

Önkormányzat Képviselő-Testületének 9/2021.(II.18.) önkormányzati rendelete**Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének****9/2021.(II.18.) sz. önkormányzati rendelete****Vác Város Önkormányzat****2021. évi költségvetéséről**

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

A rendelet hatálya**1. §**

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

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai**2. §**

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül 8.079.635 eFt-ban,^[1]

finanszírozási műveletekkel 8.824.208 eFt-ban^[2]

állapítja meg.

3. §

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

4. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül 8.684.270 eFt-ban,^[3]

finanszírozási műveletekkel 8.824.208 eFt-ban^[4]

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 szervként, kiemelt előirányzatokként, a feladat jellege szerint - 2. sz. melléklet

b.) **Működési kiadások** kiemelt előirányzatai összesen: **6.781.690 eFt**^[5]

ebből: - személyi juttatások: 2.598.190 eFt^[6]

- munkaadókat terhelő járulékok és adók: 458.620 eFt^[7]

- dologi kiadások: 2.565.684 eFt^[8]

- ebből: - egyéb dologi 1.873.117 eFt^[9]

- közüzemi díjak: 185.405 eFt^[10]

- élelmezési kiad.: 460.817 eFt^[11]

- karbantartás: 46.345 eFt^[12]

- ellátottak pénzbeli juttatásai: 57.050 eFt

- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 1.102.146 eFt^[13]

c.) **Működési tartalék** 290.690 eFt^[14]

Céltartalék

1.) Intézményi tartalék **289.690 eFt^[15]**

Általános tartalék 1.000 eFt

d.) az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 2/a. sz.

melléklet szerint **2.757.968 eFt^[16]**

e.) az Önkormányzat felújítási kiadásai a 3. sz. melléklet szerint: **464.766 eFt^[17]**

f.) az Önkormányzat beruházási kiadásai a 4. sz. melléklet szerint: **978.253 eFt^[18]**

g.) a költségvetési szervek beruházási kiadásai az 5.sz. melléklet szerint: **39.489 eFt^[19]**

h.) a költségvetési szervek felújítási kiadásai a 6.sz. melléklet szerint: **12.000 eFt** i) Felhalmozási célú kölcsön nyújtás a 7.sz.melléklet szerint: **1.400 eFt^[20]**

j.) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a 8. sz. melléklet szerint: **114.581 eFt^[21]**

k) Felhalmozási céltartalék **1.401 eFt^[22]**

1.) Alapellátási keret **1.401 eFt^[23]**

2.) Felhalmozási keret **0 eFt^[24]**

l.) Finanszírozási kiadások **139.938 eFt^[25]**

5. §

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

6. §

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2021. évi végleges pénzeszköztáradások, 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, takarékossgal kell ellensúlyozni.

Az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § alapján van lehetőség.

3.) A költségvetési szervek jóváhagyott költségvetésük módosításáról a Jegyző által 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 Szociális Szolgáltatások Háza a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.

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

9.) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy rendkívüli és halaszthatatlan esetben az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatai között esetenként 20.000 eFt erejéig átcsoportosítást végezhesen. 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 Szigénál felületein.

8. §

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

Vác, 2021. február 18.

Matkovich Ilona Zsuzsanna dr. Zsidel Szilvia
polgármester jegyző

1. melléklet ^[26]

1.sz.melléklet

Vác Város Önkormányzat				1. sz. melléklet
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	583 023	583 023		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	708 022	708 022		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	550 466	550 466		
III. Települési önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	308 098	308 098		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	73 802	73 802		
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	3 000	3 000		
Elvonások és befizetések bevételei	42 823	42 823		
Elszámolásból származó bevétel	6 699	6 699		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	127 334	125 934	1 400	
Működési célú támogatás - NEAK	177 190	177 190		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	503 000	503 000		
- Telekadó	64 000	64 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	266 000	266 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	2 300 000	2 300 000		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	5 500	5 500		
- Egyéb bírságok	36 600	36 600		
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 520	1 520		
Működési bevételek				

Készletértékesítés ellenértéke	170		170	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	159 931	149 231	6 700	4 000
- parkolási díj - mélygarázs	17 000	17 000		
- parkolási díj - térfelszín	52 000	52 000		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	29 368	29 368		
Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	52 277	52 277		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	83 710	83 710		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	145 000	145 000		
- Földhaszon, földhasználat	3 250	3 250		
- Halgazdálkodási jog haszonbérbe adása	12	12		
Ellátási díjak	355 624	355 624		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	157 279	154 059	2 140	1 080
Általános forgalmi adó visszatérülés	1 703	1 703		
Kamatbevételek	252	252		
Egyéb működési bevételek	5 371	5 371		
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	35 500	35 500		
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	550	550		
Működési bevételek összesen	6 936 030	6 920 540	10 410	5 080
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	398 000	398 000		
Felhalmozási célú támogatás	154 433	153 683	750	
Ingatlanok értékesítése	499 174	499 174		
Önkormányzati lakások értékesítése	71 947	71 947		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	15 417	15 417		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 634	500	4 134	
Felhalmozási bevételek összesen	1 143 605	1 138 721	4 884	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 079 635	8 059 261	15 294	5 080
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	239 802	239 802		
Maradvány felhalmozási célra	504 771	504 771		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	744 573	744 573		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 824 208	8 803 834	15 294	5 080

5. melléklet^[27]

Vác Város Önkormányzat				5. sz. melléklet
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	2 000
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	320
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	889

Vác Város Önkormányzat			5. sz. melléklet
		- NSZI pályázatból gépkocsi beszerzés	2 453
	X	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	816
	X	Idősek Otthona	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 250
2		Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok	
	X	Gazdasági Hivatal	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	17 546
	X	Alsóvárosi Óvoda	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
	X	Deákvári Óvoda	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 984
	X	Kisvác - Középvárosi Óvoda	
		- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
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	1 231
		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	39 489

6. melléklet ^[28]

Vác Város Önkormányzat			6. sz. melléklet
Költségvetési szervek felújítási kiadásai			
2021. év			
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>			
			Összegek: 1000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése
	Kötelező	Önként vállalt	Előirányzat
3			Kulturális feladatok
	X		Madách Imre Művelődési Központ
			Művelődési Ház tetőfelújítás
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELÚJÍTÁSA ÖSSZESEN
			12 000

7. melléklet ^[29]

Vác Város Önkormányzat			7.sz. melléklet
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása			
2021. év			
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>			
			Összegek: 1.000 Ft-ban
Cím	Feladat jellege		Megnevezés
			Előirányzat

Vác Város Önkormányzat			7.sz. melléklet
	Kötelező	Önként vállalt	
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása
			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása összesen
			1 400
			1 400

8. melléklet ^[30]

Vác Város Önkormányzat				8.sz. melléklet
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	1 271
			Felhalmozási célú pénzeszközáttadás összesen	114 581

9. melléklet ^[31]

Vác Város Önkormányzat				9.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021. év				
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)				
				Összegek: 1.000 Ft-ban
BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai		2 306 367	Személyi juttatások	2 598 190
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		304 524	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	458 620
Közhatalmi bevételek		3 176 620	Dologi kiadások	2 565 684
Működési bevételek		1 098 997	Ellátottak pénzbeni juttatásai	57 050
Elvonások, befizetések bevételei		42 823	Pénzeszközáttadások, támogatások működési célra	1 102 146
Elszámolásból származó bevételek		6 699	Működési célú tartalékok	290 690
Működési bevételek összesen		6 936 030	Működési kiadások összesen	7 072 380
Működési többlet / hiány összege		-136 350		
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai		398 000		
Felhalmozási célú támogatás		154 433	Felújítási kiadások	476 766
Ingatlanok értékesítése		499 174	Beruházási kiadások	1 017 742
Önkormányzati lakások értékesítése		71 947	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	114 581
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése		4 634	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	1 400
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz		15 417	Felhalmozási célú tartalékok	1 401
Felhalmozási bevételek összesen		1 143 605	Felhalmozási kiadások összesen	1 611 890
Felhalmozási többlet / hiány összege		-468 285		
Költségvetési bevételek összesen		8 079 635	Költségvetési kiadások összesen	8 684 270
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	86 692
Finanszírozási művelet összesen		744 573	Finanszírozási művelet összesen	139 938

Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	8 824 208	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	8 824 208
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			16 760,00
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:			- 16 760,00

[10. melléklet^{\[32\]}](#)

(A melléklet szövegét a(z) 10.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

[11. melléklet^{\[33\]}](#)**Vác Város Önkormányzat 11.sz. melléklet****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:

(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.

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 helyel senki nem rendelkezik

g) a hatályos helyi építési rendelet szerint nem beépíthető telek

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.

12. melléklet ^[34]

Vác Város Önkormányzat													12.sz. melléklet
Előirányzat - felhasználási ütemterv													
				2021.év									
(Időközi módosításokkal egységes 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	50 200	73 443	69 000	69 000	69 014	782 567
Önkormányzat bevételei													
- központi költség. szárm. források	270 113	183 844	183 735	183 748	184 130	190 546	592 300	186 930	183 930	183 930	183 930	183 930	2 711 066
- közhatalmi	34 700	35 300	1 175 210	51 500	45 000	40 000	38 000	32 000	1 235 210	157 000	113 000	219 700	3 176 620
- működési bevételek	36 400	36 300	36 600	37 100	82 123	40 600	43 095	164 579	76 300	38 800	36 800	35 830	664 527
- felhalmozási bevételek	30 000	67 037	13 700	40 000	60 000	60 000	181 360	60 777	60 500	65 000	44 746	61 735	744 855
- Finanszírozási bevételek				427 002	317 571								744 573
Bevételek összesen:	439 713	390 981	1 477 745	807 850	759 474	384 146	909 015	494 486	1 629 383	513 730	447 476	570 209	8 824 208
KIADÁSOK													
Személyi és járulék	246 248	252 248	247 248	247 248	252 091	246 248	246 248	245 248	271 632	265 632	265 632	271 087	3 056 810
Dologi és egyéb működési	247 325	247 325	384 325	208 325	304 325	316 639	247 605	225 265	422 213	296 397	388 449	436 687	3 724 880
Működési tartalékok						50 497		12 578	13 615	62 000	75 000	77 000	290 690
Felhalmozási kiadások	6 000	31 000	40 000	35 000	50 000	40 809	42 385	30 000	200 883	324 283	177 083	633 046	1 610 489
Felhalmozási tartalékok												1 401	1 401
Finanszírozási kiadások	86 692		13 311			13 311			13 312			13 312	139 938
Kiadások összesen:	586 265	530 573	684 884	490 573	606 416	667 504	536 238	513 091	921 655	948 312	906 164	1 432 533	8 824 208

1a. melléklet ^[35]

Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásai feladatainak részletes feladatleírása													
Az önkormányzat működési kiadásait a 2021. évi költségvetési törvény 20. §-a szerinti feladatleírás alapján kell meghatározni. A feladatleírás a 2021. évi költségvetési törvény 20. §-a szerinti feladatleírás alapján kell meghatározni.													
Költségvetési feladat	1. Személyi és járulékok	2. Dologi és egyéb működési	3. Működési tartalékok	4. Felhalmozási kiadások	5. Felhalmozási tartalékok	6. Finanszírozási kiadások	7. Finanszírozási tartalékok	8. Egyéb működési kiadások	9. Egyéb működési tartalékok	10. Egyéb finanszírozási kiadások	11. Egyéb finanszírozási tartalékok	12. Egyéb működési kiadások	13. Egyéb működési tartalékok
1. Személyi és járulékok													
2. Dologi és egyéb működési													
3. Működési tartalékok													
4. Felhalmozási kiadások													
5. Felhalmozási tartalékok													
6. Finanszírozási kiadások													
7. Finanszírozási tartalékok													
8. Egyéb működési kiadások													
9. Egyéb működési tartalékok													
10. Egyéb finanszírozási kiadások													
11. Egyéb finanszírozási tartalékok													
12. Egyéb működési kiadások													
13. Egyéb működési tartalékok													
Összesen													

2a. melléklet ^[36]

Vác Város Önkormányzat								2/a.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásai feladatonként								
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)								
							Összegek: 1.000 Ft-ban	
Feladat	Személyi	Munkaadó-	Dologi	Pénzesz-	Ellátottak	Kiadások	Feladat	
	juttatások	kat terhelő	kiadások	köz áta-	pénzbeli	összesen	jellege	
		járlulékok, adók		dás	juttatása		Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	67 286	10 377	500			78 163	74 568	3 595
Közfoglalkoztatás	2 556	285				2 841	2 841	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			252 608	631 611		884 219	884 219	

Környezet- és Természetvédelem			23 000			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			700	2 000		2 700	2 700	
Közterület Felügyelet			1 292			1 292	1 292	
Parkolási feladatok			12 224			12 224	12 224	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 500	388	7 962	5 501	57 050	73 401	65 013	8 388
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 480	1 594	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	55 887	3 350		71 759	38 457	33 302
Koronavírus járvány elleni védekezés			961			961	961	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			13 000			13 000	13 000	
Parkfenntartás			235 000	30 000		265 000	265 000	
Saját v. bérelt ingatlan			210 000			210 000	210 000	
Piaci- vásári tevékenység			8 700			8 700	8 700	
Településtisztaság			82 500			82 500	82 500	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			28 000			28 000	28 000	
Közutak, hidak			127 500			127 500	127 500	
Közvilágítás			120 000			120 000	120 000	
Város- és községgazdálkodás			18 000			18 000	18 000	
Szennyvízelvezetés és kezelés			14 000			14 000	14 000	
Települési vízellátás			300			300	300	
Temetőfenntartás			25 000			25 000	25 000	
Stadion karbantartás			8 000			8 000	8 000	
Épület karbantartás			120 000			120 000	120 000	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			60 000			60 000	60 000	
Sportlétesítmények működtetése				130 000		130 000	130 000	
MINDÖSSZESEN:	90 362	17 379	1 533 854	1 059 323	57 050	2 757 968	2 695 192	62 776

8a. melléklet ^[37]1. függelék ^[38]

Vác Város Önkormányzat		1.sz. függelék
Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. számú melléklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása		
<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>		
	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	322 587 000
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása	36 358 560
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása	82 800 000
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása	10 915 528
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása	34 807 050
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	91 827 000
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 728 100

	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	583 023 238
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	390 378 450
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	166 383 000
	Óvodaműködtetési támogatás	87 562 600
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	22 414 000
	Kiegészítő felmérés alapján	41 283 863
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	708 021 913
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	129 211 700
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	17 630 000
	Gyermekjóléti központ	37 960 000
	Szociális étkeztetés	13 272 000
	Személyi gondozás	8 712 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 340 000
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 372 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	15 087 900
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	16 837 800
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
	Bölcsőde támogatása	148 732 000
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	21 420 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	78 810 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	48 502 000
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	199 725 718
	Kiegészítő felmérés alapján	21 997 398
	Bértámogatás	139 723 320
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	38 005 000
	Szociális ágazati összevont pótlék	72 152 698
	Egészségügyi kiegészítő pótlék	643 694
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	550 465 810
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	175 633 920
	Üzemeltetési támogatás	132 400 786
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	63 270
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	308 097 976
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	73 801 700
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	73 801 700
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	2 223 410 637
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	3 000 000
	KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	2 306 366 909

2. függelék ^[39]

Vác Város Önkormányzat	2. sz. függelék
Elkülönített számlák	
2021. 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	850
- gáz	300
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 830
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	220
Működési kiadások összesen:	10 700
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 700
II. LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	71 947
- kamat	250
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	100
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	72 297
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	60
Számlakezelés, 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	68 916
Felhalmozási kiadások összesen	72 047
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	73 297

3. függelék⁽⁴⁰⁾

		Vác Város Önkormányzat	3.sz. függelék
		2021. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások	
		az Önkormányzat költségvetésében	
		<i>(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)</i>	
			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
		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	
X		Dunakanyar Térségi 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	1 059 323
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	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	1 271
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	114 581
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	1 173 904

4. függelék ^[41]

Vác Város Önkormányzat					4.sz. függelék	
Céltartalékok állománya 2021.év						
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)						
						Összegek: 1.000 Ft-ban
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Intézményi tartalék	289 690	289 690	
2.)	X		Alapellátási keret	1 401		1 401

2. melléklet [42]3. melléklet [43]14/18

Vác Város Önkormányzat			3. sz. melléklet
	X	Zöldfa utca útfelújítás	1 978
	X	Radnóti úti buszmegálló átalakítása	5 000
	X	2-es főúti "gumigyári" buszmegálló átalakítása	2 000
		FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	464 766

4. melléklet^[44]

Vác Város Önkormányzat			4. sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai			
2021. év			
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)			
			Összegek: 1000 Ft-ban
Feladat jellege	Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat	
Önként vállalt			
	FŐMÉRNÖKSÉG		
	KÖZMŰFEJLESZTÉSEK		
	Alsó utca csapadékvíz elvezetés tervezés, engedélyezés, kivitelezése	20 000	
	Halász köz egyesített csatorna szétválasztása	172	
	KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK		
	Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás	3 805	
	Közvilágítás fejlesztések	10 000	
	JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS		
	Horgásztói út tervezés, kivitelezés	25 600	
	Parkolók tervezése, bővítése, építése	8 000	
	Németh László út - Árok sarok járda készítése	2 800	
	INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK		
	Közüntézményi játszóterek fejlesztése	8 000	
	Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	18 000	
	Bauer utcai bölcsőde építése	447 241	
	Hársfa utcai óvoda emergetikai fejlesztés	2 929	
	Iskolaváros megközelíthetőségének javítása	5 000	
	Sirály utcai óvoda bővítése	85 000	
	Újhegyi úti óvoda bővítése	95 000	

Vác Város Önkormányzat		4. sz. melléklet	
	Kölcsey utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	18 000	
	EGYÉB FEJLESZTÉSEK		
	Kutya-futtató létesítése	1 500	
	Vizes Sportok Háza	8 249	
	Vizes Sportok Háza sólya kialakítás, környezetredezés	15 000	
	Gyalogos átkelők kialakítása, vízelvezető rendszer fejlesztése, aszfaltozás	13 000	
	Szent István tér burkolatcsere	74 177	
	Duna parti bringapark kialakítása - pályázati önrész	22 000	
	Attila király emlékmű	1 618	
	Szelektív hulladékgyűjtő szigetekre kamerák kiépítése	1 177	
	Kolodko Mihály szobrainak megvásárlása	5 200	
	Pannónia Ház átalakítása	10 000	
	Ivóvíz hálózat fejlesztése, tervezés és kivitelezés	12 000	
X	Deákvári főtér kerítés építés és a Deákvári főtéren és a Lehotka parkban kutya-futtató létesítése	3 000	
	Szelektív gyűjtőszigetek kialakítása	2 000	
	Sas utca tömbbelső csapadékvíz elvezetés	16 000	
	4 db hulladékgyűjtő edény cseréje	415	
	Avar utcai temető új mérőpont kialakítása	895	
	Alsóvárosi temető kamera és ristórendszer kiépítése	545	
	IGAZGATÁS		
	Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. üzletrész vásárlás	1 560	
	Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. Alapítás, törzstőke	3 000	
	Váci Hulladékgazdálkodási Kft. Tőkeemelés	500	

Vác Város Önkormányzat		4. sz. melléklet
	FŐÉPÍTÉS	
	HÉSZ módosítás	11 200
	Elővásárlási jog gyakorlása	440
	Településrendezési eszközök módosítása	4 640
	Parkolási koncepció készítése	3 200
	Egyéb tervezések	2 413
	KÖRNYEZETVÉDELEM	
	Ligeti tó vízjogi fennmaradási engedély	1 124
	KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZREND program beszerzése	3 853
	Rendszámfelismerő rendszer bővítése	10 000
	Összesen	978 253

9a. melléklet ^[45]

9a. melléklet

Vác Város Önkormányzat							9/a.sz. melléklet
Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022-2024. évek							
(Időközi módosításokkal egységes 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
				Pénzeszköztátadások, támogatások működési célra	948 000	960 000	968 000
				Működési célú tartalékok	83 000	83 000	83 000
Működési bevételek összesen	6 844 200	6 929 200	7 014 200	Működési kiadások összesen	6 688 710	6 808 460	6 924 210
Működési többlet / hiány összege	155 490	120 740	89 990				
Önkormányzati lakások értékesítése	4 560	5 000	5 000	Felújítási kiadások	80 000	70 000	73 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 900	3 900	3 900	Beruházási kiadások	70 704	46 394	12 644
Ingatlanértékesítés	40 000	40 000	40 000				
Felhalmozási bevételek összesen	48 460	48 900	48 900	Felhalmozási kiadások összesen	150 704	116 394	85 644
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások	53 246	53 246	53 246

Bevételek összesen	6 892 660	6 978 100	7 063 100	Kiadások összesen	6 892 660	6 978 100	7 063 100
Költségvetési többlet/hiány összege	-						
Tervszámoktól való eltérések indokolása:							
A bevételek változását a központi támogatások növekedése, valamint az iparűzési adó és a gépjárműadó bevétel jogszabályváltozás miatti csökkenése indokolja. Az előző évi tervszámoktól való eltérés a minimálbér és a garantált bérminimum összegének növekedése, a szolidaritási hozzájárulási adó növekedése indokolja.							

13. melléklet^{146]}

Vác Város Önkormányzat								13.sz. melléklet
Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig								
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)								
								Összegek: 1.000 Ft-ban
Adósságot keletkeztető ügyletekből 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

A másolat hiteles.

Az egységes szerkezetbe foglalás és a lakosság értesítése közzététel útján (legutóbb 2021. szeptember 22.-én) megtörtént.


dr. Zsida Szilvia
jegyző

