



Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetése

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

***V Á C
2021.02.***

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat
2021. évi költségvetéséről
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

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

A rendelet hatálya

1. §

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

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **8.144.380 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **8.979.425 eFt-ban**
állapítja meg.

3. §

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

4. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **8.749.015 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **8.979.425 eFt-ban**
állapítja meg.

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

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

b.)	Működési kiadások kiemelt előirányzatai összesen:	6.919.268 eFt
	ebből: - személyi juttatások:	2.740.055 eFt
	- munkaadókat terhelő járulékok és adók:	459.394 eFt
	- dologi kiadások:	2.533.693 eFt
	- ebből: - egyéb dologi	1.921.881 eFt
	- közüzemi díjak:	194.000 eFt
	- ételmezési kiad.:	366.017 eFt
	- karbantartás:	51.795 eFt
	- ellátottak pénzbeli juttatásai:	57.050 eFt
	- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás:	1.129.076 eFt
c.)	Működési tartalék	186.714 eFt
	Céltartalék	
	1.) Intézményi tartalék	185.714 eFt
	Általános tartalék	1.000 eFt
d.)	az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 2/a. sz. melléklet szerint	2.799.344eFt
e.)	az Önkormányzat felújítási kiadásai a 3. sz. melléklet szerint:	477.738 eFt
f.)	az Önkormányzat beruházási kiadásai a 4. sz. melléklet szerint:	983.532 eFt
g.)	a Költségvetési szervek beruházási kiadásai az 5.sz. melléklet szerint:	49.932 eFt
h.)	a Költségvetési szervek felújítási kiadásai az 6.sz. melléklet szerint:	12.000 eFt
i.)	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás az 7. sz. melléklet szerint:	1.400 eFt
j.)	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a 8. sz. melléklet szerint:	115.031 eFt
k.)	Felhalmozási céltartalék	3.400 eFt
	1.) Alapellátási keret	3.400 eFt
l.)	Finanszírozási kiadások	230.410 eFt

5. §

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

6. §

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

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év (9. sz. melléklet)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. évek (9/a sz. melléklet)

Többséves kihatással járó kötelezettségek 2021. év (10. sz. melléklet)

Közvetett támogatások, adókedvezmények 2021. év (11. sz. melléklet)

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2021. év (12. sz. melléklet)

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig (13. sz. melléklet)

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

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

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

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

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- 1.) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- 2.) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével, takarékosággal kell ellensúlyozni.
Az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ alapján van lehetőség.
- 3.) A költségvetési szervek jóváhagyott költségvetésük módosításáról a Jegyző által 2021. március 1-jéig kiadott ütemterv szerint adják be kérelmüket.
- 4.) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a központi költségvetésből származó támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni. A mutatószámok tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Pénzügyi és Adó Osztályt tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.
- 5.) A költségvetési szervek alapvető működési feltételeinek biztosítása érdekében a számlák kiegyenlítéséről a következő sorrendben kell gondoskodni: közüzemi díjak, élelmezési kiadások, karbantartás és egyéb kiadások.
- 6.) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a Képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A költségvetési kihatások bemutatása, valamint a Pénzügyi és Adó Osztály által megjelölt forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre.
- 7.) A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.
- 8.) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján - biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások számadási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásról el kell számolni. A támogatási megállapodásban rögzített fizetési ütem következő részlete az elszámolás elfogadását követően biztosítható.
- 9.) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy rendkívüli és halaszthatatlan esetben az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatai között esetenként 20.000 eFt erejéig átcsoportosítást végezessen. Erről a Képviselő-testületnek a következő ülésén be kell számolnia.
- 10.) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy 20.000 eFt értékhatárig döntsön a forrásfelhasználásról. Erről a Képviselőtestületnek a következő ülésén be kell számolnia.

- 11.) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök közül a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő átmenetileg szabad pénzeszközeit éven belül lekösse, olyan mértékben, mely az önkormányzat gazdálkodását nem veszélyezteti.
- 12.) A költségvetés végrehajtása során az önkormányzat vagy az irányítása alá tartozó költségvetési szervek az áru, építés, szolgáltatás, valamint az építési és szolgáltatási koncesszió megrendelése során kötelesek a közbeszerzési törvény és az önkormányzat Közbeszerzési Szabályzata, valamint a Versenyeztetési Szabályzata előírásait alkalmazni.
- 13.) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a külföldi kiküldetésekre sem a Képviselők sem más napidíjat nem kaphat 2021. évben. Esetenként kell döntenie arról, hogy a résztvevők hozzájárulnak-e az út költségeihez.
- 14.) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek ingyenes hirdetési lehetőséget biztosít a Váci Hírnök, a www.vac.hu és az Elektro Szigonál felületein.

8. §

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

A rendeletet módosította a 19/2021.(V.28.) sz. önkormányzati rendelet, a 23/2021. (VI.24.) sz. önkormányzati rendelet, a 29/2021. (VII.14.) sz. önkormányzati rendelt, a 33/2021. (IX.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 35/2021. (X.20.) sz. önkormányzati rendelet, 41/2021. (XI.17.) sz. önkormányzati rendelet, 43/2021. (XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 1/2022. (I.19.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 2.§-át módosította a 19/2021.(V.28.) sz. önkormányzati rendelet, a 23/2021. (VI.24.) sz. önkormányzati rendelet, a 29/2021. (VII.14.) sz. önkormányzati rendelt, a 33/2021. (IX.22.) sz. önkormányzati rendelet a 35/2021. (X.20.) sz. önkormányzati rendelet, 41/2021. (XI.17.) sz. önkormányzati rendelet. , 43/2021. (XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 1/2022. (I.19.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 4.§-át módosította a 19/2021.(V.28.) sz. önkormányzati rendelet, a 23/2021. (VI.24.) sz. önkormányzati rendelet, a 29/2021. (VII.14.) sz. önkormányzati rendelt, a 33/2021. (IX.22.) sz. önkormányzati rendelet a 35/2021. (X.20.) sz. önkormányzati rendelet, 41/2021. (XI.17.) sz. önkormányzati rendelet. , 43/2021. (XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 1/2022. (I.19.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 6.§-át módosította a 19/2021.(V.28.) sz. önkormányzati rendelet, a 23/2021. (VI.24.) sz. önkormányzati rendelet, a 29/2021. (VII.14.) sz. önkormányzati rendelt, a 33/2021. (IX.22.) sz. önkormányzati rendelet a 35/2021. (X.20.) sz. önkormányzati rendelet, 41/2021. (XI.17.) sz. önkormányzati rendelet. , 43/2021. (XII.15.) sz. önkormányzati rendelet, 1/2022. (I.19.) sz. önkormányzati rendelet.

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester sk.

dr. Zsidel Szilvia
jegyző sk.

2021. év Mellékletek, függelékek jegyzéke:

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

- | | |
|--------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi bevételei |
| 1/a. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása |
| 2. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiadásai és azok forrásai |
| 2/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásai feladatonként |
| 3. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2021. év |
| 4. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2021. év |
| 5. sz. melléklet | Költségvetési szervek beruházási kiadásai 2021. év |
| 6. sz. melléklet | Költségvetési szervek felújítási kiadásai 2021. év |
| 7. sz. melléklet | Felhalmozási célú kölcsönök 2021. év |
| 8. sz. melléklet | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2021. év |
| 9. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év |
| 9/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. |
| 10. sz. melléklet | Többéves kihatással járó döntések 2021. év |
| 11. sz. melléklet | Közvetett támogatások 2021. év |
| 12. sz. melléklet | Előirányzat – felhasználási ütemterv 2021. év |
| 13. sz. melléklet | Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig |
| 1. sz. függelék | Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2021. év |
| 2. sz. függelék | Elkülönített számlák 2021. évi költségvetése |
| 3. sz. függelék | 2021. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében |
| 4. sz. függelék | 2021. évi tartalékok állománya |

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

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	585 087	585 087		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	708 642	708 642		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	603 357	603 357		
III. Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	316 012	316 012		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	75 026	75 026		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - Óvodai és iskolai szociális segítséghez kapcsolódó támogatás	51 156	51 156		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - muzeális intézményi feladatok támogatása	28 800	28 800		
Rendkívüli Önkormányzati támogatás	6 000	6 000		
Elvonások és befizetések bevételei	42 823	42 823		
Elszámolásból származó bevétel				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	158 515	157 115	1 400	
Működési célú támogatás - NEAK	208 190	208 190		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	503 000	503 000		
- Telekadó	64 000	64 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	266 000	266 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparüzési adó	2 300 000	2 300 000		
- Idegenforgalmi adó	1 300	1 300		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	5 500	5 500		
- Egyéb bírságok	36 600	36 600		
- Egyéb közhatalmi bevételek	13 520	13 520		
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	170		170	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	151 667	139 310	6 700	5 657
- parkolási díj - mélygarázs	17 000	17 000		
- parkolási díj - térfelszín	52 000	52 000		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	29 368	29 368		

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 239	52 239		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	83 710	83 710		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	145 000	145 000		
- Földhaszon, földhasználat	3 250	3 250		
- Halgazdálkodási jog haszonbérbe adása	12	12		
Ellátási díjak	266 231	266 231		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	157 727	154 059	2 140	1 528
Általános forgalmi adó visszatérülés	1 703	1 703		
Kamatbevételek	1 252	1 252		
Egyéb működési bevételek	6 201	6 201		
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	35 500	35 500		
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	970	970		
Működési bevételek összesen	6 977 528	6 959 933	10 410	7 185
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	398 000	398 000		
Felhalmozási célú támogatás	177 680	176 930	750	
Ingatlanok értékesítése	464 590	464 590		
Önkormányzati lakások értékesítése	106 531	106 531		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	15 417	15 417		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 634	500	4 134	
Felhalmozási bevételek összesen	1 166 852	1 161 968	4 884	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 144 380	8 121 901	15 294	7 185
III. Finanszírozási bevételek				
Államháztartáson belüli megelőlegezés	90 472	90 472		
Maradvány működési célra	239 802	239 802		
Maradvány felhalmozási célra	504 771	504 771		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	835 045	835 045		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 979 425	8 956 946	15 294	7 185

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt bevételi előirányzatának gazdálkodókénti alakulása

(táblázat módosításoknál függőes sorok színezve)

Összegek 1.000 Ft-ban																						
Címrend	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-gazdasági feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Működési célú tám. áht-n belülről NEAK	Működési célú átvett pénzeszk.	Készletért. ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérből származó bevétel (intézmények)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Ellátási díjak	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Általános forgalmi adó visszatérítése	Kamat-bevételek	Egyéb működési bevételek	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.	Finanszírozási bevételek	Mindössz.	
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok																		
	X			Bölcsődék és Fogvatkosok Intézménye					11 251			17 925	4 482	443	1	430				1 159	35 691	
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	134 253				38		102	18 363	4 721	1 260	1					13 185	171 923	
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	17 476	73 937	420		48		37	6 952	1 710							1 038	101 618	
	X			Idősek Orthona és Klubja					7 721			159 630				400				18 756	186 507	
2.				Köznevelési és gyermekjóléti feladatok																		
	X			Gazdasági Hivatal					66 434	8 902	5 700	63 361	62 233							7 557	214 187	
	X			Alapvetési Óvoda						50	900									470	1 420	
	X			Deákvtér Óvoda						300	3 100					100				1 070	4 570	
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda						150						100				200	450	
3.				Kulturális feladatok																		
	X			Matlách Imre Művelődési Központ					17 452	19 966	3 260		5 592							5 183	51 453	
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár					4 500											1 438	5 938	
	X		1 403	Vác Városi Levéltár				100	200								1 747			1 054	4 504	
	X		4 000	Tragor Ignác Múzeum			70	7 500					2 140							7 259	20 969	
4.				Általános önkormányzati feladatok																		
				Váci Polgármesteri Hivatal					5 657				1 528							1 608	8 793	
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó																1 608		
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó					5 657				1 528								7 185	
				Vác Város Önkormányzat	135 636		550		30 866		39 140		75 321			1 250	40 671	175 933	15 417	6 881 550	775 068	8 171 402
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	135 636		550		30 866		39 140		75 321			1 250	40 671	175 933	15 417	6 877 416	775 068	8 167 268
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó																4 134		4 134
				Mindösszesen:	158 515	208 190	970	170	151 667	29 368	52 239	266 231	157 727	1 703	1 252	41 701	177 680	15 417	6 881 550	835 045	8 979 425	

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

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Cím- rend	Feladat jellege		Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb fogyó- kadások	Ebből:		Ellátó- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Államig. feladat				közü- zemi díjak	életm- zési ki- adások					
1.												
	X		244 339	41 077	57 210	13 596	29 772	2 000	134	342 760		342 760
	X		139 722	24 533	49 892	5 025	32 138	1 948	22 784	236 931		236 931
	X		255 525	39 244	42 385	6 090	10 700	4 189	651	337 805		337 805
	X		364 548	62 888	114 474	24 203	41 926	9 698	14 732	556 642		556 642
2.												
	X		320 206	58 852	439 876	52 769	251 481	15 651	7 475	826 409		826 409
	X		194 735	35 802	22 779	15 857		445	470	253 786		253 786
	X		255 674	44 210	24 627	14 857		445	1 070	325 581		325 581
	X		205 962	35 911	21 091	15 026		445	200	263 164		263 164
3.												
	X		102 079	12 538	111 159	32 313		10 899	12 886	238 662		238 662
	X		44 737	7 319	19 104	4 906		2 343	1 438	72 598		72 598
	X		17 129	2 633	8 535	2 899		1 721	1 054	29 371		29 371
	X		58 621	4 472	28 276	6 459		2 011	6 759	98 128		98 128
4.												
	X		442 578	72 099	23 410					538 087		538 087
			421 877	68 951	18 855					509 683		509 683
		X	20 701	3 148	4 555					28 404		28 404
			94 200	17 796	1 570 875							
	X		74 086	11 044	1 544 565			57 050	1 059 423	2 799 344	186 714	2 986 058
			20 114	6 752	26 310			57 050	1 049 823	2 736 568	186 714	2 923 282
	X								9 600	62 776		62 776
			2 740 055	459 394	2 533 693	194 000	366 017	51 795	1 129 076	6 919 268	186 714	7 105 982

Összegek: 1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiadásai és azok forrásai
(Adatok módosításokkal egyvess szerkesztve)

Összege: 1,000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás		Felhalmozási célú kölcson nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalek	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	Maradvány Finanszírozási bevételek	NEAK finan- szirozás	Irányító szerv támogatása	Ebből:		Engedélyezett álláshe- ly (fő)	Közfoglál- koztatottak létszáma (fő)
		Önkormányzatok költségvetési támogatása												Önkor- mányati kiegészítés			
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye					1 900		1 900	344 660	34 532	1 159		308 969	193 623	115 346	62,00	
	Szociális Szolgáltatások Háza					1 053		1 053	237 984	24 485	13 185	134 253	66 061	52 303	13 758	0,00	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					3 825		3 825	341 630	26 643	1 038	73 937	240 012	163 428	76 584	78,50	
	Idősek Orthona és Klubja					3 550		3 550	560 192	167 751	18 756		373 685	245 159	128 526	108,50	
2.	Köznevelési és gyermekképztetési feladatok												0				
	Gazdasági Hivatal					23 546		23 546	849 955	206 630	7 557		635 768	316 012	319 756	110,50	
	Alsóvárosi Óvoda					240		240	254 026	950	470		252 606	213 229	39 377	53,00	
	Deákvári Óvoda					2 370		2 370	327 951	3 500	1 070		323 381	298 081	25 300	64,00	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda					740		740	263 904	250	200		263 454	197 332	66 122	53,00	
3.	Kulturális feladatok												0				
	Madách Imre Művelődési Központ				12 000	6 838		18 838	257 500	46 270	5 183		206 047	75 026	197 935	25,75	
	Katona Lajos Városi Könyvtár					254		254	72 852	4 500	1 438		66 914			14,00	
	Vác Városi Levéltár					3 908		3 908	33 279	3 450	1 054		28 775		28 775	4,50	
	Tragor Ignác Múzeum					508		508	98 636	13 710	7 259		77 667	28 800	48 867	15,00	
4.	Általános működési feladatok												0				
	Váci Polgármesteri Hivatal					1 200		1 200	539 287	7 185	1 608		530 494	323 589	206 905	95,00	
	- kötelező feladat					1 200		1 200	510 883		1 608		509 275	310 688	198 587	91,00	
	- államigazgatási feladat								28 404	7 185			21 219	12 901	8 318	4,00	
	Vác Város Önkormányzat	115 031	1 400	477 738	983 532	3 400	1 581 101	4 567 159	7 396 334	775 068				665 498		3,00	4,00
	- kötelező feladat	102 681		477 738	980 532	3 400	1 564 351	4 487 633	7 392 200	775 068				665 498		3,00	4,00
	- önként vállalt	12 350	1 400		3 000		16 750	79 526	4 134								
	Mindösszesen:	115 031	1 400	489 738	1 033 464	3 400	1 643 033	8 749 015	7 936 190	835 045	208 190	3 373 833	2 772 080	1 267 251	686,75	4,00	
Finanszírozási kiadások		230 410															
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		8 979 425															

Összegek: 1.000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásai feladatonként

(Időközi módosításokkal egyéges szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	67 286	10 377	500			78 163	74 568	3 595
Közfoglalkoztatás	6 274	702				6 976	6 976	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			252 608	631 611		884 219	884 219	
Környezet- és Természetvédelem			22 900	100		23 000	23 000	
Településrendezés, Értékvédelem	1 500	233	3 580			5 313	5 313	
Város- és községgazdálkodás			76 260	161 000		237 260	237 260	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			1 250			1 250	1 250	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)			10 700			10 700	10 700	
Állategészségügyi feladatok			550	5 000		5 550	5 550	
Polgári Védelem	120		580	2 000		2 700	2 700	
Közterület Felügyelet			1 292			1 292	1 292	
Parkolási feladatok			12 224			12 224	12 224	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 500	388	7 962	5 501	57 050	73 401	65 013	8 388
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 480	1 594	14 830	53 681		77 585	62 664	14 921
Sport feladatok	840	180	1 550	5 880		8 450	5 880	2 570
Turisztikai feladat				31 300		31 300	31 300	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	8 200	4 322	57 416	3 350		73 288	39 986	33 302
Koronavírus járvány elleni védekezés			961			961	961	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			18 090			18 090	18 090	
Parkfenntartás			235 740	30 000		265 740	265 740	
Saját v. bérelt ingatlan			206 458			206 458	206 458	
Piaci- vásári tevékenység			7 990			7 990	7 990	
Településtisztaság			88 784			88 784	88 784	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			28 010			28 010	28 010	
Közutak, hidak			154 684			154 684	154 684	
Közüvilágítás			138 472			138 472	138 472	
Város- és községgazdálkodás			21 909			21 909	21 909	
Szennyvízelvezetés és kezelés			5 619			5 619	5 619	
Települési vízellátás			192			192	192	
Temetőfenntartás			26 038			26 038	26 038	
Stadion karbantartás			11 320			11 320	11 320	
Épület karbantartás			112 264			112 264	112 264	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			50 142			50 142	50 142	
Sportlétesítmények működtetése				130 000		130 000	130 000	
MINDÖSSZESEN:	94 200	17 796	1 570 875	1 059 423	57 050	2 799 344	2 736 568	62 776

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Rendkívüli felújítások	2 000
	X		Óvodák felújítása	3 000
	X		Sirály utcai óvoda belső felújítás folytatás	3 000
	X		Újhegyi úti óvoda férőhely bővítés belső átalakításokkal	12 000
	X		Vám utcai Óvoda felújítása	52 890
	X		Városháza felújítás	200 000
			KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Közterületi játszóterek felújítása	10 804
	X		Görög templom felújítás	30
	X		Kőhid uti játszótér kerítés felújítás	500
	X		Munkácsy park felújítása	500
	X		Március 15. tér 10. homlokzat és tető felújítás	95 000
	X		Március 15. tér 10.belső felújítás tervezés	4 000
	X		Március 15. tér 21. tetőfelújítás	3 241
	X		Deákvári fasor 2. hajléktalan szálló tetőfelújítása	2 583
	X		Deákvári fasor 2. hajléktalan szálló befejezése	284
	X		Dózsa Gy. út. 25. tetőfelújítás	740
	X		Főtéri 2 db szökőkút elektromos felújítás	3 584
	X		Galcsek u. 9. lakások felújítás tervezés	8 500
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Rádi út - Magyar utca és a Budapest-Vác vasútvona Rádi úti vasúti átjárója közötti szakasz felújítása	1 582
	X		Budapesti főút /Múzeum utca - Kép utca közötti szakasz/ tervezés + kivitelezés	53 500
	X		Radnóti úti buszmegálló átalakítása	18 000
	X		2-es főúti "gumigyári" buszmegálló átalakítása	2 000
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	477 738

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZMŰFEJLESZTÉSEK	
	X		Alsó utca csapadékvíz elvezetés tervezés, engedélyezés, kivitelezése	8 351
	X		Halász köz egyesített csatorna szétválasztása	172
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás	3 805
	X		Közvilágítás fejlesztések	10 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Horgásztói út tervezés, kivitelezés	25 600
	X		Parkolók tervezése, bővítése, építése	7 000
	X		Németh László út - Árok sarok járda készítése	2 800
	X		Zöldfa u. burkolárcsere	1 978
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		Közüntézményi játszóterek fejlesztése	8 000
	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	18 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építése	447 241
	X		Hársfa utcai óvoda energetikai fejlesztés	2 929
	X		Iskolaváros megközelíthetőségének javítása	7 000
	X		Sirály utcai óvoda bővítése	85 000
	X		Újhegyi úti óvoda bővítése	95 000
	X		Kölcsy utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	18 000

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Kutyafuttató létesítése	1 500
	X		Vizes Sportok Háza	8 249
	X		Vizes Sportok Háza sólya kialakítás, környezetrendezés	15 200
	X		Gyalogos átkelők kialakítása, vízelvezető rendszer fejlesztése, aszfaltozás	16 000
	X		Szent István tér burkolatcsere	50 386
	X		Duna parti bringapark kialakítása - pályázati önrész	42 000
	X		Attila király emlékmű	1 618
	X		Szelektív hulladékgyűjtő szigetekre kamerák kiépítése	1 177
	X		Kolodko Mihály szobrainak megvásárlása	5 200
	X		Pannónia Ház átalakítása	10 000
	X		Ivóvíz hálózat fejlesztése, tervezés és kivitelezés	12 000
		X	Deákvári főtér kerítés építés és a Deákvári főtéren és a Lehotka parkban kutyafuttató létesítése	5 000
	X		Szelektív gyűjtőszigetek kialakítása	2 000
	X		Sas utca tömbbelső csapadékvíz elvezetés	16 000
	X		4 db hulladékgyűjtő edény cseréje	415
	X		Avar utcai temető új mérőpont kialakítása	895
	X		Alsóvárosi temető kamera és riasztórendszer kiépítése	545
	X		Deákvári főtér északi részén kialakítandó streetball pálya kivitelezés	300
	X		Brusznai Árpád u. 6. kazáncsere	3 000
	X		Dunaparti és Deákvári főtér játszótérnek tervezése	5 792

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
			IGAZGATÁS	
	X		Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. üzletrész vásárlás	1 560
	X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. Alapítás, tőzstőke	3 000
	X		Váci Hulladékgazdálkodási Kft. Tőkeemelés	500
			FŐÉPÍTÉS	
	X		HÉSZ módosítás	18 200
	X		Településrendezési eszközök módosítása	3 640
	X		Parkolási koncepció készítése	3 200
			KÖRNYEZETVÉDELEM	
	X		Ligeti tó vízjogi fennmaradási engedély	1 426
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZREND program beszerzése	3 853
	X		Rendszámfelismerő rendszer bővítése	10 000
			Összesen	983 532

Költségvetési szervek beruházási kiadásai**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			Szociális és gyermekjóléti feladatok	
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 900
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	164
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	889
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	972
			- NSZI pályázatból gépkocsi beszerzés	2 853
	X		Idősek Otthona	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 960
			- Nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 590
2			Köznevelési és gyermekéktetési feladatok	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	23 546
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	240
	X		Deákvari Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 370
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	740
3			Kulturális feladatok	
	X		Madách Imre Művelődési Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	6 838
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	254
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	3 908
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	508
4			Általános működési feladatok	
	X		Polgármesteri Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	49 932

Költségvetési szervek felújítási kiadásai**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
3			Kulturális feladatok	
	X		Madách Imre Művelődési Központ	
			Művelődési Ház tetőfelújítás	12 000
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELÚJÍTÁSA ÖSSZESEN	12 000

Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

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

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás**2021. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Értékvédelmi pályázat	12 350
	X		Multifunciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
	X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány hűtőkamra felújítás	960
	X		Attila szobor támogatás visszafizetés	1 721
			Felhalmozási célú pénzeszközáttadás összesen	115 031

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év
(Időközi módosításokkal egyseges szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	2 374 080	Személyi juttatások	2 740 055
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	366 705	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	459 394
Közhatalmi bevételek	3 189 920	Dologi kiadások	2 533 693
Működési bevételek	1 004 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	57 050
Elvonások, befizetések bevételei	42 823	Pénzeszközáadások, támogatások működési célra	1 129 076
Elszámolásból származó bevételek		Működési célú tartalékok	186 714
Működési bevételek összesen	6 977 528	Működési kiadások összesen	7 105 982
Működési többlet / hiány összege	-128 454		
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	398 000		
Felhalmozási célú támogatás	177 680	Felújítási kiadások	489 738
Ingatlanok értékesítése	464 590	Beruházási kiadások	1 033 464
Önkormányzati lakások értékesítése	106 531	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	115 031
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	4 634	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	1 400
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	15 417	Felhalmozási célú tartalékok	3 400
Felhalmozási bevételek összesen	1 166 852	Felhalmozási kiadások összesen	1 643 033
Felhalmozási többlet / hiány összege	-476 181		
Költségvetési bevételek összesen	8 144 380	Költségvetési kiadások összesen	8 749 015
Költségvetési többlet/hiány összege	-604 635		

Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	239 802	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	504 771	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	177 164
Államháztartáson belüli megelőlegezés	90 472		
Finanszírozási művelet összesen	835 045	Finanszírozási művelet összesen	230 410
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	8 979 425	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	8 979 425

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

24 656,00

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

- 24 656,00

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. évek
(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban								
BEVÉTELEK		2022	2023	2024	KIADÁSOK	2022	2023	2024
Önkormányzatok működési támogatásai		2 200 000	2 230 000	2 260 000	Személyi juttatások	2 682 000	2 732 000	2 782 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		180 000	185 000	190 000	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	415 710	423 460	431 210
Közhatalmi bevételek		3 379 200	3 429 200	3 479 200	Dologi kiadások	2 500 000	2 550 000	2 600 000
Működési bevételek		1 085 000	1 085 000	1 085 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	60 000	60 000	60 000
					Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	948 000	960 000	968 000
					Működési célú tartalékok	83 000	83 000	83 000
Működési bevételek összesen		6 844 200	6 929 200	7 014 200	Működési kiadások összesen	6 688 710	6 808 460	6 924 210
Működési többlet / hiány összege		155 490	120 740	89 990				
Önkormányzati lakások értékesítése		4 560	5 000	5 000	Felújítási kiadások	80 000	70 000	73 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		3 900	3 900	3 900	Beruházási kiadások	70 704	46 394	12 644
Ingatlanértékesítés		40 000	40 000	40 000				
Felhalmozási bevételek összesen		48 460	48 900	48 900	Felhalmozási kiadások összesen	150 704	116 394	85 644
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások	53 246	53 246	53 246
Bevételek összesen		6 892 660	6 978 100	7 063 100	Kiadások összesen	6 892 660	6 978 100	7 063 100
Költségvetési többlet/hiány összege		-						

Többéves kihatással járó döntések

(többségi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek 1.000 Ft-ban												
Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2019.XII.31-ig	Kifizetés 2020. évben	Fenálló kötelezettség 2021.01.01-én	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 839	78 286	34 794	181 759	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	18 092	10 338	72 366	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027	2 029	8 114	62 884	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 082
Összesen	468 662	98 407	53 246	317 009	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 245	18 452	6 082

Közvetett támogatások

(várható adókedvezmények 2021. évben)

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Helyi adóknál biztosított kedvezmények, mentességek

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

A 2020. évi adatok feldolgozása alapján **kommunális adóban** 2021-ben várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

- Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség 1.500 adózóval számolva 30.000 eFt
- Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség 300 adózóval 3.000 eFt.

3. Vác Város Önkormányzat helyi adókról szóló rendeletének 19-21.§-ai rendelkeznek a **helyi iparűzési adóról**. A 20. § szerint 50 %-os adókedvezmény illeti meg azt a vállalkozót, akinek/amelynek a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.

Előző évi adataink alapján a kedvezmény összege 2021-ben előreláthatólag 740 vállalkozó esetében 5.500 eFt körül lenne várható. A 639/2020.(XII.22.) Korm. rendeletet figyelembe véve az összeg felét nem kell megfizetni, így a kedvezmény összege kb. 2.750 eFt lesz. A 2020. évről szóló iparűzési

adóbevallások benyújtásának határideje 2021. május 31-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről.

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

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

Ennél az adónemnél a maximum 200 m²-ig terjedő alapterületű vállalkozási célú épületekről bekért adóbevallások alapján kb. 480 adóalany 581 db adótárgyra 31.670 m² területre 27.337 eFt mentességben részesül.

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

- (1) A Htv. 3.§-ában és a 17. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól:
- a) magánszemély,
 - b) a város külterületén található telek,
 - c) a 200 m² feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített belterületi telek.

Ennél az adónemnél a 200 m² feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített telek esetében kb. 30 adóalany 36 adótárgyra 213.700 m² területre 42.740. eFt mentességben részesül.

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

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

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

Egyéb bevételi jogcím esetében nem várható kedvezmény, illetve mentesség.

Előirányzat - felhasználási ütemterv

2021.év

(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	68 500	68 500	68 500	68 500	70 650	53 000	54 260	51 200	73 443	69 000	86 906	15 587	748 046
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	270 113	183 844	183 735	183 748	184 130	190 546	592 300	207 262	183 930	183 930	194 057	214 485	2 772 080
- közhatalmi	34 700	35 300	1 175 210	51 500	45 000	40 000	38 000	32 000	1 235 210	157 000	114 300	231 700	3 189 920
- működési bevételek	36 400	36 300	36 600	37 100	82 123	40 600	43 095	167 564	76 300	38 800	36 800	35 547	667 229
- felhalmozási bevételek	30 000	67 037	13 700	40 000	60 000	60 000	181 360	80 777	60 500	65 000	44 746	63 985	767 105
- Finanszírozási bevételek				427 002	317 571							90 472	835 045
Bevételek összesen:	439 713	390 981	1 477 745	807 850	759 474	384 146	909 015	538 803	1 629 383	513 730	476 809	651 776	8 979 425
KIADÁSOK													
Személyi és járulékok	246 248	252 248	247 248	247 248	252 091	246 248	246 248	245 248	278 373	291 885	285 152	361 212	3 199 449
Dologi és egyéb működési	247 325	247 325	384 325	208 325	304 325	316 639	247 605	243 110	422 213	299 481	391 999	407 147	3 719 819
Működési tartalékok						50 497		12 578	13 615	61 664	43 850	4 510	186 714
Felhalmozási kiadások	6 000	31 000	40 000	35 000	50 000	40 809	42 385	30 000	200 883	346 877	177 083	639 596	1 639 633
Felhalmozási tartalékok												3 400	3 400
Finanszírozási kiadások	86 692		13 311			13 311			13 312			103 784	230 410
Kiadások összesen:	586 265	530 573	684 884	490 573	606 416	667 504	536 238	530 936	928 396	999 907	898 084	1 519 649	8 979 425

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása
a tervezett futamidő végéig
(Időközi módosításokkal egyéves szerkesztésben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	10 338	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 082
Összesen	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 245	18 452	6 082

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

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. számú melléklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

(Időközű módosításokkal egyvagy több szerkezetben)

	Megnevezés	Módosított előirányzat (Ft)
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	323 588 640
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása	36 358 560
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása	82 800 000
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása	10 915 528
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása	35 868 961
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	91 827 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 728 100
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	585 086 789
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	392 323 050
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	202 398 000
	Óvodaműködtetési támogatás	87 870 780
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	26 050 000
	Kiegészítő felmérés alapján	0
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	708 641 830
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	133 608 292
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	18 301 660
	Gyermekjóléti központ	39 816 972
	Szociális étkeztetés	13 514 000
	Személyi gondozás	9 074 640
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 483 800
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 873 480
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	15 231 900
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	17 311 840
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
	Bölcsőde támogatása	162 876 000
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	26 520 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	97 554 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	38 802 000
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	183 630 000
	Kiegészítő felmérés alapján	0
	Bértámogatás	146 586 000
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	37 044 000
	Szociális ágazati összevont pótlék	122 269 440
	Egészségügyi kiegészítő pótlék	972 164
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	603 355 896
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	150 271 200
	Üzemeltetési támogatás	165 678 240
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	63 270
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	316 012 710
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	75 026 060
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	75 026 060
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	2 288 123 285

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

	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
2.2.3	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	51 156 272
2.3.2.3	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 800 000
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN	79 956 272
	Rendkívüli önkormányzati támogatás	6 000 000
	KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	2 374 079 557

Elkülönített számlák2021. évi költségvetése*(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
I. RÁDI U. 23.	
BEVÉTELEK:	
Lakbér	10 700
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 700
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Közüzem díjak	
- víz	500
- áram	1000
- gáz	300
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 680
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	220
Működési kiadások összesen:	10 700
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 700
II. LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	106 531
- kamat	1 250
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	100
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	107 881
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	60
Számlakezelés, postaköltség és egyéb dologi kiadások	1 190
Működési kiadások összesen:	1 250
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	1 400
Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
Március 15. tér 21. tetőfelújítás	991
Március 15. tér 10. homlokzat és tetőfelújítás	95 000
Galcsek u. 9. felújítás tervezés	8 500
Felhalmozási kiadások összesen	106 631
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	107 881

2021. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások
az Önkormányzat költségvetésében
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	2021. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	583 742
X		Téli rezsicsökkentés fel nem használt összeg visszafiz.	1 226
X		Hársfa utcai Óvoda energetikai felújítás visszafiz.	232
X		2020. évi normatíva elszámolásból adódó különbözet visszafiz.	10 911
X		Hulladékgazdálkodási Kft. Pótbefizetés	35 500
		Város és községgazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	161 000
		Környezet-és Természetvédelem	
X		Bagolybűkk Környezet-és Természetvédelmi Egyesület támogatás	100
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	5 000
		Polgári Védelem	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	2 000
		Szociális és egészségügyi feladatok	
	X	Egészségügyi prevenciók pályázati keret	1 000
X		Városi orvosi ügyelet	4 501
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 250
X		WALDORF támogatás óvoda	2 100
X		Váci Dunakanyar Színház	31 765
X		Váci Dunakanyar Színház pótbefizetés	14 316
	X	Dunakanyar Néptánc Egyesület	500
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Vox Humana Alapítvány	250
	X	Váci Harmónia Kórus	100
	X	Serenus Kórus - Dunakanyar Kórus Alapítvány	100
	X	Parlando Színház Kulturális Egyesület támogatása	300
	X	Dunakanyari Látássérültek Egyesülete	150
	X	Fónay-Humánia Társulat (Fónay Márta Amatőr Színjátszó Egyesület)	300
	X	Gyémánt Musical Stúdió	100
X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.	1 000
		Sport feladatok	
X		Váci Lakóterületi SE - Városi és diák sportrendezvények megrendezése, diákolimpia	1 800
X		Váci Reménység Egyesület	1 000
X		Játszva Sportolva Megelőzni Al. Csónakház működtetés támogatása	3 080
		Turisztikai feladat	

Feladat jellege		Megnevezés	2021. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
X		Dunakanyar Törségi TDM Nonprofit Kft.	31 300
		Szervezési és Tájékoztatási feladatok	
	X	Köztisztviselői rendezvények támogatása (pl: köztisztviselői nap, nőnap)	350
	X	Dunakanyar Rendezvényiroda	3 000
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Sportlétesítmények működtetése	130 000
X		Városfejlesztő Kft.-nek 122/2021.(III.17.) Kt. Hat alapján	30 000
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	1 059 423
		Felhalmozási célú pénzeszközáradás	
	X	Értékvédelmi pályázat	12 350
X		Multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány hűtőkamra felújítás	960
X		Attila szobor támogatás visszafizetés	1 721
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	115 031
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	1 174 454

Céltartalékok állománya 2021.év*(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Intézményi tartalék	185 714	185 714	
2.)	X		Alapellátási keret	3 400		3 400
			Összesen:	189 114	185 714	3 400

Összegek: 1.000 Ft-ban

Általános tartalék 2021. év

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Általános tartalék	1 000	1 000	

Összegek: 1.000 Ft-ban

A másolat hiteles.

Az egységes szerkezetbe foglalás és a lakosság értesítése közzététel útján (legutóbb 2022. február 16.napján) megtörtént.


dr. Zsidel Szilvia
jegyző

