	2 242 446	2 163 068	2 094 531	96,8	83 000	12 905			2 325 446	2 175 973	2 094 531	96,3
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	*449 433*	*577 187*	*574 391*	*99,5*	*2 167 408*	*2 100 735*	*2 059 038*	*98,0*	*1 000*	*12 905*			*2 168 408*	*2 113 640*	*2 059 038*	*97,4*
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó	*19 860*	*8 910*	*7 155*	*80,3*	*75 038*	*62 333*	*35 495*	*56,9*	*82 000*				*157 038*	*62 333*	*35 495*	*56,9*
Mindösszesen:	469 293	599 538	594 987	99,2	6 252 738	6 045 899	5 895 115	97,5	83 000	12 905			6 335 738	6 058 804	5 895 115	97,3

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás				Felhalmozási célú kölcsön nyújtás				Felújítás				Beruházás			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes. %-a
Szociális és gyermekjóléti feladatok																
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye													2 000	1 200	1 179	98,3
Szociális Szolgáltatások Háza													1 524	2 026	894	44,1
Váci Család- és Gyermekjóléti Központ													1 016			
Idősek Otthona és Klubja													2 250	2 582	2 475	95,9
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
Gazdasági Hivatal													7 500	12 755	12 559	98,5
Alsóvárosi Óvoda													600	600	367	61,2
Deákvári Óvoda													1 200	734	733	99,9
Kisvác - Középvárosi Óvoda													600	720	598	83,1
Kulturális feladatok																
Madách Imre Művelődési Központ													338	7 957	7 843	98,6
Katona Lajos Városi Könyvtár													254	654	425	65,0
Vác Városi Levéltár													481	377	376	99,7
Tragor Ignác Múzeum													508	1 508	1 282	85,0
Általános önkormányzati feladatok																
Váci Polgármesteri Hivatal																
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó																
- államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó																
Vác Város Önkormányzat	112 843	106 143	6 103	5,7	8 866	8 126	3 820	47,0	66 198	60 830	54 006	88,8	928 136	769 254	376 011	48,9
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	*102 352*	*102 352*	*2 352*	*2,3*					*66 198*	*60 830*	*54 006*	*88,8*	*927 886*	*769 254*	*376 011*	*48,9*
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó	*10 491*	*3 791*	*3 751*	*98,9*	*8 866*	*8 126*	*3 820*	*47,0*					*250*			
Mindösszesen:	112 843	106 143	6 103	5,7	8 866	8 126	3 820	47,0	66 198	60 830	54 006	88,8	946 407	800 367	404 742	50,6

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásainak teljesítése kiemelt előirányzatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási tartalék				Felhalmozási kiadások és felh. tartalék összesen				Finanszírozási kiadások				Kiadások mindösszesen			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes. %-a
	előirányzat				előirányzat				előirányzat				előirányzat			
Szociális és gyermekjóléti feladatok																
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye					2 000	1 200	1 179	98,3					284 397	306 468	304 489	99,4
Szociális Szolgáltatások Háza					1 524	2 026	894	44,1					271 072	321 592	302 157	94,0
Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					1 016								166 816	187 863	185 873	98,9
Idősek Otthona és Klubja					2 250	2 582	2 475	95,9					494 172	565 898	551 313	97,4
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok																
Gazdasági Hivatal					7 500	12 755	12 559	98,5					1 035 934	860 954	847 718	98,5
Alsóvárosi Óvoda					600	600	367	61,2					233 188	239 585	239 024	99,8
Deákvári Óvoda					1 200	734	733	99,9					270 064	297 516	296 058	99,5
Kisvác - Középvárosi Óvoda					600	720	598	83,1					226 820	224 915	224 204	99,7
Kulturális feladatok																
Madách Imre Művelődési Központ					338	7 957	7 843	98,6					241 422	190 885	180 517	94,6
Katona Lajos Városi Könyvtár					254	654	425	65,0					119 231	87 368	84 762	97,0
Vác Városi Levéltár					481	377	376	99,7					32 154	39 280	38 133	97,1
Tragor Ignác Múzeum					508	1 508	1 282	85,0					112 752	94 658	85 321	90,1
Általános önkormányzati feladatok																
Váci Polgármesteri Hivatal													540 541	496 962	489 746	98,5
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó													*510 927*	*462 305*	*455 581*	*98,5*
- államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó													*29 614*	*34 657*	*34 165*	*98,6*
Vác Város Önkormányzat	3 400				1 119 443	944 353	439 940	46,6	53 246	1 657 037	1 570 344	94,8	3 498 135	4 777 363	4 104 815	85,9
- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	*3 400*				*1 099 836*	*932 436*	*432 369*	*46,4*		*1 603 791*	*1 517 098*	*94,6*	*3 268 244*	*4 649 867*	*4 008 505*	*86,2*
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó					*19 607*	*11 917*	*7 571*	*63,5*	*53 246*	*53 246*	*53 246*	*100,0*	*229 891*	*127 496*	*96 312*	*75,5*
Mindösszesen:	3 400				1 137 714	975 466	468 671	48,0	53 246	1 657 037	1 570 344	94,8	7 526 698	8 691 307	7 934 130	91,3

Vác Város Önkormányzat 2020. évi. működési kiadásainak teljesítése feladatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok / SZJA				Feladat jellege	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
	előirányzat				előirányzat					
Választott tisztségviselők	58 364	63 854	62 997	98,7	12 770	9 770	9 352	95,7	72 212	137
Közfoglalkoztatás	1 728	4 553	4 481	98,4	151	594	564	94,9	5 045	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak										
Környezet- és Természetvédelem										
Településrendezés, Értékvédelem	2 000	700	407	58,1	350	350	72	20,6	479	
Város- és községgazdálkodás										
Barokk belváros fejlesztése										
Múzeumnegyed fejlesztése										
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)										
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	600	600	285	47,5	95	95	47	49,5	332	
Állategészségügyi feladatok										
Katasztrófavédelmi Kirendeltség										
Közterület Felügyelet										
Parkolási feladatok										
Szociális és egészségügyi feladatok	3 220	3 220	2 415	75,0	564	564	374	66,3		2 789
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 089	5 339	4 686	87,8	1 717	1 717	1 145	66,7		5 831
Sport feladatok	798	798	738	92,5	205	205	174	84,9		912
Turisztikai feladat										
Szervezési és tájékoztatási feladatok	11 505	4 505	733	16,3	4 320	1 320	581	44,0		1 314
Koronavírus járvány elleni védekezés										
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.										
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbeszerzés										
Parkfenntartás										
Saját v. bérelt ingatlan										
Piaci-vásári tevékenység										
Településtisztaság										
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Dereske - dűlő)										
Közutak, hidak										
Közvilágítás										
Város- és községgazdálkodás										
Szennyvízelvezetés és kezelés										
Települési vízellátás										
Temetőfenntartás										
Stadion karbantartás										
Épület karbantartás										
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs										
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín										
Sportlétesítmények működtetése										
MINDÖSSZESEN	85 304	83 569	76 742	91,8	20 172	14 615	12 309	84,2	78 068	10 983

Vác Város Önkormányzat 2020. évi i működési kiadásainak teljesítése feladatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Dologi kiadások				Pénzeszköz átadás				Feladat jellege	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	500	500	32	6,4						32
Közfoglalkoztatás										
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak	200 575	150 920	140 792	93,3	151 032	123 123	122 282	99,3	263 074	
Környezet- és Természetvédelem	30 000	20 000	17 931	89,7					17 931	
Településrendezés, Értékvédelem	2 625	5 025	1 416	28,2					1 416	
Város- és községgazdálkodás	60 000	16 417	13 378	81,5	96 000	192 000	192 000	100,0	205 378	
Barokk belváros fejlesztése										
Múzeumnegyed fejlesztése										
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)	220	220	136	61,8					136	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	10 005	10 005	4 474	44,7					4 474	
Állategészségügyi feladatok	550	550	510	92,7	5 000	9 000	9 000	100,0	9 510	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség	100	100	50	50,0	2 000	2 130	2 130	100,0	2 180	
Közterület Felügyelet	5 900	5 900	3 127	53,0					3 127	
Parkolási feladatok		4 705	3 356	71,3					3 356	
Szociális és egészségügyi feladatok	7 962	7 693	4 444	57,8	6 001	4 501	4 501	100,0	8 445	500
Köznevelési, közművelődési feladatok	3 830	4 104	1 373	33,5	42 110	44 660	41 150	92,1	35 932	6 591
Sport feladatok	10 118	20 618	10 103	49,0	1 800					10 103
Turiszükai feladat		3 000	3 000	100,0	32 000	22 000	22 000	100,0	25 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	54 792	54 317	47 806	88,0	3 350	1 350	1 150	85,2	40 685	8 271
Koronavírus járvány elleni védekezés		1 266	707	55,8		500	500	100,0	1 207	
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.						36 000	36 000	100,0	36 000	
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbeszerzés	20 000	15 347	15 347	100,0					15 347	
Parkfenntartás	336 000	252 598	252 597	100,0					252 597	
Saját v. bérelt ingatlan	190 500	191 516	190 881	99,7					190 881	
Piaci-vásári tevékenység	800	8 771	8 770	100,0					8 770	
Településtisztaság	95 000	66 639	66 639	100,0					66 639	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)	25 000	57 164	57 163	100,0					57 163	
Közutak, hidak	156 000	132 027	132 027	100,0					132 027	
Közvilágítás	90 000	113 196	113 196	100,0					113 196	
Város- és községgazdálkodás	10 000	16 735	16 734	100,0					16 734	
Szennyvízelvezetés és kezelés	10 000	13 337	13 336	100,0					13 336	
Települési vízellátás	200	279	279	100,0					279	
Temetőfenntartás	8 000	19 319	19 318	100,0					19 318	
Stadion karbantartás	4 500	8 354	8 353	100,0					8 353	
Épület karbantartás	120 000	121 554	121 554	100,0					121 554	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs	120 000	97 583	97 582	100,0					97 582	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín	14 000	8 528	8 527	100,0					8 527	
Sportlétesítmények működtetése					130 000	150 833	150 833	100,0	150 833	
MINDÖSSZESEN	1 587 177	1 428 287	1 374 938	96,3	469 293	586 097	581 546	99,2	1 930 987	25 497

Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásainak teljesítése feladatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Ellátottak pénzbeli juttatásai				Kiadások összesen				Feladat jellege	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők					71 634	74 124	72 381	97,6	72 212	169
Közfoglalkoztatás					1 879	5 147	5 045	98,0	5 045	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak					351 607	274 043	263 074	96,0	263 074	
Környezet- és Természetvédelem					30 000	20 000	17 931	89,7	17 931	
Településrendezés, Értékvédelem					4 975	6 075	1 895	31,2	1 895	
Város- és községgazdálkodás					156 000	208 417	205 378	98,5	205 378	
Barokk belváros fejlesztése										
Múzeumnegyed fejlesztése										
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)					220	220	136	61,8	136	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)					10 700	10 700	4 806	44,9	4 806	
Állategészségügyi feladatok					5 550	9 550	9 510	99,6	9 510	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség					2 100	2 230	2 180	97,8	2 180	
Közterület Felügyelet					5 900	5 900	3 127	53,0	3 127	
Parkolási feladatok					0	4 705	3 356	71,3	3 356	
Szociális és egészségügyi feladatok	80 500	50 500	48 996	97,0	98 247	66 478	60 730	91,4	57 441	3 289
Köznevelési, közművelődési feladatok					54 746	55 820	48 354	86,6	35 932	12 422
Sport feladatok					12 921	21 621	11 015	50,9	0	11 015
Turisztikai feladat					32 000	25 000	25 000	100,0	25 000	0
Szervezési és tájékoztatási feladatok					73 967	61 492	50 270	81,8	40 685	9 585
Koronavírus járvány elleni védekezés					0	1 766	1 207	68,3	1 207	0
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.					0	36 000	36 000	100,0	36 000	0
Feladatellátási szerződés alapján										
Közbeszerzés					20 000	15 347	15 347	100,0	15 347	
Parkfenntartás					336 000	252 598	252 597	100,0	252 597	
Saját v. bérelt ingatlan					190 500	191 516	190 881	99,7	190 881	
Piaci-vásári tevékenység					800	8 771	8 770	100,0	8 770	
Településtisztaság					95 000	66 639	66 639	100,0	66 639	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)					25 000	57 164	57 163	100,0	57 163	
Közutak, hidak					156 000	132 027	132 027	100,0	132 027	
Közvilágítás					90 000	113 196	113 196	100,0	113 196	
Város- és községgazdálkodás					10 000	16 735	16 734	100,0	16 734	
Szennyvízelvezetés és kezelés					10 000	13 337	13 336	100,0	13 336	
Települési vízellátás					200	279	279	100,0	279	
Temetőfenntartás					8 000	19 319	19 318	100,0	19 318	
Stadion karbantartás					4 500	8 354	8 353	100,0	8 353	
Épület karbantartás					120 000	121 554	121 554	100,0	121 554	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs					120 000	97 583	97 582	100,0	97 582	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín					14 000	8 528	8 527	100,0	8 527	
Sportlétesítmények működtetése					130 000	150 833	150 833	100,0	150 833	
MINDÖSSZESEN	80 500	50 500	48 996	97,0	2 242 446	2 163 068	2 094 531	96,8	2 058 051	36 480

Vác Város Önkormányzat

5. sz. melléklet

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítése
2020. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
			FŐMÉRNÖKSÉG				
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS				
4	X		Althann M. u. útfelújítása	5 000			
4	X		Gombási út, Szeder fasor - Naszály utca közötti szakaszának félpályás felújítása beszakadás miatt	7 000			
4	X		Zöldfa utca útfelújítás	15 000			
4	X		Szélső soron járda felújítás befejezése	1 000	350		
4	X		Sejcei út felújítása	10 000			
4	X		Járda szakaszok felújítása (Flórián u., Hattyú u., Zichy u.)	1 200	350	349	99,7
4	X		Fürdő utcai lépcsősor melletti terasz felújítása (beszakadás miatt)	4 000	2 999	2 998	100,0
4	X		Iskolavárosban a Bán Márton utca felújítása + Sejcei út (074.hrsz.) és Gombási út (6430/1 és 6431 hrsz.) aszfaltburkolat felújítása		22 100	22 003	99,6
4	X		Zöldfa utca és Szent Mihály dűlő útfelújítás		19 949	17 857	89,5
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK				
4	X		Rendkívüli gépészeti felújítások	7 648			
4	X		Hársfa utcai óvoda lapostető felújítása, vízszigetelése		3 000	3 000	100,0
4	X		Deákvári fasor 2.sz. Hajléktalanszálló felújítási munkák		2 500		
4	X		Óvodák felújítása	4 400			
			EGYÉB FELÚJÍTÁSOK				
4	X		Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület homlokzat felújítási, bádogozási munkák	350	350	347	99,1
4	X		Játszóterek felújítása	3 000			
4	X		Kőhíd úti játszótér kerítés felújítás	500			
4	X		Munkácsy park felújítása	500			
4	X		Alsóvárosi temető ravatalozó hűtőjének felújítása	1 600	1 600	1 600	100,0
4	X		Március 15. tér 10. épület felújítása - terv		2 001	2 000	100,0
4	X		Dózsa György u. 25.sz. önkormányzati lakások feletti tető felújítása		740		
4	X		Március 15. tér 21.sz. alatti műemlék barokk lakóépület tetőszerkezetének felújítása		991		
			FŐÉPÍTÉSZ				
4	X		Görög templom tetőszerkezetének felújítása (engedély+tervek)	5 000	3 900	3 852	98,8
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	66 198	60 830	54 006	88,8

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítése 2020. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Fejlesztési feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
			IGAZGATÁS				
4	X		Járásszékhely múzeumok szakmai támogatásához kapcsolódó beszerzések 2019. év	1 600	1 600	1 600	100,0
4	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - ózongenerátorok beszerzése		1 998	1 995	99,8
4	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - kis értékű tárgyi eszközök beszerzése		1 037	1 036	99,9
4	X		Orvos András Csendélet című alkotásának megvásárlása		100	100	100,0
			FŐMÉRNÖKSÉG				
			KÖZMŰFEJLESZTÉS				
4	X		Deákvári főút - Sas u. - Fűrj u. tömbbelső csapadékvíz elvezetése	3 000			
4	X		Csapadékcsatorna, víznyelők átkötése szennyvíz hálózatról	4 000			
4	X		Halász köz egyesített csatorna szétválasztása	6 000	172		
4	X		Közműfejlesztés (4397/1, 7002/2, 7002/8, 0360/41-43 hrsz-ú ingatlanok)	1 200			
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK				
4	X		Új közvilágítási hálózat építés	10 000	4 593	3 959	86,2
4	X		Buszvárókban világítás kiépítése	600			
4	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Papvölgy)	1 000			
4	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Kreszpark)	300			
4	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Naszály u - Arany J. u. közötti lépcsősor)	300			
4	X		Közvilágítás korszerűsítés		1 772	1 772	100,0
4	X		Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás		4 000		
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS				
4	X		Kosdi út- Jávorszky Ödön sétány torkolat átépítés, kivitelezés	5 000			
4	X		Honvéd utca - Pállfy utca kereszteződés kapacitásnövelő javítása, átépítése	2 000			
4	X		Árpád iskolánál parkoló építés	4 000			
4	X		Iskolaváros megközelíthetőségének javítása, a Huszár utcai gyalogos kapcsolat javítása	3 000			
4	X		Kosdi úti körforgalmú csomópont gyalogos átkelőhelyeinek kiépítése	3 000			
4	X		Út és közművei tervezés, engedélyezés	5 000			
4	X		Damjanich téren lámpás gyalogátkelőhely kiépítés	23 500	23 500	23 499	100,0
4	X		Parkoló automaták cseréje	46 000			
4	X		Szent Mihály dűlő - Huszár utca kereszteződés aszfaltozás	1 000			
4	X		Külső - Rádi út gyalogos átkelőhely kiépítése	800			
4	X		Fűrj u. - Gombási út tömbbelső parkolóhelyek felfestése	450			
4	X		Fűrj u. - Gombási út tömbbelső 1 db. mozgáskorlátozott parkoló kiépítése	50			
4	X		Menetdinamikai küszöb elhelyezése (Dolmány utca)	400			
			INTÉZMÉNY FEJLESZTÉSEK				
4	X		Hársfa utcai óvoda energetikai fejlesztés	39 932	39 932	39 601	99,2
4	X		Étkezési fejlesztési támogatás	49 890	24 890		
4	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	15 000	15 000		
4	X		Bauer utcai bölcsőde építés	318 334	318 334	1 707	0,5
4	X		Szegfű utcai bölcsődében új férőhelyek kialakítása (pályázati önrész)	3 500	3 500		

Cím	Feladat jellege		Fejlesztési feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK				
4	X		Buszvárók építése (Deákvári főút 29., Gombási út 94.)	2 000			
4	X		Térfigyelő hálózat bővítése	6 177	1 177	1 016	86,3
4	X		Vizes Sportok Háza sólya kialakítása, közműbekötés	19 000	14 252	841	5,9
4	X		Vizes Sportok Háza	214 674	217 354	217 384	100,0
4	X		Attila király emlékmű	52 645	52 645	50 788	96,5
4	X		Főtéri süllyedő oszlopok telepítése (garanciális visszatartás)	500	500	500	100,0
4	X		Szelektív hulladék gyűjtőhely kialakítása három helyszínen	1 900	1 900	1 900	100,0
4	X		Belvárosban új szemetes edények elhelyezése	600	240	235	97,9
4	X		Kutyaürülék-gyűjtőedény elhelyezése a Kálvária dombon	100			
4	X		Bérleti jog visszavétele (hrsz.3101)	18 000	17 145	17 145	100,0
4	X		Főtéri behajtáshoz és parkoláshoz kamera és szoftver beszerzés	4 000	4 000	2 997	74,9
4	X		Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZREND program beszerzése		5 300	479	9,0
			FŐÉPÍTÉSZI OSZTÁLY				
4	X		HÉSZ módosítás gépi parkolás tiltása tervezési díj	381	381	381	100,0
4	X		Településrendezési eszközök módosítása	4 640	4 640	1 194	25,7
4	X		Parkolási koncepció készítése	3 200	3 200		
4	X		Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosítása	2 413	2 413	2 413	100,0
4	X		Engedélyezési díjak	2 000	400	385	96,3
4	X		Elővásárlási jog gyakorlása	20 000	15		
4	X		Pályázati anyagokhoz építészeti tervezés (pl: bölcsőde, óvoda, hajléktalan szálló)	21 200	98		
4		X	Önkormányzati támogatással felújított helyi védett épületeken "Helyi védett érték" feliratú tábla elhelyezése	250			
			KÖRNYEZETVÉDELEM				
4	X		Közterületen álló fák felmérése és utcai fasorok hiányzó egyedeinek pótlása	100			
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET				
4	X		Szoftver fejlesztés	500	572	571	99,8
4	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése		755	681	90,2
4	X		Minipark számlázási szoftver beszerzése		331	330	99,7
			SZERVEZÉS ÉS TÁJÉKOZTATÁS				
4	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése		478	478	100,0
4	X		Váci Városimázs Nonprofit Kft részére számítástechnikai eszközök beszerzése		1 030	1 024	99,4
4	X		Informatikai eszközök beszerzése	5 000	0		
			Összesen	928 136	769 254	376 011	48,9

Költségvetési szervek beruházási kiadásai
2020. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
1			**Szociális és gyermekjóléti feladatok**				
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000	1 200	1179	98,3
	X		Szociális Szolgáltatások Háza				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	635	937	334	35,6
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	889	1 089	560	51,4
	X		Váci Család-és Gyermekjóléti Központ				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 016			
	X		Idősek Otthona				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 250	2 582	2475	95,9
2			**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**				
	X		Gazdasági Hivatal				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	7 500	8 255	8079	97,9
			- Gépjármű vásárlás		4 500	4480	99,6
	X		Alsóvárosi Óvoda				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600	600	367	61,2
	X		Deákvári Óvoda				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200	734	733	99,9
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600	720	598	83,1
3			**Kulturális feladatok**				
	X		Madách Imre Művelődési Központ				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	338	1 738	1386	79,7
			- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		5 339	5339	100,0
			- „500 fő feletti koncerthelyszínek létesítmény-üzemeltetésének és fejlesztésének támogatása" pályázati felhíváshoz kapcsolódó elektromos/villamos tervezési feladatok		880	1118	127,0
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	254	254	128	50,4
			- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés		400	297	74,3
		X	Vác Városi Levéltár				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	481	377	376	99,7
		X	Tragor Ignác Múzeum				
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	508	308	82	26,6
			- Hetesi Attila - Revolt festmény installációja - 7 festményből álló alkotás		1 200	1200	100,0
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	**18 271**	**31 113**	**28 731**	**92,3**

Felhalmozási célú kölcsönök teljesítése
2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása	1 380	640		
4		X	Értékvédelmi pályázat	7 486	7 486	3 820	51,0
			Felhalmozási célú kölcsön nyújtás összesen	**8 866**	**8 126**	**3 820**	**47,0**

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
4		X	Értékvédelmi pályázat	10 491	3 791	3 751	98,9
4	X		Vác, Március 15. tér 16-18. társasház felújítási hozzájárulás	2 352	2 352	2 352	100,0
4	X		Multifunkciós sport-és rendezvénycsarnok visszafizetési kötelezettség	100 000	100 000		
			Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen	**112 843**	**106 143**	**6 103**	**5,7**

10.sz. melléklet

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	1 448 685	1 656 764	1 656 764	Személyi juttatások	2 580 422	2 587 776	2 552 122
Elszámolásból származó bevételek		11 265	11 265	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	523 027	488 796	471 380
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	212 972	241 840	243 661	Dologi és egyéb működési kiadások	2 599 496	2 319 289	2 227 630
Működési célra átvett pénzeszköz		7 401	7 883	Ellátottak pénzbeni juttatásai	80 500	50 500	48 996
Közhatalmi bevételek	3 906 200	3 563 300	3 562 279	Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	469 293	563 538	558 987
Működési bevételek	1 085 314	943 573	932 220	Működési célú tartalékok	83 000	12 905	
Elvonások, befizetések bevételei		13 441	13 441	Kölcsön nyújtás		36 000	36 000
Működési bevételek összesen	6 653 171	6 437 584	6 427 513	**Működési kiadások összesen:**	6 335 738	6 058 804	5 895 115
Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása							
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	77 222	78 422	56 099	Felújítási kiadások	66 198	60 830	54 006
Ingatlanok értékesítése	363 056	136 794	131 967	Beruházási kiadások	946 407	800 367	404 742
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	1 210	30 138	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 843	106 143	6 103
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 907	3 907	4 101	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	8 866	8 126	3 820
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	28 132	35 388	30 021	Felhalmozási célú tartalékok	3 400		
Tárgyi eszközök értékesítése			862				
Felhalmozási bevételek összesen	473 527	255 721	253 188	**Felhalmozási kiadások összesen**	1 137 714	975 466	468 671
Költségvetési bevételek összesen	7 126 698	6 693 305	6 680 701	**Költségvetési kiadások összesen**	7 473 452	7 034 270	6 363 786
Költségvetési többlet/hiány összege	-346 754	-340 965	316 915				

Finanszírozási műveletek							
BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző évi maradvány működési célra		40 911	40 911	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246	53 246	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	400 000	410 093	410 093	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		159 104	72 411
Folyószámla hitel (éven belüli)		1 444 687	1 444 687	Folyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)		1 444 687	1 444 687
Felhalmozási célú külső forrás bevonás							
Államháztartáson belüli megelőlegezés		102 311	102 311				
Finanszírozási művelet összesen	400 000	1 998 002	1 998 002	**Finanszírozási művelet összesen**	53 246	1 657 037	1 570 344
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	7 526 698	8 691 307	8 678 703	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	7 526 698	8 691 307	7 934 130

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL	-	362 898	603 209
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL	-	-362 898	141 364
KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL	-	-	744 573

Vác Város Önkormányzat

11. sz. melléklet

Vagyonkimutatás
2020.12.31

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Állományi érték			
	2020. évi NYITÓ		2020. évi ZÁRÓ	
ESZKÖZÖK				
Immateriális javak		28 374		32 351
- bruttó érték	139 492		138 946	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	*108 858*		*100 512*	
- értékcsökkenés	111 118		106 595	
Tárgyi eszközök				
Ingatlanok és kapcsolódó vagyonért. jogok		16 417 687		15 950 950
ebből: - forgalomképtelen kizárólag önkormányzati tulajdonbanálló vagyon bruttó értéke	15 748 021		15 817 350	
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon bruttó értéke	629 264		631 985	
- korlátozottan forgalomképes törzsvagyon bruttó értéke	4 927 507		4 946 544	
- üzleti vagyon bruttó értéke	3 626 462		3 579 691	
- ebből üzemeltetésre átadott ingatlanok bruttó értéke	*12 873*		*12 873*	
- ebből vagyonkezelésbe vett ingatlanok bruttó értéke	*505 000*		*507 287*	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	*744 312*		*747 321*	
- értékcsökkenés	8 513 567		9 024 620	
Gépek, berendezések, felsz., képzőműv.alk.		496 245		499 946
- bruttó érték	1 344 034		1 338 212	
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon bruttó értéke	45 369		45 369	
- ebből 0-ra leírt eszközök bruttó értéke	*834 821*		*820 840*	
- értékcsökkenés	893 158		883 635	
Beruházások, felújítások		324 838		569 404
Befektetett pénzügyi eszközök				
Egyéb tartós részesedések				
- ebből: üzletrészek		108 541		145 541
- Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (részesedés aránya 65 %)	4 090		4 090	
- Centroset Nonprofit Kft. (részesedés aránya 10%)	100		100	
- Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft. (részesedés aránya 100 %)	3 000		3 000	
- Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. (részesedés aránya 48 %)	240		240	
- Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. (részesedés aránya 100 %)	3 000		3 000	
- Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (részesedés aránya 100 %)	23 000		63 000	
- Váci Távhő Nonprofit Kft. (részesedés aránya 100 %) vételár: 1,-Ft a vásárolt üzletrész értéke 445.658 eFt	72 000		72 000	
- Észak Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. (részesedés aránya 100 %) a Kft. Végelszámolással megszűnt	3 000		0	
- DMRV Zrt. 1 db. Törzsrészvény	11		11	
- Észak-Kelet és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás	100		100	
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
- Váci Távhő Nonprofit Kft. (részesedés aránya 100 %) vételár: 1,-Ft		468 570		482 908
Vagyonkezelésbe adott eszközök		411 843		386 805
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		5		5
- kárpótlási jegy	5		5	
Készletek		21 076		20 022
Pénzeszközök		760 025		1 062 625
Követelések		1 730 172		2 335 000
- követelések működési bevételre	142 035		143 683	
- követelések közhatalmi bevételre	117 154		233 850	
- költségvetési évben esedékes követelés működési célú átvett pénzeszközre				
- jegyzett tőke emelése során átadott pénzeszközök	40 000			

	2020. évi NYITÓ		2020. évi ZÁRÓ	
- költségvetési évben esedékes követelés kölcsönökre	1 561		1 517	
- követelés felhalmozási bevételre			7 209	
- bérlakás és egyéb ingatlan értékesítés	13 617		7 209	
- költségvetési évet követően esedékes követelések kölcsönökből			26 656	
- védett értékek támogatásához	24 769		25 735	
- társasházak felújj.korsz.	1 773		730	
- első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönök	332		191	
- költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételből	1 366 287		1 463 643	
- költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételből	4 916		3 675	
- költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételből			1 022	
- költségvetési évet követően esedékes követelés adott előlegekből			5 311	
- beruházásokra adott előlegek	11 855		1 000	
- foglalkoztatottaknak adott előlegek	4 373		2 517	
- egyéb adott előlegek	1 500		1 794	
- költségvetési évet követően esedékes követelés működési célú átvett pénzeszközre			36 000	
- folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			591	
Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			411 843	
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		-1 467		-6 819
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		2 386		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		20 768 295	0	21 478 738

Megnevezés	Állományi érték			
	2020. évi NYITÓ		2020. évi ZÁRÓ	
FORRÁSOK				
Saját tőke		15 177 284		15 884 483
- Nemzeti vagyon induláskori értéke	25 482 379		25 482 379	
- Nemzeti vagyon változásai	-998 028		-586 185	
- Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	149 890		149 890	
- Felhalmozott eredmény	-9 257 645		-9 925 527	
- Eszközök értékhelyesbítésének forrása	468 570		482 908	
- Mérleg szerinti eredmény	-667 882		281 018	
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség		422 005		403 701
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettség	384		0	
- Önkormányzat, államháztartáson belüli megelőlegezések, támogatások visszafizetése	56 792		86 691	
- Önkormányzat, hosszú lejáratú hitel törlesztés	364 829		317 010	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési és felhalmozási kiadásokra		72 477		5 445
Kapott előlegek		305 127		309 940
- helyi adó túlfizetés	301 850		307 858	
- egyéb túlfizetés	3 277		2 082	
Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		12		
Más szervezetet megillető, illetve letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszköz		21 735		14 691
Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		1 372 655		1 465 943
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		261 093		229 540
Halasztott eredményszemléletű bevételek		3 135 907		3 164 995
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		20 768 295		21 478 738

Mérlegben nem szereplő kulturális javak, régészeti leletek 2020. december 31-i állománya

Megnevezés	Mennyiségi egység	Mennyiség 2019.12.31	Mennyiség 2020.12.31
Katona Lajos Városi Könyvtár			
- Könyv és bekötött, tékázott folyóirat	db	133 450	128 056
- Kartográfiai dokumentum	db	1 305	1 305
- Hang dokumentum	db	6 600	6 604
- Kép dokumentum	db	2 972	2 968
- Elektronikus (digitális) dokumentum	db	155	150
- Egyéb dokumentum	db	1 660	1 659
Tragor Ignác Múzeum			
- Hincz Gyula festményei és szobrai	db	722	722
- Hincz Gyula grafikái	db	897	897
- Öntöttvas gyűjtemény	db	420	420
- Nagy Sándor szobrai	db	4	4
- Sport kiállítás anyaga	db	300	300
- Régészet	db	89 213	91 719
- Történeti, tárgyi gyűjtemény	db	7 866	7 930
- Történeti dokumentum	db	28 667	28 760
- Néprajz tárgyi gyűjtemény	db	7 149	7 152
- Néprajz dokumentum gyűjtemény	db	679	698
- Képzőművészeti gyűjtemény	db	1 664	1 665
- Eredeti fotógyűjtemény	db	2 155	2 181
- Könyvtár állomány	db	11 645	11 655
- Folyóirat	db	5 430	5 435
- Egyéb gyűjteményi anyag (adattári gyűjtemény - adattári fotók)	db	377 623	401 972
Vác Város Levéltára			
- Városok és községek (1612-1952)	irat	102,70	102,70
	kötet	67,84	67,84
- Tanintézetek, intézmények (1773-2006)	irat	78,51	79,70
	kötet	21,10	21,21
- Testületek (1705-1970)	irat	0,68	0,68
	kötet	1,79	1,79
- Egyesületek, szervezetek, pártok (1821-2002)	irat	3,32	3,33
	kötet	1,32	1,32
- Gazdasági szervek (1876-1955)	irat	3,66	3,66
	kötet	0,95	0,95
- Egyházi szervezetek, intézmények (1293-1950)	irat	0,40	0,40
	kötet	0,20	0,22
- Családok (1821-2007)	irat	1,08	1,11
	kötet	0,04	0,04
- Személyek (1800-2016)	irat	22,37	23,07
	kötet	0,15	0,25
- Gyűjtemények (1074-2016)	irat	90,00	90,67
	kötet	4,52	4,52
- A Népköztársaság és a Tanácsköztársaság Forr. Szervei (1919)	irat	0,12	0,12
	kötet	0,03	0,03
- Néphat. És különl. Feladatokra alakult biz.(1945-1990)	irat	23,54	23,54
	kötet	1,07	1,07
- Tanácsok (1950-1990)	irat	195,04	195,04
	kötet	29,03	29,03
- Az államigazgatás területi szervei (1952-1991)	irat	1,08	1,08
	kötet	1,93	1,93
- Gazdasági szervek (1946-2010)	irat	295,64	295,64
	kötet	4,18	4,18
- Szövetkezetek (1949-2015)	irat	6,71	6,71
	kötet	5,10	5,10
- Megyei jogú városi, városi, községi önkormányzatok (1989-2014)	irat	48,94	58,95
	kötet	5,67	5,84

Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök állománya 2020.12.31

Megnevezés	Hrsz.	Bruttó érték eFt 2019.12.31	Bruttó érték eFt 2020.12.31
Ingatlanok			
I. Géza Király Közg. Szki földterület	3517	43 980	43 980
I. Géza Király Közg. Szki épület	3517	453 523	483 913
I. Géza Király Közg. Szki kerítés	3517	497	497
I. Géza Király Közg. Szki sportpálya földterület	3523	3 495	3 495
Boronkay Szki iskola földterület	1899/30	6 375	6 375
Boronkay Szki ELMÜ-TIGÁZ hozzáj.	1899/30	4 291	4 291
Boronkay Szki kerítés	1899/30	4 693	4 693
Boronkay Szki Iskola épület	1899/30	1 156 251	1 181 252
Boronkay Szki kerítés	1899/30	8 905	8 905
Boronkay Szki sportpálya	1899/30	15 419	15 419
Boronkay Szki szabadtéri tornaterem	1899/30	5 003	5 003
Boronkay Szki út (futópálya)	1899/30	4 625	4 625
Boronkay Szki térburkolat	1899/30	10 076	10 076
Boronkay Szki járda	1899/30	9 184	9 184
Boronkay Szki parkoló	1899/30	3 448	3 448
Boronkay Szki elektromos ellátás	1899/30	5 616	5 616
Boronkay Szki gázvezeték	1899/30	790	790
Boronkay Szki csapadékcsatorna	1899/30	16 990	16 990
Boronkay Szki szennyvízcsatorna	1899/30	15 385	15 385
Boronkay Szki vízvezeték	1899/30	14 184	14 184
Boronkay Szki kollégium földterület	1899/5	2 903	2 903
Boronkay Szki kollégium épület	1899/5/A	314 990	322 453
Boronkay Szki garázs épület	1899/5/A	4 059	4 059
Boronkay Szki kollégiumi járda	1899/5	151	151
Boronkay Szki kollégium betonút	1899/5	236	236
Boronkay Szki kollégium parkoló	1899/5	197	197
Boronkay Szki tanüzem földterület	3162/2	27 378	27 378
Boronkay Szki Tanműhely	3162/2	69 109	69 109
Petőfi Sándor Ált. Iskola földterület	85	83 232	83 232
Petőfi Sándor Ált. Iskola épület	85	90 254	90 254
Petőfi Sándor Ált. Iskola kerítés	85	1 848	1 848
Petőfi Sándor Ált. Iskola labdafogó háló	85	116	116
Petőfi Sándor Ált. Iskola sporttelep	86	23 232	23 232
Radnóti Miklós Ált. Iskola földterület	1533/10	106 623	106 623
Radnóti Miklós Ált. Iskola épület	1533/10	74 435	74 435
Radnóti Miklós Ált. Iskola kerítés	1533/10	1 354	1 354
Radnóti Miklós Ált. Iskola konyha - járda	1533/10	266	266
Madách Imre Gimnázium földterület	1899/9	5 070	5 070
Madách Imre Gimnázium épület	1899/9	343 718	343 718
Madách Imre Gimnázium vízellátás	1899/9	1 459	1 459
Madách Imre Gimnázium szennyvíz	1899/9	805	805
Madách Imre Gimnázium sportudvar	1899/9	19 070	19 070
Madách Imre Gimnázium 18. sz. épület	1899/9	18 490	18 490
Árpád Fejedelem Ált. Iskola földterület	2216	50 496	50 496
Árpád Fejedelem Ált. Iskola épület	2216	491 429	491 429
Árpád Fejedelem Ált. Iskola kerítés	2216	828	828
Árpád utca csatorna	2216	192	192

Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök állománya 2020.12.31

Megnevezés	Hrsz.	Bruttó érték eFt 2019.12.31	Bruttó érték eFt 2020.12.31
Zeneiskola földterület	3163	8 760	8 760
Zeneiskola épület	3163	19 775	19 775
Zenei Szakközépiskola földterület	3164	12 828	12 828
Zenei Szakközépiskola épület - műemléki	3164	129 262	129 262
Juhász Gyula Ált. Iskola földterület	3409	61 320	61 320
Juhász Gyula Ált. Iskola épület	3409	51 496	51 496
Juhász Gyula Ált. Iskola gázboyler	3409	255	255
Juhász Gyula Ált. Iskola kerítés	3409	1 049	1 049
Földváry Károly Ált. Iskola földterület	4317/2/A	94 152	94 152
Földváry Károly Ált. Iskola épület	4317/2/A	302 693	302 693
Földváry Károly Ált. Iskola sport-szabadidő udvar	4317/2/A	8 256	8 256
Földváry Károly Ált. Iskola kerítés	4317/2/A	1 733	1 733
Földváry Károly Ált. Iskola járdarészlet	4317/2/A	200	200
Gépek, berendezések, felszerelések			
Ügyviteli és számítástechnikai eszközök		208 222	208 222
Egyéb gép, berendezés		331 570	331 570
Vagyoni értékű jog		7 650	7 650
Szellemi termékek		3 828	3 828
Képzőművészeti alkotások		2 609	2 609
Járművek		8 297	8 297
Hangszer		63 132	63 132
Kisértékű tárgyi eszközök			
Szellemi termékek		38	38
Ügyviteli és számítástechnikai eszközök		2 713	2 713
Egyéb gép, berendezés		1 484	1 484
Hangszer		60	60

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
INGATLANVAGYONÁNAK
TÉTELES BEMUTATÁSA
(Vagyoni hovatartozás szerinti bontásban)

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

Az önkormányzat 2020. évi **mérlegének főösszege 21.478.738 eFt.**

ESZKÖZÖK

Az immateriális javak bruttó értéke 824 eFt-tal csökkent 139.492 eFt-ról 138.668 eFt-ra. Beszerzésre 4.927 eFt-ot fordítottunk. Térítésmentes átvétel 210 eFt. Selejtezés 9.166 eFt értékben történt. Egyéb növekedés miatt 3.205 eFt-tal csökkent az állomány. Az értékcsökkenés nyitó állománya 111.118 eFt volt, a záró állomány 106.317 eFt. Az értékcsökkenés változását a 2020. évben elszámolt összeg, illetve a selejtezések miatti kivezetések eredményezték.

Az ingatlanok esetében a nyitó bruttó érték 24.931.254 eFt, a záró 24.975.570 eFt. A növekedés 44.316 eFt, mely tartalmaz 96.902 eFt növekedést és 52.586 eFt csökkenést. A növekedés összegéből 92.495 eFt a beruházásokból, felújításokból aktivált érték, 4.407 eFt az egyéb növekedés (ajándékozás, telekalakítás). A csökkenésből 50.676 eFt értékesítés miatti kivezetés. Egyéb csökkenés jogcímen (telekalakítások, bontás) 1.910 eFt jelenik meg. Az ingatlanok értékcsökkenésének nyitó állománya 8.513.567 eFt volt, a záró állomány 9.024.620 eFt. A növekedés összege 511.053 eFt. A változást az egy év alatt elszámolt értékcsökkenések összege, illetve az értékesített ingatlanokhoz kapcsolódó értékcsökkenés kivezetése indokolja.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek, képzőművészeti alkotások nyitó bruttó értéke 1.389.403 eFt, a záró bruttó érték 1.383.581 eFt. A változás -5.818 eFt, mely növekedésekből és csökkenésekből tevődik össze. A növekedés összege 77.532 eFt, ebből 45.936 eFt a beruházásokból, felújításokból aktivált érték. A térítésmentes átvételek és az egyéb növekedések értéke 31.598 eFt volt. A megjelent tételek tartalmazzák a gépek, berendezések tároló helyek közötti, intézmények közötti mozgásokat, illetve az eszközök átminősítéséből adódó változásokat, valamint a térítés nélkül kapott eszközöket. A csökkenés összege 83.352 eFt. Eszközök selejtezése következtében 72.923 eFt-tal, értékesítés miatt 4.063 eFt-tal csökkent az állomány. A térítésmentes átadások és az egyéb csökkenések értéke 6.366 eFt volt. Itt jelennek meg az intézmények közötti átadások, átvételek a tároló helyek közötti mozgások, illetve az eszközök átminősítéséből adódó változások. Az értékcsökkenés nyitó állománya 893.158 eFt volt, a záró állomány 883.635 eFt.

A beruházások, felújítások nyitó mérlegértéke 324.836 eFt volt, a záró állomány 569.404 eFt. Az állomány a 2020. évi nem aktivált beszerzések következtében 244.568 eFt-tal nőtt, ennek nagy részét a „Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése (VEKOP-4.1.1-15-2016-00004)" Európai Uniós projekt keretében megvalósuló csónakház építési kiadásai teszik ki, amely

aktiválására várhatóan 2021.-ben kerül sor. A korábbi évek beszerzéseiből 174.936 eFt-ot üzembe helyeztünk, ez az összeg már az ingatlanok, illetve a gépek, berendezések, felszerelések, járművek között jelenik meg. Térítésmentes átadásként az intézményeknél kifizetett, de az Önkormányzat mérlegében kimutatott ingatlan beruházások, felújítások értéke 2.287 eFt jelenik meg, ezeket a tételeket az intézmények átadták az Önkormányzat részére. Az átadott beruházások, felújítások aktiválása megtörtént, így az ingatlanok értékében már szerepel.

A *befektetett pénzügyi eszközök*, tartós részesedések (145.541 eFt) tételesen felsorolásra kerültek a 9. sz. mellékletben, az állományban az alábbi változások történtek:

A Naszály-Galga Szakképzés Szervezési Társaság Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságot (2700 Cegléd, Malom tér 3.) Vác Város Önkormányzat a 63/2005.(IV.28.) számú Képviselő-testületi határozatával szakképzési feladatok ellátására hozta létre a Szent István Egyetem, a Magyar Állam képviseletében: MNV Zrt. és a Vác-Felsővárosi Református Egyházközséggel. Vác Város Önkormányzat 33,33 %-os tulajdoni hányaddal rendelkezett, a részesedés mértéke 1.000.000,- Ft.

A társaság ellen felszámolási eljárást kezdeményeztek, a felszámolás kezdete 2016. október 19. A Budapest Környéki Törvényszék 2020. április 1. napjával a felszámolási eljárást befejezte, a Naszály-Galga Szakképzés Szervezési Társaság Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságot megszüntette. A Krízis Kontroll Vagyonkezelő Kft. megküldte a módosított felszámolási zárómérleg jelentését. Vác Város Önkormányzat a részesedését 2020. június 30. napjával mérlegéből kivezette.

Az Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (2600 Vác, Köztársaság út 34.) Vác Város Önkormányzat a 33/2016(II.18.) sz. Képviselő-testületi határozatával hozta létre a 2014-2020. évi fejlesztési célkitűzések megvalósítására. A 100 % önkormányzati tulajdonú társaság jegyzett tőkéjének összege 3.000.000,- Ft

A Képviselő-testület a 300/2019.(XI.26.) számú határozatával a Kft. jogutód nélküli megszűnését, végelszámolását rendelte el. A végelszámolás kezdő időpontja: 2019. december 31. A végelszámolás befejezésének időpontja 2020. június 15., a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága a 2020. szeptember 9. napjával elrendelte a cég cégjegyzékből való törlését. A hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon 1.855.438,- Ft. Vác Város Önkormányzat a saját alapítású Kft-jét 2020. szeptember 16. napjával könyveiből kivezette.

A befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése 482.908 eFt. Az értékhelyesbítés összege abból adódik, hogy a Váci Távhő Nonprofit Kft-t Önkormányzatunk 1,- forintért vásárolta meg, 2017-ben törzstőkéjét 72.000 eFt-tal növelte, így 72.000.001,-Ft bekerülési értéken szerepel a könyvekben. Annak érdekében, hogy az Önkormányzat mérlegében a vagyon valós értéken szerepeljen az üzletrész felértékelésre került. A jelentésben a vásárolt üzletrész értékeként a 2019. évi mérlege alapján (a saját tőkével egyező összegben) 554.908 eFt került meghatározásra. A bekerülési érték és a felértékelt összeg különbözetét kell az értékhelyesbítések között szerepeltetni a mérlegben.

A *vagyonkezelésbe adott eszközök* 386.805 eFt összege a Bernáth Kálmán Szakközépiskola épületének nettó értékét mutatja.

Az *értékpapírok* között az Önkormányzat tulajdonában lévő 7 db kárpótlási jegy nettó értéke szerepel 5 eFt értékben.

A *készletek* nyitó állománya 21.076 eFt volt, a záró állomány 20.021 eFt. A változást az élelmezési nyersanyag készlet, illetve az egyéb készlet (könyv, kiadvány) csökkenése eredményezi.

A *pénzeszköz állomány* előző évben 760.025 eFt volt, a tárgyévben 1.062.625 eFt az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzeszköz állománya. A likviditási helyzetet javította a kiadások előző évekhez képest jelentős csökkenése, mindemellett a bevételek kisebb mértékben maradtak csak el 2019. évtől. A záró pénzkészlet tartalmazta az Európai Uniós pályázatokra, valamint az egyéb pályázatokra kapott előlegeket.

A *követelések* állománya 2.335.000 eFt, amely tartalmazza a tárgyévi követelések és a következő évekre előírt követelések összegét. Az előző évhez képest 604.828 eFt a növekedés.
A kiugróan magas növekedés oka, hogy a 2020-as évben a következő években esedékes követelések között előírásra került a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakközépiskola épületének értéke a „Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása" soron 411.843 eFt értékben a mérleg valós adattartalmának megőrzése érdekében.

Költségvetési évet követően esedékes követelésként szerepel még a Váci Hulladékgazdálkodási Kft.-nek nyújtott 36.000 eFt tagi kölcsön, amelynek visszafizetése 2022. 12. 31.-ig esedékes.

<u>Az adóhátralékok növekedésének elkerülése, illetve csökkentése érdekében 2020-ban az alábbi intézkedéseket tettük:</u>

2020. február hónapban több mint 22.000 db fizetési felhívást tartalmazó egyenlegértesítő került kiküldésre a város valamennyi helyi- és gépjárműadó, valamint adók módjára behajtandó köztartozással rendelkező adózója, lakója részére.

Az adóhatóság által foganatosítható végrehajtási eljárásokról szóló törvény (továbbiakban: Avt.) eltérő rendelkezése hiányában az adóhatóság által foganatosított végrehajtási eljárásban az adóigazgatási rendtartásról szóló törvény (továbbiakban: Air.) és az adózás rendjéről szóló törvény (továbbiakba: Art.) szabályait kell alkalmazni.

Az Avt. 5-6. §-ai szerint a végrehajtási cselekmények sorrendjét, időpontját az adóhatóság e törvény keretei között maga határozza meg. A végrehajtási cselekmények közül azokat kell foganatosítani, amelyekkel a leghatékonyabban érhető el a végrehajtás célja, ugyanakkor az adósra nézve – az arányosság elvének figyelembevételével – a legkisebb mértékű korlátozással jár.

Ezért amennyiben ismert a vállalkozó hátralékos bankszámlaszáma, hatósági átutalási megbízást nyújtottunk be a számlát vezető pénzintézethez.

Iparűzési adó esetében több mint 800 db inkasszó volt kb. 195.000 eFt összegre, melyre mintegy 127.000 eFt került beszedésre.

Építményadó esetében 32 db inkasszó került benyújtásra 26.000 eFt összegben, melyre 8.800 eFt folyt be.

Telekadó esetében 10 db inkasszó mintegy 17.000 eFt összegben került benyújtásra, melyből több mint 9.000 eFt folyt be.

Ezen kívül az adóhátralékok miatt felszámításra került késedelmi pótlék beszedésére az év folyamán kb. 140 db inkasszót nyújtottunk be 4.500 eFt összegre, melyből mintegy 1.600 eFt teljesült.

Az adóhatóság a tartozás megfizetésére az adóst felhívhatja. A nem vállalkozással kapcsolatos adóhátralékok befizetésének teljesüléséhez ezt a módot választottuk.

Ezért magánszemélyek esetében októberben összesen 2.257 db fizetési felszólítást küldtünk ki magánszemélyek kommunális adója hátralékkal rendelkező adózó részére, melynek hatására a befolyt összeg meghaladta a 18.000 eFt -ot.

Mindezeken túlmenően kb. 500 felhívást küldtünk ki azoknak, akik – a beérkezett adásvételi szerződések alapján, vagy a korábbi adózó halála miatt – magánszemély kommunális adó bevallására kötelesek. Kb. 200 felhívást küldtünk újra azoknak a személyeknek a lakcímnyilvántartás

szerinti új lakóhelyére, akik időközben a városunkból elköltöztek, ezért a korábbi lakóhelyeikre küldött megkereséseink visszaérkeztek

Magas azoknak a hátralékos adózóknak az aránya, akik felszámolás alatt, végrehajtás alatt, vagy kényszertörlési eljárás alatt állnak. Ezekben az esetekben igényünket bejelentettük a felszámoló felé. Bevétel viszont csak a cég felszámolási eljárásának befejezése után várható. Többségében azonban a felszámoló tájékoztatása szerint a cég nem rendelkezik megfelelő vagyonnal, ezért a hátralék behajthatatlanság miatt törlésre kerül.

Elhunyt hátralékos adózók esetében a hagyatékátadó végzés szerinti örökösök megkeresésre kerültek. Az örökhagyó adószámláin fennálló hátraléka esetében a 2003. évi XCII. törvény 35. § (2) bekezdés a) pontja szerint az örököst örökrésze arányában fizetésre köteleztük.

Az adókövetelések behajtására tett intézkedések ellenére 2020. évben behajthatatlanság, illetve elévülés miatt magánszemélyek kommunális adója esetében 2.538 eFt, építményadó estében 10.590 eFt, iparűzési adó estében 20.392 eFt, gépjárműadó esetében 28.205 eFt, késedelmi pótlék és bírság esetében 12.543 eFt, összesen 74.300 eFt követelés leírás történt.

<u>A működési bevételekre fennálló követelés állomány behajtása érdekében tett intézkedések:</u>

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 2020. február hónapban írásbeli fizetési felszólítást küldött a 2019. december 31-én kintlévőséggel rendelkezők részére.
Összesen 29 darab felszólítás (41 darab számla) került kiküldésre, melyből 3 darabot nem vettek át. 2020. december 31-ig a felszólított számlák közül 321 520 Ft értékű befizetés érkezett, 86 225 Ft-tal még mindig tartoznak.
Évközben a csoportvezetők figyelemmel kísérik a gondozottak tartozásait és többször szóban szólítják fel őket a befizetett csekk vagy az utalás megtörténtének bemutatására.
2020. november 16-án felszólításra kerültek a 2020. október 31-én kintlévőséggel rendelkezők. Az adósállomány összege 653 615 Ft volt akkor, melyben szerepelt olyan tartozás is melynek fizetési határideje még nem járt le.
A 2020. december 31-ei követelésállomány szerinti 21 darab felszólítás megküldésre került. A lejárt tartozás összege ebben az időpontban 302 060 Ft.
Az Idősek Otthonában a számlázó/térítési díjbeszedőnk folyamatos telefonos, személyes és e-mail-es kapcsolatban van a lakókkal, és a hozzátartozókkal, ahol tájékoztatja az érintetteket a fennálló tartozásukról. Ezért sikerül a lejárt kintlévőségeket alacsony szinten tartani.

Általános gyakorlat, hogy az elhunyt ellátottak tartozásairól hagyatéki levélben tájékoztatják a fenntartót, és ez alapján várják a jogerős hagyatéki végzést. Ezt követően kerülhet a hagyaték átadásra.

A Szociális Szolgáltatások Háza követelésállományának jelentős része a szociális étkeztetésből tevődik össze. A fizetési határidő lejártát követően a 15-30 napon túli tartozásról az ügyfelek részére fizetési emlékeztetőt küldenek. A levelet kézbesítővel, személyesen vagy postai úton küldik meg. A felhívás kézhezvételétől számított 15 napos fizetési határidő megjelölésével teljesítésre hívják fel a fizetésre kötelezettet (2020-ben 155 db). Abban az esetben, ha kötelezett nem tesz eleget a fizetési felszólítás ellenére, a határidő lejáratát követő 5 napon belül, 8 napos fizetési határidő megjelölésével az előbb leírt módon ismételt felszólító levelet küldenek (2020-ben 82 db). A fizetési határidő lejártát követően a 30-60 napon túl felhalmozó ügyfél részére fizetési felszólítást küldenek. A levelet dokumentáltan kézbesítővel, vagy postai úton tértivevény szolgáltatással levélben küldik meg (2020-ben 52 db). A fizetésre kötelezett, a felszólítások ellenére 3 havi tartozás után állítják le a szolgáltatást, melyről írásban értesítik (2020-ben 10). Amennyiben az ügyfél nem rendezi a teljes hátralékot, addig a szolgáltatást nem állítják vissza. Elhalálozás esetén megpróbálják a hozzátartozókkal felvenni a kapcsolatot, ha a megkeresés eredménytelenül zárul, következő lépésben hagyatéki igényt nyújtanak be.

A Gazdasági Hivatal előírt követelései származhatnak közétkeztetésből, ingatlanok bérbeadásából, üzemeltetési díjakból, továbbszámlázott szolgáltatásokból stb. A közétkeztetésen kívül, egyéb tevékenysége során az elvégzett szolgáltatások ellenértéke kifizetésre kerül minden esetben.
Az étkeztetés biztosításán kívül az étkezők nyilvántartása, díjak beszedése is a Gazdasági Hivatal feladata. Az étkezők adatain kívül a napi étkezések igénybevételének nyomon követése egy nyilvántartó programban történik. Ezen nyilvántartó alapján kerül kiszámlázásra minden hónap elején az étkezési térítési díj. A számlalevél tartalmazza az adott havi várható étkezési térítési díjat korrigálva az előző havi eltérésekkel. Továbbá a számlán feltüntetésre kerül az előző időszakok be nem fizetett hátraléka is. Vagyis a szülő látja minden hónapban, ha van előző időszakról tartozása. A számlalevelek a Tankerület és Gazdasági Hivatal munkamegosztási megállapodása alapján az oktatási intézményen keresztül kerülnek kiküldésre normál körülmények között. A 2020.évben kialakult járvány ügyi helyzet miatt az intézmények bezártak így csak postázással tudtunk volna értesítőt küldeni, amelynek költsége sok esetben magasabb, mint a befizetendő összeg.
Többen jelentkeznek, és részletfizetést kérnek a tartozás kiegyenlítésére. Jelenleg is nagyon sok ilyen folyamatban lévő részletfizetési megállapodásunk van.

Folyamatos nyilvántartást vezetünk az egyes tartozókról, azokkal kapcsolatos levelezésekről, esetleges részletfizetési megállapodásról.
Váci oktatási intézményekbe járó, de nem váci lakos gyermekek lakhelyének jegyzőjéhez írtunk levelet a Gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21.§(2) bekezdésére hivatkozva, mely szerint „az intézményi és a szünidei gyermekétkeztetés biztosítására kötelezett önkormányzat e feladatának ellátásához a közigazgatási területén kívülről érkező gyermek, tanuló lakhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulást kérhet„.
Felvettük a kapcsolatot a Csörögi Önkormányzat jegyzőjével, aki „Rendszeres települési támogatás" formájában (max.28.000.-Ft max.6 hónapra) hozzájárult az ott lakó, de váci iskolába járó gyerekek étkezési térítéséhez, amennyiben a szülő igényelte.
Összesen 3 gyerek tartozását vette át az önkormányzat 250 e Ft értékben.

2020.02.28-án ügyvédhez adtuk a 100 ezer feletti tartozókat (24 fő 4.000 e Ft értékben) fizetési felszólításra.
A 24 főből eggyel sikerült részletfizetési megállapodást kötni, 115.030.- Ft-ról.

A Váci Városfejlesztő Kft. követelés állományának csökkentése érdekében 2020. évben 78 esetben indított el fizetési meghagyást (14.540 eFt). Végrehajtási eljárás 98 bérlő esetében indult el (13.030 eFt).

Az *egyéb sajátos elszámolások* mérlegértéke -6.819 eFt. A sor tartalmazza a levonható általános forgalmi adót 214.632 eFt értékben, a befizetendő általános forgalmi adót 222.127 eFt értékben (az eszközoldalon ez csökkenést jelent). Az Idősek Otthonánál 676 eFt szerepel ezen a soron ki nem fizetett munkabér címen.

FORRÁSOK

Az Önkormányzat mérlegében a *saját tőke* 15.884.483 eFt, a nyitóhoz képest 707.199 eFt a növekedés. A *felhalmozott eredmény* összege a *2019. évi mérleg szerinti eredmény összegével 667.882 eFt-tal változott. A mérleg* szerinti eredmény 2020. évben 281.018 eFt, mely az előző évhez (-667.882 eFt) képest 948.900 eFt saját tőke növekedést okoz. A mérleg szerinti eredmény mutatja meg a 2020. évben előírt követelések, keletkezett költségek és ráfordítások különbözetét. A jelentős mértékű pozitív változás okai, hogy a 2020.-as évben jóval alacsonyabbak voltak az önkormányzat költségei, mint a 2019. évben. Ezt befolyásolta a koronavírus járvány miatt kialakult helyzet és a kiadások

racionalizálására tett intézkedések, úgy az önkormányzat, mint az intézmények tekintetében. Ezzel párhuzamosan a bevételi csökkenés nem volt olyan jelentős, hogy nagy mértékben befolyásolja ezt a helyzetet. A mérleg szerinti eredményre hatással van még az a tényező, hogy a felhalmozási célra kapott pénzeszközök, melyek tárgyi eszköz beszerzéshez, felújításához kapcsolódnak eredményként nem mutathatók ki, csak olyan mértékben, amilyen mértékben az adott eszközhöz kapcsolódva költség, ráfordítás merül fel.

A *tárgyévet terhelő szállítói állomány* 5.445 eFt, mely az intézményeknél merült fel és teljes mértékben kiegyenlítésre került.

Az Önkormányzat *költségvetési évet követően esedékes kötelezettség* állománya 403.701 eFt, az alábbiak szerint: az államháztartáson belüli megelőlegezések, támogatások összege 86.692 eFt. Hosszú lejáratú hitel törlesztés következő éveket terhelő része 317.009 eFt.

A *kapott előlegek* tartalmazzák a túlfizetések összegét, melynek év végi állománya 309.940 eFt volt, ebből a legnagyobb tétel a helyi adók túlfizetése 307.858 eFt.

A *más szervezetet megillető, illetve letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök* 14.691 eFt-ban szerepel az Idősek Otthonában ellátott személyek pénze, valamint a központi költségvetést megillető bevételek, például a gépjárműadó.

Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 1.465.943 eFt, tartalmazza azokat a követeléseket, melyek esedékessége 2021. évi, de 2020. évben kerül előírásra (pl. iparűzési adó), illetve azokat a működési kiadásokra kapott támogatásokat, melyek felhasználása áthúzódik a 2021. évre.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 229.540 eFt, tartalmazza a decemberi munkabérek és járulékok költségeit.

Halasztott eredményszemléletű bevételek soron kell szerepeltetni azokat a fejlesztési célra kapott pénzügyileg rendezett bevételeket, melyek tárgyi eszköz beszerzéshez kapcsolódnak (pl. a csónakház építésére, óvodai energetikai fejlesztésekre, konyha fejlesztésre, valamint a bölcsőde építésére kapott támogatás stb.) ennek összege 3.164.995 eFt.

Vác Város Önkormányzat

14.sz. melléklet

Előirányzat - felhasználási ütemterv alakulása
2020.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.			II.			III.			IV.			V.		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK															
Intézmények bevételei	66 500	66 000	65 059	66 500	68 500	69 146	67 000	72 350	72 020	67 000	35 400	35 722	66 000	35 003	35 141
Önkormányzat bevételei															
- központi költségv. szárm. források	173 842	126 608	126 608	115 894	125 443	125 445	115 895	189 628	189 628	115 895	128 873	128 872	115 895	140 343	140 343
- közhatalmi	34 700	23 000	22 673	35 300	49 000	48 054	1 540 000	1 420 000	1 411 448	51 500	42 900	42 894	45 000	40 507	40 507
- működési bevételek	44 600	4 600	3 404	44 500	7 000	6 955	44 800	130 000	129 713	45 300	18 542	17 881	47 500	76 200	76 172
- felhalmozási bevételek	30 000	100	93	20 292	400	377	500	27 000	26 918	30 000	2 000	1 180	50 000	300	232
- Finanszírozási bevételek		261 009	261 009		260 545	260 545		177 606	177 606	400 000	451 025	620 700			
Bevételek összesen:	349 642	481 317	478 846	282 486	510 888	510 522	1 768 195	2 016 584	2 007 333	709 695	678 740	847 249	324 395	292 353	292 395
KIADÁSOK															
Személyi és járulék	257 000	257 100	256 264	263 000	253 200	253 251	258 000	271 000	270 596	258 000	269 100	268 455	258 000	254 600	254 313
Dologi és egyéb működési	223 000	72 000	70 192	223 000	119 017	82 641	360 000	484 134	569 618	183 000	151 070	142 005	280 000	356 270	352 073
Működési tartalékok							41 000								
Felhalmozási kiadások		400	369	31 000	1 000	937		30 000	28 681	32 000	75 000	70 730	50 000	10 000	9 016
Felhalmozási tartalékok															
Finanszírozási kiadások		92 662	92 662		43 335	43 335	13 311	633 068	633 068					20	20
Kiadások összesen:	480 000	422 162	419 487	517 000	416 552	380 164	672 311	1 418 202	1 501 963	473 000	495 170	481 190	588 000	620 890	615 422

Előirányzat - felhasználási ütemterv alakulása
2020.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	VI.			VII.			VIII.			IX.			X.		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK															
Intézmények bevételei	51 000	52 850	51 809	46 000	50 000	49 608	41 000	42 471	42 052	71 000	58 500	58 564	67 000	59 172	60 953
Önkormányzat bevételei															
- központi költségv. szárm. források	115 895	131 266	131 153	115 895	180 097	180 097	115 894	132 264	132 264	115 895	134 249	134 249	115 895	132 227	132 611
- közhatalmi	40 000	36 006	36 006	38 000	43 200	43 103	32 000	42 520	42 517	1 600 000	1 470 970	1 470 970	113 000	141 325	143 435
- működési bevételek	48 800	27 000	25 326	52 000	35 000	30 383	51 000	32 300	32 328	49 000	89 000	88 081	45 000	41 274	52 556
- felhalmozási bevételek	50 000	77 000	76 917	50 000	58 000	57 081	50 000	550	534	60 000	51 400	51 443	6 000	15 000	14 635
- Finanszírozási bevételek					162 157	162 157		301 840	301 840		290 322	290 323			
Bevételek összesen:	**305 695**	**324 122**	**321 211**	**301 895**	**528 454**	**522 429**	**289 894**	**551 945**	**551 535**	**1 895 895**	**2 094 441**	**2 093 630**	**346 895**	**388 998**	**404 188**
KIADÁSOK															
Személyi és járulék	257 000	219 600	219 504	257 000	250 300	249 822	256 000	251 042	237 192	263 000	259 630	231 532	257 000	263 000	249 745
Dologi és egyéb működési	223 000	159 120	145 254	227 000	228 464	206 079	200 000	226 110	218 167	360 000	285 962	211 689	250 000	296 311	280 979
Működési tartalékok										41 000					
Felhalmozási kiadások	40 000	45 000	44 804	28 000	55 000	49 100	30 000	34 366	3 724	52 600	57 392	53 253	80 000	80 000	56 060
Felhalmozási tartalékok	3 400														
Finanszírozási kiadások	13 311	13 511	13 511		136 007	136 007		116 626	116 626	13 312	514 998	514 998			
Kiadások összesen:	**536 711**	**437 231**	**423 073**	**512 000**	**669 771**	**641 008**	**486 000**	**628 144**	**575 709**	**729 912**	**1 117 982**	**1 011 472**	**587 000**	**639 311**	**586 782**

Előirányzat - felhasználási ütemterv alakulása
2020.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	XI.			XII.			Összesen		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK									
Intézmények bevételei	67 000	65 613	68 241	58 756	63 402	57 183	734 756	669 261	665 498
Önkormányzat bevételei									
- központi költségv. szárm. források	115 895	119 960	134 046	115 895	127 071	112 713	1 448 685	1 668 029	1 668 029
- közhatalmi	113 000	101 718	235 054	219 700	152 154	25 618	3 862 200	3 563 300	3 562 279
- működési bevételek	45 000	39 393	37 614	44 030	43 286	38 757	561 530	543 595	539 170
- felhalmozási bevételek	6 000	6 000	299	61 735	11 370	16 018	414 527	249 120	245 725
- Finanszírozási bevételek		94	94		93 404	-76 272	400 000	1 998 002	1 998 002
Bevételek összesen:	346 895	332 778	475 348	500 116	490 687	174 017	7 421 698	8 691 307	8 678 703
KIADÁSOK									
Személyi és járulék	257 000	264 000	265 086	262 449	264 000	267 744	3 103 449	3 076 572	3 023 502
Dologi és egyéb működési	230 000	296 906	283 225	390 289	293 963	309 691	3 149 289	2 969 327	2 871 613
Működési tartalékok				1 000	12905		83 000	12905	
Felhalmozási kiadások	67 800	74 601	23 795	722 914	512 707	128 202	1 134 314	975 466	468 671
Felhalmozási tartalékok							3 400	0	
Finanszírozási kiadások		94	94	13 312	106 716	20 023	53 246	1 657 037	1 570 344
Kiadások összesen:	554 800	635 601	572 200	1 389 964	1 190 291	725 660	7 526 698	8 691 307	7 934 130

Vác Város Önkormányzat

15.sz.melléklet

Többéves kihatással járó döntések

Összegek 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2018.XII.31-ig	Kifizetés 2019. évben	Kifizetés 2020. évben	Fennálló 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.	294 839	43 492	34 794	34 794	181 759	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 789		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	7 754	10 338	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	468 662	51 246	47 161	53 246	317 009	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 241	18 452	6 086

Közvetett támogatások

Adókedvezmények és mentességek, valamint méltányosságból történő adómérséklések és elengedések 2020-ban

1./ Vác Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 22/2019.(XI.27.) számú helyi adókról szóló rendeletének **magánszemély kommunális adójáról** szóló alcímében 2020. évben az alább felsorolt kedvezmények/mentességek megadását tette lehetővé:

Az adózó kérelmére az adó 50 %-át fizette:

- az az adóalany, aki lakcímnyilvántartás szerint 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
- az az adóalany, aki kiskorú, vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedülállóként neveli.

Az adózó kérelmére adómentességben részesült, ha

- a 18. életévét betöltött, de aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett, aktív korúak ellátásában részesülő személy,
- időskorúak járadékában részesülő személy, vagy
- az az egyedül élő nyugdíjas személy, aki 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

A rendelet alapján adható adómentességek, adókedvezmények 2020. évben az alábbiak szerint alakultak:

Egyedül élő nyugdíjasoknak nyújtott mentesség	1.577 adózónak	31.540 eFt
Gyermekét vagy gyermekeit egyedül nevelő szülőknek és a 3 vagy több gyermekes családoknak nyújtott 50 %-os kedvezmény:	166 adózónak	1.650 eFt
Összes adókedvezmény, adómentesség:	**1.743 adózónak**	**33.190 eFt**

2./ Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete helyi adókról szóló 22/2019.(XI.27.) számú önkormányzati rendeletének 20.§-a szerint **iparűzési adóban** 50 %-os adókedvezmény illetett meg minden olyan vállalkozót, akiknek/amelynek a mindenkor hatályos 1990. évi C.

törvény rendelkezései alapján számított vállalkozás szintű adóalapja a 2 millió Ft-ot nem érte el.
Az említett rendeleti szabályozás alapján 2020-ban **763 adózó** részesült adókedvezményben, melynek mértéke **5.699 eFt** volt.

3./ Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete helyi adókról szóló önkormányzati rendeletének 8.§ (2) bekezdésébe foglaltak szerint mentes az adó alól az adóalany abban az esetben, ha az **építményadó** köteles épületének hasznos alapterülete, illetve több építményadó köteles épület esetén az épületek együttesen számított hasznos alapterülete nem haladja meg a 200 m^2-t.

Ennél az adónemnél a maximum 200 m^2-ig terjedő alapterületű, vállalkozási célú épületekről bekért bejelentések alapján **478 adózó** összesen **26.431 eFt** adómentességet kapott.

4./ 2020. január 1-től bevezetésre került az Önkormányzat illetékességi területén a **telekadó.** A helyi adókról szóló rendelet 14. §-ának c) pontja szerint mentes az adó alól a 200 m^2 feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített belterületi telek.

A rendelet alapján **36** esetben összesen **42.740 eFt** mentesség érvényesítésére került sor.

5./ Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. tv. 201. §-a lehetőséget adott arra, hogy az adóhatóság a természetes személy kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

2020-ban a városban működtetett valamennyi adónem és késedelmi pótlék tekintetében **79** esetben összesen **1.199 eFt** méltányosságból történő elengedésére került sor.

Fentiek alapján **2020-ban** adókedvezmények, mentességek, méltányosságból történő adóelengedések valamint mérséklések következtében **3.099 adózónak mindösszesen 109.259 eFt** kivetett adó elengedésére került sor.

Lakás célú ingatlanok

Bérlakás értékesítésnél a vételár hátralékának a szerződésben vállalt határidő előtt történő kiegyenlítése miatt a 21/2014.(VI.20.) sz. rendelet 42. §. (6) bekezdése alapján 364.335,-Ft, kedvezményt nyújtottunk.

Üzleti céllal bérbeadott ingatlanok

Az üzleti célú helyiségek bérbeadása kapcsán a Váci Városfejlesztő Kft. a 47/2020. (II.18.) Korm. rendelet alapján a 38.409.842,-Ft kedvezményt nyújtott a bérlők részére a koronavírus járvány miatti intézkedések okozta bevételi kiesésük enyhítésére.

17. sz. melléklet

Vác Város Önkormányzatának 2020. évben folyó Európai Uniós projektjei

1. Csónakház (uniós projekt):

A VEKOP-4.1.1-15-2016-00004 azonosítószámú, „A Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése (csónakház építése Vácon)" tárgyú konzorciumi megállapodás szerint 12 településen épül a dunai vízi turizmust szolgáló létesítmény.

- támogatási szerződés megkötésének időpontja: 2017. május 31.
- projekt megvalósításának tervezett napja: 2021. december 31.
- támogatási intenzitás: 100 %
- támogatási szerződés szerinti támogatás: 105.410 eFt

további többletforrás biztosítására a következők szerint került sor:

- Magyar Kajak-Kenu Szövetség: 110.585.000 Ft
- Játszva Sportolva Alapítvány: 20.292.499 Ft
- Vác Város Önkormányzat: 51.704.520 Ft

Vác Város Önkormányzat konzorciumi tagként van jelen a projektben. A projektmenedzsmenti feladatokat a Magyar Kajak-Kenu Szövetség látja el. A kivitelezésre vonatkozó szerződést sikeres közbeszerzési eljárást követően az Önkormányzat 2019. szeptember 11-én írta alá 275.707.022 Ft értékben. A kivitelezés sikeresen lezárult, a záró beszámoló benyújtása megtörtént.

2. Bölcsőde (uniós projekt):

2017-ben kapott pozitív elbírálást a VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-00040 azonosítószámú, „Új bölcsőde építése Vácon" tárgyú projekt.

- támogatási szerződés megkötésének időpontja: 2017. október 5.
- projekt megvalósításának tervezett napja: 2021. október 5. (módosított időpont)
- támogatási intenzitás: 100 %
- támogatási szerződés szerinti támogatás: 334.618 eFt
- megemelt támogatási összeg: 575.577.869 Ft (100%-os támogatás) TSZ módosítás folyamatban van, májusban kerül aláírásra.

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök 2020. évben

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
			Működési célú átvett pénzeszközök				
1	X		*Szociális Szolgáltatások Háza*				
			- Hajléktalanok Közalapítványa		2 234	2 234	100,0
2	X		*Deákvári Óvoda*				
			- Duna - Dráva Cement Kft.			120	
3	X		*Madách Imre Művelődési Központ*				
			- Contitech Fluid Automotive Hungária Kft.			200	
3		X	*Tragor Ignác Múzeum*				
			- Magánszemélytől			6	
4		X	*Vác Város Önkormányzat*				
			- Lakosságtól koronavírus elleni védekezésre		3 550	3 706	104,4
			- Duna - Dráva Cement Kft.		500	500	100,0
			- Rózsakertért Alapítvány		417	417	100,0
			- Váci Egyházmegye		700	700	100,0
			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1	X		*Szociális Szolgáltatások Háza*				
			- Hajléktalanok Közalapítványa		4 401	4 401	100,0
3	X		*Madách Imre Művelődési Központ*				
			- Rasmanné Kerekes Éva		1 000	1 000	100,0
4	X		*Vác Város Önkormányzat*				
			- Lakosságtól HÉSZ módosításra			200	
			- Field Bau Invest Szolgáltató Kft	2 000	2 000	2 000	100,0
			- Lakosságtól járda felújításra			273	
			- CBA, iskolaváros tereprendezés	4 640	4 640		0,0
			- Játszva Sportolva Alapítvány	20 292	20 292	20 292	100,0
			- Lakosságtól közműfejlesztésre	1 200	1 200		0,0
			Átvett pénzeszközök összesen	**28 132**	**40 934**	**36 049**	**88,1**

Iktatószám: 11/158-1/2021. 19. sz. melléklet

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Zsidel Szilvia** a **Váci Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2020. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői

beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre áll az alapító okirat, a szervezeti működési szabályzat a gazdasági szabályzatok. A leigazolás, kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, utalványozás rendje szabályozott. A számviteli politikában nem szabályozott kérdések külön szabályzatokban rögzítésre kerültek. A belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre áll. Munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek. Biztosított a működés során a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre tudnak jutni, valamint a közérdek előtérbe kerül az egyéni érdekkel szemben.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kockázat kezelési rendszer működik a hivatalon belül. A tevékenységben rejlő kockázatok felmérése megtörtént, a szükséges intézkedések megtörténtek. A kockázati események nyomon követése biztosított.

Kontrolltevékenységek: Hivatalunknál működik az előzetes, utólagos, folyamatba épített és vezetői ellenőrzés. Biztosított a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi megalapozottsága. Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, leigazolás, érvényesítés, utalványozás rendje működik. Felelősségi körök meghatározásra kerültek. Gazdasági események elszámolásának kontrollja működik.

Információs és kommunikációs rendszer: Biztosított a megfelelő információ időben történő továbbítása. Közérdekű adatszolgáltatásnak eleget teszünk. Az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásnak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követést biztosító rendszere kialakított. Operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés megvalósul. A független belső ellenőrzés a fenntartó ellenőrzési osztályán keresztül valósul meg, ami szervezetileg és funkcionálisan független.

Vác a Dunakanyar szíve

2600 Vác, Március 15. tér 11. Tel.: 27/513-409 Fax: 27/513-414 jegyzo@varoshaza.vac.hu www.vac.hu

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**-nem

Kelt: Vác, 2021. május 18.

Vác Város Polgármesteri Hivatal Jegyzője

P. H.

.....

Dr. Zsidel Szilvia
jegyző

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

Vác a Dunakanyar szíve

2600 Vác, Március 15. tér 11. Tel.: 27/513-409 Fax: 27/513-414 jegyzo@varoshaza.vac.hu www.vac.hu

Elkülönített számlák
2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
I. RÁDI U. 23.				
BEVÉTELEK:				
Lakbér	10 700	10 700	10 610	99,2
Továbbszámlázatott közüzemi díjak			6	
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 700	10 700	10 616	99,2
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Személyi juttatások	600	600	285	47,5
Munkaadókat terhelő járulékok, adók	95	95	47	49,5
Közüzemi díjak				
- víz	400	489	487	99,6
- áram	800	825	812	98,4
- gáz	300	300	276	92,0
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 300	8 186	2 736	33,4
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	205	205	163	79,5
Működési kiadások összesen:	10 700	10 700	4 806	44,9
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 700	10 700	4 806	44,9
II. LAKÁSSZÁMLA				
BEVÉTELEK:				
Bérlakás értékesítés				
- tőke	1 210	1 210	30 138	2 490,7
- kamat	240	240	274	114,2
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	140	140	58	41,4
Késedelmi kamat	10	10		
Számlakamat				
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 600	1 600	30 470	1 904,4
I+II. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	12 300	12 300	35 276	286,8
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	125	125	68	54,4
Számlakezelés és postaköltség	95	95	68	71,6
Működési kiadások összesen:	220	220	136	61,8
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	1 380	640		
Felhalmozási kiadások összesen				
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	220	220	136	61,8
I+II. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	10 920	10 920	4 942	45,3

Vác Város Önkormányzat

21.sz. melléklet

Céltartalékok állománya 2020.év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		MEGNEVEZÉS	5/2020. (II.20.) sz.rendelet Eredeti költségvetés			23/2020. (IV.22.) sz. rendelet (1.sz. módosítás)			27/2020. (V.21.) sz. rendelet (2.sz. módosítás)			38/2020. (VI.15.) sz. rendelet (3. sz. módosítás)			39/2020. (VII.15.) sz. rendelet (4.sz. módosítás)		
	Köte-lező	Önként vállalt		Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási
1.)			Közalkalmazottak cafeteria juttatása	82 000	82 000					-82 000	-82 000							
2.)		X	Alapellátási keret	3 400		3 400	-3 400		-3 400									
3.)	X		Koronavírus alap				5 169	5169		4 831	4831							
4.)	X		Intézményi tartalék				89 596	89 596		-58 835	-58 835		21 539	21 539		22 720	22 720	
			Összesen:	85 400	82 000	3 400	91 365	94 765	-3 400	-136 004	-136 004		21 539	21 539		22 720	22 720	

Ssz.	Feladat jellege		MEGNEVEZÉS	48.-49./2020. (IX.23.) sz. rendelet (5.sz. módosítás)			55/2020. (X.21.) sz. rendelet (6.sz. módosítás)			58/2020. (XI.19.) sz. rendelet (7.sz. módosítás)			67/2020. (XII.15.) sz. rendelet (8.sz. módosítás)			4/2021. (I.20.) sz. rendelet (9.sz. módosítás)		
	Köte-lező	Önként vállalt		Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási
1.)			Közalkalmazottak cafeteria juttatása															
2.)		X	Alapellátási keret															
3.)	X		Koronavírus alap										-476	-476				
4.)	X		Intézményi tartalék	75 254	75254		-104 132	-104 132		-6 549	-6 549		34 749	34 749		42 252	42 252	
			Összesen:	75 254	75 254	0	-104 132	-104 132		-6 549	-6 549	0	34 273	34 273		42 252	42 252	

Ssz.	Feladat jellege		MEGNEVEZÉS	5/2021. (I.29.) sz. rendelet (10.sz. módosítás)			Állomány 2020. december 31.		
	Köte-lező	Önként vállalt		Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási
1.)			Közalkalmazottak cafeteria juttatása				0	0	0
2.)		X	Alapellátási keret				0	0	0
3.)	X		Koronavírus alap				9 524	9 524	0
4.)	X		Intézményi tartalék	-113 868	-113 868		2 726	2 726	0
			Összesen:	-113 868	-113 868		12 250	12 250	0

Vác Város Önkormányzat

Általános tartalék állománya állománya 2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		MEGNEVEZÉS	5/2020. (II.20) sz. rendelet Eredeti költségvetés			48.-49./2020. (IX.23.) sz. rendelet (1.sz. módosítás)			Állomány 2020. december 31.		
	Köte-lező	Önként vállalt		Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási	Összeg	- ebből: Működési	Felhalmozási
1.)	X		Általános tartalék	1 000	1 000		-345	-345		655	655	

Vác Város Önkormányzat 22.sz. melléklet

Alapítványok támogatása 2020. évben

Megnevezés	*Összeg (eFt)*
Dunakanyar Kórus Alapítvány	100
Kézenfogva Alapítvány	260
Országos Mentőszolgálat Alapítvány	500
Vác Városért Alapítvány	400
Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	9 000
Összesen:	**10 260**

INDOKOLÁS

Bevételek teljesítése

Az önkormányzat eredeti költségvetésének főösszege 7.526.698 eFt volt, mely az év végéig 1.164.609 eFt-tal emelkedett, így a költségvetési főösszeg 8.691.307 eFt lett.

A főösszeg változását a központi költségvetésből kapott támogatások, egyéb támogatások, ill. a folyószámlahitel költségvetésbe történő beépítése pozitív irányban befolyásolta. A veszélyhelyzet miatt meghozott döntések az Önkormányzattól jelentős bevételt vontak el (gépjárműadó), illetve jelentős bevételi kiesést okoztak.

Vác Város Önkormányzat 2020. évi bevételeinek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*%*
Működési bevételek	**6 653 171**	**6 437 584**	**6 427 513**	**99,8**
- ebből központi költségvetésből származó bevétel	1 448 685	1 668 029	1 668 029	100
Felhalmozási bevételek	**473 527**	**255 721**	**253 188**	**99,0**
- ebből központi költségvetésből származó bevétel				
Összesen	**7 126 698**	**6 693 305**	**6 680 701**	**99,8**
Előző évi maradvány működési célra		40 911	40 911	100,0
Előző évi maradvány felhalmozási célra	400 000	410 093	410 093	100,0
Folyószámla hitel (éven belüli)	687	1 444	1 444 687	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	311	102	102 311	100,0
Mindösszesen	**7 526 698**	**8 691 307**	**8 678 703**	**99,9**

1. Működési bevételek

A **működési bevételek** 99,8 %-ra teljesültek.

A központi költségvetésből **működési támogatásra** összességében 1.668.029 eFt-ot kaptunk, a teljesítés 100,0 %. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása soron a bérkompenzáció összege 1.415 eFt jelenik meg, a teljesítés 100,0 %. A köznevelési feladatok

támogatása 100,0 %-on áll, a teljesítés 673.728 eFt, mely megfelel a Kormányrendeletben foglalt finanszírozási ütemnek. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának teljesítése 100,0%. A 869.383 eFt-os teljesítés magában foglalja a szociális területen dolgozók pótlékára és az egészségügyi kiegészítő pótlék fedezetére nyújtott támogatást is. A kulturális feladatok teljesítése 100,0 %. A 104.193 eFt-os teljesítés magában foglalja a könyvtári érdekeltségnövelő támogatást, valamint a kulturális illetménypótlék összegét is. A kiegészítő támogatások teljesítése 8.045 eFt, ebből 6.000 eFt a rendkívüli önkormányzati támogatás, 2.045 eFt az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás.
Az elszámolásból származó bevételek teljesítése 11.265 eFt. A 2019. évi beszámolóban a központi támogatásokat megalapozó feladatmutatókkal is el kellett számolnunk. Az ellátottak száma, valamint az elvégzett feladatok alapján a központi költségvetésből még 9.403 eFt póttámogatást kaptunk. A Magyar Államkincstár felülvizsgálta a 2018. évi támogatások elszámolását. A felülvizsgálat 1.862 eFt póttámogatást ítélt meg Önkormányzatunk részére.
Az **elvonások és befizetések bevételei** 13.441 eFt-ra teljesültek. Itt jelennek meg az intézményektől elvont előző évi maradványok. Az Idősek Otthona képződött maradványából a szerződésekkel le nem kötött rész 10.341 eFt elvonásra került. A Gazdasági Hivatal alaptevékenységének szabad maradványa 3.000 eFt szintén elvonásra került. A Gazdasági Hivatal vállalkozási tevékenységének maradványa 1.112 eFt volt. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 46. §. (3) bekezdése alapján a vállalkozási tevékenység maradványából a társasági adó mértékével megegyező hányadot (9 %) a költségvetési szerv köteles az irányító szerv költségvetésébe befizetni. A jogszabály értelmében az intézménynek 100 eFt befizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzat felé.

Az **államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások** két soron jelennek meg.
A Szociális Szolgáltatások Háza NEAK finanszírozást tervezett a területi védőnői ellátás, az iskolai védőnői ellátás, valamint az iskolaorvosi ellátás tevékenységekre. Ezekre a feladatokra 171.814 eFt támogatásban részesült az év végéig.
Az egyéb, államháztartáson belüli támogatások teljesítése 71.847 eFt.
A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 2.061 eFt, a Katona Lajos Városi Könyvtár bevétele 244 eFt a személyi jövedelemadó 1 %-ának felajánlásaiból.
A Vác Városi Levéltár teljesítése 1.532 eFt, az intézmény az Emberi Erőforrások Minisztériumától 1.000 eFt-ot nyert el honlapfejlesztésre, a Nemzeti Kulturális Alaptól 500 eFt támogatást kapott savmentes tároló dobozok vásárlására. A személyi jövedelemadó 1 %-os felajánlásaiból 32 eFt bevétele származott. Az előirányzatok rendezése október hónapban megtörtént.
A Tragor Ignác Múzeum bevétele 533 eFt. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alap pályázatán 500 eFt-ot nyert el a múzeum évkönyvének közzétételére. A személyi jövedelemadó 1 %-os felajánlásából 33 eFt bevétele származott. Az előirányzat az októberi költségvetési rendeletmódosításban szerepel.
A Polgármesteri Hivatal költségvetésében 2.795 eFt teljesítés jelenik meg a Nemzeti Foglalkoztatási Alap támogatásából. A Polgármesteri Hivatal az „Út a munkaerőpiacra" elnevezésű kiemelt munkaerőpiaci program keretében szerződést kötött a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával, a járási hivatal által kiközvetített a munkaerőpiaci program résztvevőjeként nyilvántartott álláskereső foglalkoztatására. A szerződés értelmében a foglalkoztatott bérköltségét és annak közterheit 2020. július 31-ig megtérítették a hivatal részére.

Az Önkormányzat részére a Nemzeti Foglalkoztatási Alap 2.501 eFt támogatást utalt a közfoglalkoztatottak bér és járulék költségére. A nyári diákmunka támogatása 2.371 eFt volt. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium 1.125 eFt támogatást nyújtott az „Autómentes Nap" rendezvényre. A koronavírus járvány terjedésének megakadályozása miatt felmerült többletköltségek fedezetére a Váci Román Nemzetiségi Önkormányzat 125 eFt-tal, a Váci Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 150 eFt-tal járult hozzá. A csónakház építésére 55.684 eFt támogatást számolhattunk el, a beruházás fordított áfa befizetésének fedezeteként, garantált bérminimum támogatásra 2.726 eFt került leutalásra.

Államháztartáson kívülről 7.883 eFt **támogatásban** részesültünk. A Szociális Szolgáltatások Háza 2.234 eFt támogatásban részesült a Hajléktalanok Közalapítványától. A Deákvári Óvoda 120 eFt támogatást kapott a Budapest Bank Zrt-től. A MIMK 200 eFt támogatásban részesült. A Tragor Ignác Múzeum teljesítése 6 eFt, magánszemély támogatásából. Az Önkormányzat bevétele 5.323 eFt. A koronavírus járvány terjedésének megakadályozása miatt felmerült többletköltségekhez való hozzájárulásra Önkormányzatunk adománygyűjtő számlát nyitott. A számlára az adakozók a beszámolás időpontjáig 3.706 eFt -ot fizettek be. A Duna – Dráva Cement Kft-től 500 eFt támogatásban részesültünk a „Váci Nyár 2020" és a „Vác a tiéd" programokra, a Váci Keresztek kiadványra 700 eFt, a Rózsapark felújításra 417 eFt érkezett.

Az Önkormányzatnál **közhatalmi bevételként** jelennek meg a helyi adóbevételek, valamint a pótlék és bírságbevételek. A közhatalmi bevételek összességében 3.562.279 eFt-ra teljesültek.

Építményadóból 510.000 eFt bevételt várunk 2020. évben, a beszámolás időszakáig 510.282 eFt folyt be, a teljesítés 100,1 %.
A *telekadó*ra tervezett előirányzathoz (54.000 eFt) képest a teljesítésre 53.172 eFt érkezett be.
A *magánszemélyek kommunális adójára* 246.367 eFt-ot fizettek be a beszámolás időszakáig, a teljesítés a tervezett 246.000 eFt-os előirányzathoz képest 100,1 %.
Az *iparűzési adó* teljesítése 2.703.069 eFt. Az eredeti költségvetésben tervezett előirányzatot (2.950.000 eFt) év közben 2.703.000 eFt-tal csökkentenünk kellett a veszélyhelyzet során meghozott döntések miatt.
Gépjárműadóra tervezett 115.000 eFt bevételt teljes egészében ki kellett vezetnünk a költségvetésből.
Idegenforgalmi adó bevételből 6.200 eFt-ot vártunk az év folyamán. A járványügyi helyzet kedvezőtlen hatása miatt az előirányzatot 3.200 eFt-ra csökkentenünk kellett. A teljesítés 1.560 eFt.
Az *adópótlékokra, bírságokra* 5.400 eFt bevételt terveztünk. A befolyt összeg 5.406 eFt, a teljesítés 100,1 %.
Az *egyéb bírságok* sor teljesítése 40.696 eFt, a tervezett összeg 40.000 eFt.
Egyéb közhatalmi bevételből a beszámolás időszakáig 1.727 eFt folyt be behajtási engedélyhez kapcsolódó eljárási költségből, telephelyengedélyből és kéményseprési díj bevételből.

Az egyéb **működési bevételek** összességében 932.220 eFt-ra teljesültek.

Áru és készletértékesítés ellenértéke bevételi jogcímen az intézményeknél jelenik meg bevétel, a teljesítés városi szinten 330 eFt. A Katona Lajos Városi Könyvtár 122 eFt-ért, a Vác Városi Levéltár 59 eFt-ért könyveket, kiadványokat adott el. A Tragor Ignác Múzeum kiadványok árusításából 149 eFt bevételt realizált.

A **nyújtott szolgáltatások ellenértéke** soron 128.814 eFt bevételt könyvelhettünk le, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 104,3 %.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 6.716 eFt a bevétel, mely a tervezett összeg 99,8 %-át teszi ki. Az intézmény itt számolja el az óvodai étkeztetésre, a vendégétkeztetésre befolyt bevételeket.
A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ az Apor Vilmos Katolikus Főiskola hallgatói részére nyújtott gyakorlati oktatásért 60 eFt bevételt realizált.
Az Idősek Otthona bevétele 10.000 eFt, így teljesítése 101,8 %. Az összeg az ellátottak által fizetett gyógyszerek díjából, az alkalmazottak étkezési díjából és vendégebéd díjából származik.
A Gazdasági Hivatal teljesítése 48.510 eFt, amely a felnőtt étkeztetés bevételéből, az üzemeltetési díjból befolyó bevételekből, étkezési szolgáltatásból származik.
Az Alsóvárosi Óvoda gyakorlati oktatást nyújtott az Apor Vilmos Katolikus Főiskola hallgatóinak. Az ebből származó bevétele 157 eFt volt. A Deákvári Óvoda bevétele 178 eFt a szolgáltatások nyújtása jogcímen. Az intézmény a Szociális Szolgáltatások Házának karbantartási szolgáltatást nyújtott (gázkészülék karbantartás), az ebből származó bevétele 178 eFt volt.
A Madách Imre Művelődési Központhoz előadások, rendezvények, kiállítások jegybevételéből, a kézműves tábor részvételi díjából, hirdetési felület értékesítéséből, ruhatári jegybevételekből, fotóklub tagsági díjból, szakkörök díjából 8.733 eFt folyt be.
A Katona Lajos Városi Könyvtár 3.238 eFt bevételt realizált beiratkozási díjakból, késedelmi díjakból, fénymásolási díjakból, valamint olvasójegy, napijegy, olvasótábor díjából.
A Vác Városi Levéltár bevétele 151 eFt fénymásolás és nyomtatás díjából.
A Tragor Ignác Múzeum bevétele 7.279 eFt. A befolyt bevételek az alábbi bevételi sorokon jelennek meg: múzeumi belépődíjak, fotójegy vásárlás, múzeum pedagógiai foglalkozások, tárlatvezetés díja, régészeti szakfelügyelet, régészeti nyári tábor.
A Váci Polgármesteri Hivatalhoz 4.679 eFt bevétel érkezett a házasságkötések lebonyolítására fizetett díjakból.
Az Önkormányzat szolgáltatásokból származó bevétele 39.093 eFt az alábbiak szerint: szemétszállítási díj 189 eFt, behajtási engedély 3.630 eFt, közterület foglalás 20.316 eFt, útburkolatbontás 1.348 eFt, parkolóhely megváltás 2.059 eFt, külterületi lakosok vízszállítása 29 eFt, temetőfenntartás 11.522 eFt.

Parkolási díjakból 84.554 eFt folyt be. A mélygarázs igénybevételéből 16.441 eFt bevételt könyvelhettünk le, a térfelszíni parkolásra 68.113 eFt-ot fizettek be az igénybevevők.

A **bérbeadásból származó bevétel az intézmények** esetében 21.048 eFt, mely 79,4 %-os teljesítést jelent. A Gazdasági Hivatal orvosi rendelők, egyéb helyiségek bérbeadásából 7.793 eFt bevételt realizált. A Deákvári Óvoda (116 eFt), illetve a Kisvác - Középvárosi Óvoda (144 eFt) teljesítése az átmenetileg szabad helyiségeinek bérbeadásából tevődik össze.
Madách Imre Művelődési Központ bevétele 12.821 eFt a büfé, valamint szabad termek, helyiségek, egyéb eszközök bérbeadásából.
A Vác Városi Levéltárnak bértárolásból és a vendégszoba kiadásából 77 eFt bevétele származott.
A Tragor Ignác Múzeum bevétele 89 eFt a Pannónia ház helyiségének és udvarának bérbeadásából.

Közvetített szolgáltatásokból 58.387 eFt bevétel folyt be, önkormányzati szinten ez 102,8 %-os teljesítést jelent. A Szociális Szolgáltatások Házához 122 eFt bevétel folyt be a Flórián utcai és a Vám utcai védőnői rendelő víz- és gázfogyasztásának továbbszámlázásából. A Gazdasági Hivatal teljesítése 7.455 eFt, az orvosi rendelők közüzemi díjának továbbszámlázásából, a szakácsképző nyersanyagbiztosításának továbbszámlázásából, a köztemetés továbbszámlázásából, valamint telefonköltségek továbbszámlázásából. Az Alsóvárosi Óvoda a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének számlázza tovább a vízdíjat, ebből származó bevétele 735 eFt volt. A Deákvári Óvoda bevétele 2707 eFt a Bölcsődék és Fogyatékosok

Intézményének, valamint a Szociális Szolgáltatások Házának történő közüzemi díjak továbbszámlázásából. A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 3.676 eFt. A teljesítés tartalmazza a továbbszámlázott közüzemi díjakra fizetett összegeket, illetve itt jelennek meg a százalékos rendezvények jegyértékesítéséből származó bevételek is. Vác Város Levéltára 1 eFt bevételt realizált idegenforgalmi adó és telefonköltség továbbszámlázásából. A Tragor Ignác Múzeum 26 eFt-os bevétele továbbszámlázott könyvértékesítésből származik. Az önkormányzat esetében a teljesítés 43.665 eFt (97,0 %). Itt kerülnek tervezésre az önkormányzati bérlemények (lakások és nem lakás célú helyiségek) továbbszámlázott közüzemi díjai.

A **tulajdonosi bevételek** foglalják össze az önkormányzati lakások, üzletek, földek bérbeadásából származó bevételeket, illetve az osztalékbevételt.

Az **Önkormányzati lakások lakbérbevételének** teljesítése 76.054 eFt.

A **nem lakás célú helyiségek bérbeadásából** 126.482 eFt bevételt könyvelhettünk le, előirányzathoz képest 97,9 %. Az eredeti költségvetésben 145.000 eFt bevételt terveztünk, ezt a veszélyhelyzet miatt 15.850 eFt-tal csökkentettük.

Földhasználati díjra, földhaszon szerződésekre 3.048 eFt-ot fizettek a bérlők. A tervezett 3.360 eFt-hoz képest a teljesítés 90,7 %-os.

Ellátási díjakra 289.755 eFt-ot fizettek év végéig, a teljesítés önkormányzati szinten 97,9 %. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye itt könyveli a gondozottak térítési díját, melynek összege 15.304 eFt. A Szociális Szolgáltatások Háza a szociális étkeztetésből és a hajléktalanok átmeneti szállásdíjából összesen 25.152 eFt bevételt realizált. Az Idősek Otthona bevétele 153.316 eFt. A Gazdasági Hivatalhoz gyermekétkeztetésre 95.983 eFt folyt be.

A **kiszámlázott ÁFA** 129.800 eFt-os teljesítése arányos az ÁFA köteles bevételi jogcímeknél jelentkező teljesítéssel.

ÁFA visszatérülésből 1.032 eFt bevétel folyt be. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél a teljesítés 281 eFt, a Szociális Szolgáltatások Háza teljesítése 751 eFt. Mindkét intézmény az étkeztetés feladathoz kapcsolódóan jogosult általános forgalmi adó visszatérítésre.

A **kamatbevételek** 275 eFt-ra teljesültek az önkormányzati bérlakások értékesítése után befolyt ügyleti kamatból.

Az **egyéb működési bevételek** 116,7 %-os teljesítést mutatnak. Itt kell könyvelni a közbeszerzéshez kapcsolódó ajánlati biztosítékot, a végrehajtási költség visszatérülését, a foglalkoztatottak, ellátottak, biztosítók által fizetett kártérítések összegét, valamint minden olyan bevételt, amely más jogcímen nem számolható el. Itt jelennek meg a parkolási pótdíjra befizetett összegek is. Az intézmények bevétele 4.112 eFt ellátottak, foglalkoztatottak befizetéséből, költségek visszatérítéséből, illetve biztosítói kártérítésből. Az Önkormányzat bevétele 8.529 eFt. Parkolási pótdíjból 4.523 eFt bevétel folyt be, 1.421 eFt költségek visszatérítéséből, 1.500 eFt a „Váci Keresztek" című kiadvány támogatásának visszatérítéséből, kötbér befizetéséből 1.085 eFt származik.

1. Felhalmozási bevételek

Önkormányzati szinten 253.188 eFt felhalmozási célú bevétel érkezett.

Államháztartáson belülről 56.099 eFt **felhalmozási célú támogatást** kaptunk. A Tragor Ignác Múzeum a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.200 eFt támogatásban részesült festmény vásárlásra. Az összegből Hetesi Attila - Revolt festmény installációja – 7 festményből álló alkotását vásárolhatja meg. Önkormányzatunk 77.222 eFt-ot tervezett, ebből 19.910 eFt bölcsőde építéshez, 54.899 csónakház építéshez, 2.413 eFt a Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosításához kapcsolódik. Teljesítésként a Magyar Kajak – Kenu Szövetség 54.899 eFt támogatása jelenik meg csónakház építésére.

A **felhalmozási célra** 28.166 eFt-ot kaptunk **államháztartáson kívüli** szervezetektől. A Szociális Szolgáltatások Háza 4.401 eFt támogatásban részesült a Hajléktalanok Közalapítványától. A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 1.000 eFt magánszemély támogatásából. Az Önkormányzat teljesítése 22.765 eFt a tervezett 28.132 eFt bevétellel szemben. A csónakház építésére 20.292 eFt-ot terveztünk be. Játszóterek felújítására 2.000 eFt támogatást terveztünk. Közműfejlesztésre 1.200 eFt bevétellel számoltunk. Településrendezési eszközök módosításához 4.640 eFt bevételt vártunk a CBA Dunakanyar Invest Kft-től. A teljesítés tartalmaz 200 eFt közműfejlesztési hozzájárulást, 2.000 eFt támogatást játszótér felújítására, 273 eFt befizetést járda felújításra. A Játszva, Sportolva Megelőzni Alapítvány 20.293 eFt támogatást nyújtott a csónakház építésére.

A tárgyi eszközök értékesítése soron 862 eFt teljesítés jelenik meg a Gazdasági Hivatalnál. Az intézmény Citroën Berlingo, valamint a Mitsubishi gépjárműveit értékesítette.

A **részesedések megszűnése miatti bevételek** teljesítése 1.855 eFt. Az Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. megszűnésekor a bankszámlán lévő összeget át kellett utalni az Önkormányzat részére.

Ingatlanok értékesítéséből 131.967 eFt bevétel folyt be a beszámolás időszakáig. A 20809 hrsz-ú, 3270 m2 nagyságú, zártkert megnevezésű ingatlant 2.000 eFt-ért értékesítettük. A 3192/A/12 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, természetben 2600 Vác, Március 15. tér 16-18. fszt. 12. szám alatt található, 50 m2 nagyságú üzlethelyiség vételárából 15.525 eFt bevétel folyt be.
A 3192/A/11 hrsz-ú, 2600 Vác, Március 15. tér 16-18. fszt. 11. szám alatt található, 40 m2 nagyságú üzlethelyiség vételárából 12.722 eFt bevételünk származott. Az 1971 hrsz-ú, Vác, Árok sor 3. 149 m2 nagyságú beépítetlen területért 13.500 eFt-ot fizetett a vevő.
A 20039 hrsz-ú 2627 m2 nagyságú zárkertet 2.670 eFt-ért adtuk el. A 3057 hrsz-ú, természetben Vác, Eötvös utca 16. sz. alatti ingatlan vételára 84.700 eFt volt. A 0185/12 hrsz-ú külterület, szántó 850 eFt-ért került értékesítésre.

A **felhalmozási célú kölcsönök** törlesztéséből 4.101 eFt bevétel keletkezett. Az első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönökből 58 eFt, a társasházaknak nyújtott kölcsönökből 872 eFt, a Védett Érték – kölcsönökből 3.171 eFt folyt be az év végéig.

Előző évi maradványként az előirányzatban és a felhasználásban is 451.004 eFt jelenik meg, ebből 40.911 eFt működési, 410.093 eFt felhalmozási célt szolgált.

Bevételeink és kiadásaink ütemkülönbségének áthidalása érdekében, **folyószámlahitelt** kell igénybe vennünk annak érdekében, hogy fizetési kötelezettségeinket teljesíteni tudjuk. A rendelkezésünkre álló keret 800.000 eFt.

Az igénybevétel és a visszafizetés könyvelését a vonatkozó jogszabály alapján naponta kell könyvelnünk, így a teljesítés a halmozódások miatt nem a rendelkezésünkre álló hitelkeretből történő felhasználást mutatja. A naponta könyvelt hitelfelvételek, illetve visszafizetések 1.444.687 eFt teljesítést eredményeztek.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések** sor teljesítése 102.311 eFt. Az adott hónapban, ha az Önkormányzatnak több a befizetési kötelezettsége (egészségügyi hozzájárulás, szociális hozzájárulási adó, szolidaritási hozzájárulási adó, táppénz hozzájárulás, munkavállalóktól levont SZJA, nyugdíjbiztosítás, egészségbiztosítás) mint amennyi támogatás megilletné, akkor a különbözetet államháztartáson belüli megelőlegezésként kell nyilvántartani mindaddig, amíg a Magyar Államkincstár le nem incassálja az Önkormányzat számlájáról az összeget. Ilyen jogcímen 15.620 eFt bevételt kellett lekönyvelnünk. Az incassálás időpontjában ez az összeg, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése a kiadások között is megjelenik.
A könyvelés technikai jellegű. Az éven belüli megelőlegezések, mivel azonos összegben a bevételi és a kiadási oldalon is megjelennek, pluszforrást nem igényelnek.
A 2021. évi központi támogatás megelőlegezéseként 86691 eFt érkezett az önkormányzat számlájára.

Kiadások teljesítése

Vác Város Önkormányzat 2020. évi kiadásainak alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*%*
Működési kiadások	**6 252 738**	**6 009 899**	**5 859 115**	**97,5**
- ebből bér és járulék	3 103 449	3 076 572	3 023 502	98,3
Működési célú kölcsön nyújtása		**36 000**	**36 000**	**100,0**
Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	**8 866**	**8 126**	**3 820**	**47,0**
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	**112 843**	**106 143**	**6 103**	**5,7**
Felújítás	**66 198**	**60 830**	**54 006**	**88,8**
- ebből intézmények				
- ebből Önkormányzat	66 198	60 830	54 006	88,8
Beruházás	**946 407**	**800 367**	**404 742**	**48,9**
- ebből intézmények	18 271	31 113	28 731	92,3
- ebből Önkormányzat	928 136	769 254	376 011	48,9
Tartalékok	**86 400**	**12 905**		
- ebből működési	83 000	12 905		
- ebből felhalmozási	3 400			

Összesen	**7 473 452**	**7 034 270**	**6 363 786**	**90,4**
Finanszírozási műveletek	53 246	1 657 037	1 570 344	94,8
Mindösszesen	**7 526 698**	**8 691 307**	**7 934 130**	**91,3**

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a működési kiadások előirányzatainak 97,5 %-a került felhasználásra. Év végére a működési előirányzatok 242.839 eFt-tal csökkentek, melyből 127.461 eFt csökkenés az intézmények, 115.378 eFt csökkenés pedig az Önkormányzat költségvetését érintette. Az intézmények esetében 96,8 % a teljesítés (3 sz. melléklet), míg az Önkormányzat működési kiadásai is 96,8 %-ra teljesültek (4. sz. melléklet).

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél** a teljesítés összességében 99,4 %. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése a beszámolás időszakában 99,9, ill. 97,7 %.
A dologi kiadások előirányzatából 98,4 % került felhasználásra december 31-ig. A közüzemi díjak teljesítése 99,8 %, az élelmezési kiadások 97,8 %-on állnak.
A **Szociális Szolgáltatások Háza** működési kiadásra fordítható előirányzatából 94,3 %-ot használt fel a beszámolási időszak végéig. A személyi jellegű kifizetéseinek teljesítése időarányos (94,9, ill. 94,7 %), az eredeti előirányzat 27.161 eFt-al megemelkedett pénzmaradványból, cafeteria juttatásból, ill. a szociális ágazati pótlék összegével. A dologi kiadások teljesítése 92,1 %, ezen belül a kiemelt előirányzatok teljesülése megfelel az időarányosnak. Az intézmény kiadásaiban a szociális feladatok önkormányzati finanszírozásból, az egészségügyi feladatok OEP finanszírozásból valósulnak meg.
A **Váci Család-és Gyermekjóléti Központ** 2016. január 6-án kezdte meg működését. Működési kiadásainak teljesítése 98,9 %. A személyi és járulékkiadások teljesítési adatai megfelelnek az időarányosnak. A dologi kiadások teljesítése 96,7 %.
Az **Idősek Otthona** működési kiadásinak teljesítése 97,4 %. A személyi juttatások (99,0%) és a munkaadókat terhelő járulékok (92,6 %) teljesítése megfelel az időarányosnak. Az eredeti előirányzat 40.715 eFt-al emelkedett a cafetéria és a szociális ágazati bérpótlék fenntartó által jóváhagyott összegével. A dologi kiadások összességében 95,4 %-on teljesültek, melyből a kiemelt előirányzatok teljesítése is időarányos.
A **Gazdasági Hivatal** működési kiadásainak teljesítése 98,5 %. A Gazdasági Hivatal esetében a személyi juttatások, ill. a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 99,6, ill. 98,3 % a beszámolás időpontjáig. A dologi kiadások teljesítése 97,6 %. Ezen belül a karbantartási kiadások teljesítése 79,9 %, ami a takarékos gazdálkodásnak köszönhető, csak a legszükségesebb, elsősorban a szerződéses feladatok elvégzésére és kifizetésére került sor.
Az **Alsóvárosi Óvoda** működési kiadásai 99,9 %-ra teljesültek. Az előirányzatok teljesítése megfelel az időarányos értékeknek.
A **Deákvári Óvoda** esetében az előirányzatok teljesítése megfelel az időarányos értékeknek.
A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** esetében a kiemelt előirányzatok teljesítése megfelel az időarányosnak.
A **Madách Imre Művelődési Központ** működési előirányzata 94,4 % -ra teljesült.
A személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások teljesítése megfelel az időarányosnak. A működési kiadások esetében az előirányzatok csökkentésre kerültek év közben, köszönhetően a koronavírus járvány miatti átmeneti intézménybezárásnak. Ugyanez elmondható a többi kulturális feladatot ellátó intézmény esetében is.

A **Katona Lajos Városi Könyvtárnál** a működési kiadások teljesítése 97,3 %.
Vác Város Levéltára esetében a működési kiadások teljesítése 97,1 %.
A **Tragor Ignác Múzeum** működési kiadásainak teljesítése 90,2 % a beszámolás időszakában.
A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásainak teljesítése összességében 98,5 %. A **személyi juttatások** 99,3 %-ra teljesültek, kifizetésre kerültek a béren kívüli juttatások (Cafetéria) is.
A **dologi** kiadások teljesítése 85,2 %. Kifizetés a következőkre történt: postaköltség 259 eFt, foglakozás egészségügyi szolgáltatás 457 eFt, családi ünnepek szervezése 1.368 eFt, továbbképzések 534 eFt, Gordius pénzügyi program 1.384 eFt, belföldi kiküldetés 52 eFt, fizetendő Áfa 1.075 eFt, megbízási feladat 930 eFt, Közterület felügyelet szoftver bérlés 3.155 eFt, munkaügyi program 385 eFt, végrehajtási és perköltség 90 eFt, információ biztonsági feladatok 1.805 eFt, adatvédelmi feladatok 1.283 eFt, KESZ munkaruha 3.343 eFt, Takarnet program használati díja 24 eFt, Levéltár bértárolás 50 eFt, irodaszer, nyomtatvány beszerzése 108 eFt.

Az **Önkormányzat** működési kiadásai 96,8 %-ra teljesültek.

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kiadásai

A Választott tisztségviselők személyi juttatások soron a teljesítés 98,7 %, ami a polgármester, az alpolgármesterek bérét tartalmazza. Ezen a soron kerül kifizetésre a képviselőtestület tagjainak, valamint bizottsági tagoknak a tiszteletdíja és egyéb juttatásai is. **A munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése 95,7 %.
Közfoglalkoztatás soron a pénzügyi teljesítés 98,4%. A közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak bérének és járulékainak 100%-át a Munkaügyi Központ finanszírozza meg utólag. Itt kerül könyvelésre a nyári diákmunka feladat is.
Településrendezés, Értékvédelem soron a Tervtanács megbízási díjainak kifizetése 407 eFt-ban, munkaadókat terhelő járulék 72 eFt-ban teljesült.
Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása sor az ingatlan gondnoki díjára kifizetett összeget tartalmazza.
A Szociális és Egészségügyi feladatok soron 2.415 eFt került kifizetésre a feladathoz tartozó kitüntetésekre.
Köznevelési, közművelődési soron a teljesítés 4.686 eFt, mely a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően díjak, kitüntetések kifizetésére került felhasználásra.
Szervezési és tájékoztatási feladatok sor a nemzeti ünnepek, egyéb kiemelt rendezvények megbízási díjait, valamint a reprezentációs költségeket mutatja (733 eFt).

Dologi kiadások indoklása

Választott tisztségviselők dologi kiadásai soron a választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek, képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok) reprezentációs költségeit számoljuk el (ÁFA), ami 32 eFt-ban teljesült, ez az előirányzathoz képest 6,4%.
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak soron a teljesítés 93,3 %.
A pénzügyi teljesítés a következőket tartalmazza: Folyószámla hitelkamat 4.591 eFt, Befolyt bevétel után fizetendő áfa 79.149 eFt, Bankszámla költségek 18.913 eFt, Ellenőrzési feladatok 3.997 eFt, Jogi képviselet 10.937 eFt, Megbízási díj 3.360 eFt, Regisztrációs díjak 2.325 eFt,

Befizetési kötelezettség (Adócsoport programkövetés) 98 eFt, Végrehajtási és perköltség 34 eFt, Célhitel rendelkezésre tartási díja 7.153 eFt, Távhő Kft. felértékelése 699 eFt, ASP programhoz csatlakozás költsége 1.668 eFt, Adatvédelmi tisztviselő díja 191 eFt, Tagdíjak 6.540 eFt, kompetenciaszint felmérés 1.137 eFt.

A Környezet és Természetvédelem feladaton a teljesítés 89,7 %. A kifizetések a következőket tartalmazzák: Illegális hulladék elszállítása 12.964 eFt, csörögi és derecskei hulladéklerakó költsége 1.317 eFt, Naszály hegy karbantartása 600 eFt, Mikulásfutás 210 eFt, gyadai kalandtúra 550 eFt, gyakorló város program 1.470 eFt, Liget, Dunapart takarítás 820 eFt.

Településrendezés és értékvédelem szakfeladaton 28,2% a teljesítés. A szobrok téliesítésére 975 eFt, településrendezési tervre 112 eFt, egyéb feladatokra 329 eFt került kifizetésre.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladaton a pénzügyi teljesítés 81,5 %, kifizetés a következő feladatokra történt: Kárfeltárások, szakvélemények 2.988 eFt, Telekalakítási eljárások 1.301 eFt, Körzeti megbízotti irodák bérleti, közüzemi díjai 823 eFt, Rendkívüli útkarbantartás 803 eFt, Térfigyelő rendszer ügygazdai feladatai 200 eFt, Térfigyelő rendszer karbantartása 1.245 eFt, MÁV parkoló eszközök karbantartása, bérleti díja 612 eFt, Elektromos töltőállomások működési kiadásai 594 eFt, Jelzőlámpák üzemeltetése 1.605 eFt, KTR megvalósítása 1.063 eFt, Forgalmi rend felülvizsgálata 825 eFt, Damjanich tér, Csónakház áramdíja 346 eFt, Barokk belváros múzeum fejlesztése 850 eFt, Akadálymentesítés 123 eFt.

Állategészségügyi feladatok soron a Zöld Menedék Állatvédő Alapítványnak a gyepmesteri gépkocsi használata utáni kifizetésre került sor 510 eFt összegben.

Katasztrófa védelmi kirendeltség soron 50%-os teljesítés mutatkozik, közüzemi díjakra.

Közterület felügyelet sor teljesítése a Mininpark V5 Fizető Parkoló szoftver üzemeltetési költségeit tartalmazza.

Parkolási feladatok ellátása 2020. július 1-től került át az önkormányzathoz a Városfejlesztő Kft.-től. A teljesítés az automaták karbantartására és ürítésére kifizetett összegeket tartalmazza.

Koronavírus járvány elleni védekezés sorról védőmaszkok, arcvédő pajzs, gumikesztyűk kerültek beszerzésre.

Szociális és egészségügyi feladatok soron a teljesítés 4.444 eFt volt, ami a következő kiemelt feladatokat tartalmazza: a DMRV Zrt. részére fogorvosi rendelő bérleti díj 910 eFt, védőoltás vakcina 2.731 eFt, karácsonyi üdvözlőlap 438 eFt, lakossági szemétszállítás 50 %-os kedvezmény hozzájárulás 365 eFt.

Köznevelési, közművelődési feladatok soron a teljesítés 1.373 eFt, mely a következő feladatokra lett kifizetve: Plakátok, meghívók nyomdaköltsége 310 eFt, Reprezentáció Áfa 12 eFt, Plakettek, gravírozás 216 eFt, Autómentes nap 260 eFt, Táboroztatás 275 eFt, Modern Művészeti gyűjtemények karbantartása 300 eFt.

Sportfeladatokon 10.103 eFt került felhasználásra, mely összegből a főtéri jégpálya telepítésével és közüzemi díjaival kapcsolatban 10.033 eFt került kifizetésre. Az óvodai sportfesztivál Áfa-ja 70 eFt volt.

Szervezési és tájékoztatási feladatok soron a pénzügyi teljesítés 47.806 eFt, mely 88 %-nak felel meg. Kifizetés az alábbiakra történt:

Hirdetési díjak 3.165 eFt
Internet karbantartás 2.390 eFt
Városi újság szerkesztés, terjesztés 10.395 eFt
Váci tv műsorkészítés 27.900 eFt
Városi ünnepségek költsége 1.254 eFt
Egyéb kiemelt rendezvények 608 eFt
Plakátok, meghívók nyomdaköltsége 504 eFt
Külügyi keret 30 eFt
Városmarketing, arculatépítés 1.170 eFt

Reprezentáció Áfa 135 eFt.
Pályázati regisztrációs díj 255 eFt

A **feladat ellátási szerződés alapján** a Váci Városfejlesztési Kft-nek átadott sorok pénzügyi teljesítése a következőképpen alakult 2020. december 31-ig:
Közbeszerzés: 15.347 e Ft, Parkfenntartás: 252.597 eFt, Saját, vagy bérelt ingatlan hasznosítása: 190.881 eFt, Településtisztaság: 66.639 eFt, Közutak, hidak karbantartása: 132.027 eFt, Közvilágítás: 113.196 eFt, Város és községgazdálkodás: 16.734 eFt, Piaci-vásári tevékenység 8.770 eFt, Szennyvízelvezetés és kezelés: 13.336 eFt, Temetőfenntartás 19.318 eFt, Stadion karbantartás: 8.353 eFt, Épület karbantartás: 121.554 eFt, Hulladék lerakóhely utógondozás 57.163 eFt, Mélygarázs üzemeltetés 97.582 eFt, Parkolás térfelszín 8.527 eFt, Vízellátás 279 eFt.
A felsorolt feladatok előirányzata 1.122.947 eFt, pénzügyi teljesítése 1.122.303 eFt, ami összességében 99,94%-os teljesítést jelent.

Pénzeszköz-átadások indoklása

Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatás soron a 2018.-2019. évi normatíva elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség 4.021 eFt. A Járásszékhely Múzeumok támogatásából fel nem használt 16 eFt, a téli rezsicsökkentés elszámolásából adódó 1.226 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A köznevelési intézmények működtetésének központi átvételével kapcsolatosan szolidaritási hozzájárulás címen 117.019 eFt került elvonásra önkormányzatunktól.
Város és Községgazdálkodás (Főmérnökség) szakfeladaton a teljesítés 192.000 eFt volt, mely a VOLÁNBUSZ Zrt-nek a támogatásra kifizetett összeg (2019-2020. évek).
Állategészségügyi szakfeladaton szereplő 9.000 eFt előirányzatból 9.000 eFt kifizetés történt a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány részére.
Katasztrófavédelem feladaton a Váci Önkéntes Mentő és Tűzoltó Egyesületnek kifizetett támogatás szerepel.
A Szociális és egészségügyi feladatoknál a pénzügyi teljesítés 4.501 eFt, mely a városi orvosi ügyeletre került kifizetésre.
A Köznevelési, közművelődési feladatok soron a pénzügyi teljesítés 41.150 eFt, ez 92,1%-os teljesítésnek felel meg. Pénzeszközátadás a következő célokra történt: Váci Dunakanyar Színház 33.000 eFt, Bursa Hungarica (tanulmányi ösztöndíj) 1.775 eFt, Váci Civitas Szimfónikus Zenekar 3.000 eFt, Waldorf Alapítvány 870 eFt, Fogyatékkal élő emberek támogatása 805 eFt, Dunakanyar Néptáncegyüttes 200 eFt, Nemzetiségi Önkormányzatok 450 eFt, Harmónia Kórus 100 eFt, Parlandó Egyesület 300 eFt, Vox Humana Egyesület 200 eFt, Dunakanyar Látássérültek Egyesülete 100 eFt, Fónay Színjátszó Kör 200 eFt, Serenus Kórus 100 eFt, Thália Művészeti Egyesület 50 eFt.
Turisztikai feladat sor teljesítése a Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft-nek átadott 22.000 eFt támogatási összeget tartalmazza.
Szervezés és tájékoztatási feladatok esetében a Vác Városi Polgármesteri Hivatal Szakszervezetének átadott 350 eFt, ill. a Dunakanyar Rendezvényirodának kifizetett 800 eFt támogatási összegek szerepelnek teljesítésként.
Koronavírus járvány elleni védekezés soron az Országos Mentőszolgálati Alapítványnak átadott 500 eFt szerepel.
A Sportlétesítmények működtetése szakfeladaton a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft-nek nyújtott 150.833 eFt támogatási összeg szerepel.
A Váci Hulladékgazdálkodási Kft részére a tulajdonos 36.000 eFt összegben tagi kölcsönt nyújtott.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A Szociális és egészségügyi feladatok speciális célú támogatásai a következők:
Ápolási díj méltányos, normatív 8.325 eFt, Átmeneti segélyek 4.732 eFt, Temetési segély 1.062 eFt, Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 48 eFt, Gyermekétkezési támogatás 1.920 eFt, Tanulmányi ösztöndíj 42 eFt, Köztemetés 996 eFt, Krízis támogatás 979 eFt, Fűtési támogatás 3.246 eFt, Közgyógyellátás méltányossági alapon 924 eFt, Beiskolázási segély 643 eFt, Lakásfenntartás támogatás 7.648 eFt, 70 éven felüliek karácsonyi segélye 18.432 eFt.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetésben 66.198 eFt került megtervezésre, a módosított előirányzat 60.830 eFt. Kifizetés 54.006 eFt összegben történt.
Az önkormányzat felújítási kiadásait célonként a 5. sz. melléklet tartalmazza.
A Hársfa utcai óvoda lapostető felújítására 3.000 eFt került kifizetésre december 31-ig. Az Alsóvárosi temető ravatalozójának hűtője felújításra szorult melynek költsége 1.600 eFt volt. A Fürdő utcai lépcsősor melletti terasz beszakadás miatti felújítására 2.998 eFt került elköltésre. Az Iskolavárosban aszfaltburkolat felújításra 22.003 eFt, a Zöldfa utca és Szent Mihály dűlő útfelújítására pedig 17.857 eFt került kifizetésre. A Március 15. tér 10. sz. épület felújítási terveire 2.000 eFt, a Görög templom tetőszerkezetének felújítására pedig 3.852 eFt lett felhasználva.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Beruházásokra 2020. évben az induló költségvetésben 946.407 eFt állt rendelkezésre. Év végéig az előirányzott összeg 800.367 eFt-ra módosult, a pénzügyi teljesítés 404.742 eFt. A célokat és azok teljesítéseit a 6. ill. 7. számú mellékletek tartalmazzák. Ezek közül a jelentősebb feladatok:
A Damjanich téri lámpás gyalogos átkelőhely kiépítésére 23.499 eFt került kifizetésre. Közvilágítás korszerűsítésre 1.772 eFt került felhasználásra. A Bauer utcai bölcsőde kiviteli terveinek felülvizsgálatára 1.707 eFt lett kifizetve. A Vizes Sportok Háza építési, kivitelezési munkáira a beszámolás időszakának végéig 217.384 eFt a kifizetett összeg. Szelektív hulladék gyűjtőhelyek kialakítása 3 helyszínen történt meg 1.900 eFt összegben. A Március 15. tér 23. sz önkormányzati tulajdonú ingatlan bérleti jog visszavételére 17.145 eFt került kifizetésre. Az Attila király emlékmű építéséhez kapcsolódóan közbeszerzési hirdetmény ellenőrzési díj, alapozási munkák, teljes rekonstrukció, tereprendezés és utcabútorok beszerzése került kifizetésre. A Hársfa utcai óvoda energetikai fejlesztése pályázaton elnyert összegből és 9.669 eFt önrész biztosításával valósult meg.

ELKÜLÖNÍTETT SZÁMLÁK

Az elkülönített számlák (Rádi u. 23, Lakásszámla) költségvetését tájékoztató jelleggel az 20. számú melléklet mutatja be.

A Rádi u. 23. elkülönített számla 2020. évre tervezett bevétele 10.700 eFt, melynek 99,2 %-a érkezett be a számlánkra. A bérlők részére kiszámlázott vízdíjakból származó bevétel 6 eFt volt.
A közüzemi díjak közül vízdíjra 487 eFt-ot, áramdíjra 812 eFt-ot és gázdíjra 276 eFt-ot fizettünk ki. A fenntartás, üzemeltetés költsége 2.736 eFt volt december 31-ig. (kéményseprési díj, biztosítási díj, síkosság mentesítés, stb.)

A Lakásszámla 2020. évi tervezett bevétele 1.600 eFt, melynek teljesítése 30.138 eFt. A korábbi években értékesített bérlakásokból 22 db lakás vételárhátralékát törlesztik még a vevők. A bérlakás értékesítésből a tárgyévre a 2020. évi előírásnak megfelelően 1.210 eFt bevételt várunk, emellett 6 önkormányzati bérlakás értékesítésre került a beszámolás időszakában. Az első lakáshoz jutók támogatásából 2020. december 31-én 7 főnek van összesen 1.553 eFt visszafizetési kötelezettsége, a befizetett törlesztő részletek összege 58 eFt, 41,4%.

2020. évi maradvány

Önkormányzati szinten 744.573 eFt előző évi maradvány keletkezett. A maradvány összegét úgy kell kiszámolni, hogy a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetéből meg kell állapítani a költségvetési maradványt, a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások különbözetéből pedig a finanszírozási maradványt. A két maradvány együttes összege lesz az összes maradvány. 2020. évben városi szinten a *költségvetési bevételek összege* 6.680.701 eFt, a *költségvetési kiadások összege* 6.363.786 eFt volt, így a *költségvetési maradvány* összege 316.915 eFt. A *finanszírozási bevétel (intézményfinanszírozás nélkül)* 1.998.002 eFt volt 2020. évben (mely tartalmazza a 2019. évi maradvány összegét (maradványkorrekcióval együtt) 451.004 eFt, a folyószámlahitel összegét 1.444.687 eFt, a leutalt állami előlegeket 102.311 eFt). A *finanszírozási kiadás összege (intézményfinanszírozás nélkül)* 1.570.344 eFt volt (mely tartalmazott 1.444.687 eFt folyószámlahitel visszafizetést, 72.411 eFt államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetést, valamint a fejlesztési célokra felvett hitelek törlesztését 53.246 eFt-ot). A *finanszírozási egyenleg* 427.658 eFt lett.
A költségvetési maradvány (316.915 eFt) és a finanszírozási maradvány (427.658 eFt) együttes összege 744.573 eFt.

A maradvány összegéből az intézmények maradványa 59.977 eFt. Az Önkormányzat maradványa 684.596 eFt, ebből 427.002 eFt-ot az eredeti költségvetésben terveztünk.

Független könyvvizsgálói jelentés

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete és vezetése részére a 2020. évi összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáról

Vélemény

Elvégeztem a **Vác Város Önkormányzat** („az Önkormányzat") mellékelt **2020. évi** éves összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely (összevont) beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített konszolidált **mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 21.478.737.736 Ft,** az ugyanezen időponttal végződő 2020. költségvetési évre vonatkozó konszolidált **költségvetési jelentésből**, amelyben a **teljesített költségvetési bevételek összege 6.680.700.794 Ft, a finanszírozási bevétel összege** (intézmény finanszírozás nélkül) **1.998.001.910 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 6.363.785.451 Ft, a finanszírozási kiadás összege** (intézmény finanszírozás nélkül) **1.570.344.391 Ft, a maradvány kimutatásból**, amelyben az összes **maradvány 744.572.862 Ft,** és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált **eredménykimutatásból, melyben a mérleg szerinti eredmény 281.018.161 Ft** áll.

Véleményem szerint a mellékelt, összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2020. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet") összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

Az összevont (konszolidált) beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelve, független vagyok az önkormányzattól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségemnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevon (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámolónak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését, különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel összevont (konszolidált) beszámolóban való alkalmazásáért.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves költségvetési beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a

vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Értékelem az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés az összevont (konszolidált) beszámolóról készült. Jelen könyvvizsgálói jelentés a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldendő, összevont (konszolidált) beszámoló alapján kerül véglegesítésre.

Budapest, 2021. április 29.

UNIVERZÁL AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ és TANÁCSADÓ Kft.
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2
Monor és Vidéke Takarékszöv. Bp. III. ker.
Számlaszám: 65100149-11311328
Adószám: 13621348-3-41

Dr. Tóth Kálmánné
ügyvezető igazgató
Univerzál Audit Kft
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2.
MKVK nyilv.sz. 002364

Dr. Tóth Kálmánné
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK nyilv.sz. 002556
Költségvetési minősítés:
KM000813/1999.02.16.

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 2020. évi zárszámadási rendeletével együtt kerül elfogadásra a maradvány összege, mely a 2021. évi költségvetési rendeletbe beépül.

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 91. § alapján a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az előterjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

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. május ....