



Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetése

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

**V Á C
2020.02.**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2020.(II.20.) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről
(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Vác Város Képviselő-testület 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 2020. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **6.914.898 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **7.535.577 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 2020. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül **7.425.538 eFt-ban,**
finanszírozási műveletekkel **7.535.577 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:	6.346.272 eFt
	ebből: - személyi juttatások:	2.671.226 eFt
	- munkaadókat terhelő járulékok és adók:	538.493 eFt
	- dologi kiadások:	2.555.348 eFt
	- ebből: - egyéb dologi	1.840.281 eFt
	- közüzemi díjak:	187.159 eFt
	- ételmezési kiad.:	472.939 eFt
	- karbantartás:	54.969 eFt
	- ellátottak pénzbeli juttatásai:	70.500 eFt
	- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás:	510.705 eFt
c.)	Működési tartalék	56.142 eFt
	Céltartalék	
	1.) Intézményi tartalék	46.142 eFt
	2.) Koronavírus alap	10.000 eFt
	Általános tartalék	655 eFt
d.)	az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 2/a. sz. melléklet szerint	2.207.968 eFt
e.)	az Önkormányzat felújítási kiadásai a 3. sz. melléklet szerint:	45.190 eFt
f.)	az Önkormányzat beruházási kiadásai a 4. sz. melléklet szerint:	830.329 eFt
g.)	a Költségvetési szervek beruházási kiadásai az 5.sz. melléklet szerint:	25.981 eFt
h.)	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás az 6. sz. melléklet szerint:	8.126 eFt
i.)	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás a 7. sz. melléklet szerint:	112.843 eFt
j.)	Felhalmozási céltartalék	- eFt
k.)	Finanszírozási kiadások	110.039 eFt
	Fejlesztési célú hitel visszafizetése	53.246 eFt
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	56.793 eFt

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. 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 2020. év (8. sz. melléklet)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. évek (8/a sz. melléklet)

Többséves kihatással járó kötelezettségek 2020. év (9. sz. melléklet)

Közvetett támogatások, adókedvezmények 2020. év (10. sz. melléklet)

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2020. 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 2020. év (1. sz. függelék)

Elkülönített számlák 2020. évi költségvetése (2. sz. függelék)

2020. évi végleges pénzeszközáadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (3. sz. függelék)

2020. évi tartalékok állománya (4. sz. függelék)

A 2020. 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 2020. 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, étellemezési 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 pénzeszközöket 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 2020. évben. Esetenként kell döntení 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 Szigál 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 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 2.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 4.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet.

A rendelet 6.§-át módosította a 23/2020.(IV.22.) sz. önkormányzati rendelet, a 27/2020.(V.21.) sz. önkormányzati rendelet, a 38/2020.(VI.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 39/2020.(VII.15.) sz. önkormányzati rendelet, a 48/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, 49/2020.(IX.23.) sz. önkormányzati rendelet, az 55/2020.(X.21.) sz. önkormányzati rendelet.

Matkovich Ilona Zsuzsanna sk.
polgármester

dr. Zsidel Szilvia sk.
jegyző

A másolat hiteles.

Az egységes szerkezetbe foglalás és a lakosság értesítése közzététel útján (legutóbb 2020. október 21. napján) megtörtént.



dr. Zsidel Szilvia
jegyző

2020. év Mellékletek, függelékek jegyzéke:

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

- | | |
|--------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi bevételei |
| 1/a. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása |
| 2. sz. melléklet | Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásai és azok forrásai |
| 2/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásai feladatonként |
| 3. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2020. év |
| 4. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2020. év |
| 5. sz. melléklet | Költségvetési szervek beruházási kiadásai 2020. év |
| 6. sz. melléklet | Felhalmozási célú kölcsönök 2020. év |
| 7. sz. melléklet | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2020. év |
| 8. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év |
| 8/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. |
| 9. sz. melléklet | Többéves kihatással járó döntések 2020. év |
| 10. sz. melléklet | Közvetett támogatások 2020. év |
| 11. sz. melléklet | Előirányzat – felhasználási ütemterv 2020. év |
| 12. sz. melléklet | Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig |
| 1. sz. függelék | Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2020. év |
| 2. sz. függelék | Elkülönített számlák 2020. évi költségvetése |
| 3. sz. függelék | 2020. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében |
| 4. sz. függelék | 2020. évi tartalékok állománya |

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi bevételei

(Időközű 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	1 195	1 195		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	668 250	668 250		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	866 579	866 579		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	100 680	100 680		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 271	4 271		
Elszámolásból származó bevételek	11 265	11 265		
Elvonások és befizetések bevételei	13 441	13 441		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	66 509	63 351	3 158	
Működési célú támogatás - NEAK	168 139	168 139		
Működési célra átvett pénzeszköz	6 181	6 181		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	480 000	480 000		
- Telekadó	65 000	65 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	250 000	250 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	2 678 000	2 678 000		
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
- Idegenforgalmi adó	3 200	3 200		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	4 300	4 300		
- Egyéb bírságok	34 000	34 000		
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 700	1 700		
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	245		245	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	133 475	121 860	7 815	3 800
- parkolási díj - mélygarázs	10 071	10 071		
- parkolási díj - térfelszín	65 228	65 228		
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	26 512	26 412	100	

Bevételi források megnevezése	Előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	56 776	56 560	216	
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	79 700	79 700		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	129 150	129 150		
- Földhaszon, földhasználat	3 360	3 360		
Ellátási díjak	351 772	351 772		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	145 700	142 476	2 198	1 026
Általános forgalmi adó visszatérülése	751	751		
Kamatbevételek	242	242		
Egyéb működési bevételek	8 732	8 732		
Működési bevételek összesen	6 434 424	6 415 866	13 732	4 826
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú támogatás	78 422	77 222	1 200	
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	32 024	32 024		
Részesedések megszűnése miatti bevétel	1 855	1 855		
Ingatlanok értékesítése	363 056	363 056		
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	1 210		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 907		3 907	
Felhalmozási bevételek összesen	480 474	475 367	5 107	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 914 898	6 891 233	18 839	4 826
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra	208 313	205 485	2 828	
Maradvány felhalmozási célra	412 366	412 366		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	620 679	617 851	2 828	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 535 577	7 509 084	21 667	4 826

Az Önkormányzat- és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt bevételi előirányzatának gazdálkodókénti alakulása

(táblázat módosításokkal egyveges szerkezetben)

Összegek 1.000 Ft-ban																						
Cím- rend	Köte- lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazga- tási feladat	Megnevezés	Működési célú tám. államhá- ztartáson belülről	Működési célú tám. dnt-n belülről NEAK	Működési célú átvett pénzeszk.	Készletért. ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérbéradásból 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.																						
	X			Szociális és gyermekjóléti feladatok																		
				Baleset- és Fogatkezelők Intézménye					7 284			16 377	3 181		1					951	27 794	
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	168 139		1 230				300	24 141	5 519	751	1				3 892		11 613	215 586
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					52											735	787	
	X			Idősek Orthona és Klubja					9 827			149 313				908				11 915	171 963	
2.																						
	X			Köznevelési és gyermekkezelési feladatok																		
				Gazdasági Hivatal					61 221	7 282	4 200	161 941	61 388							6 367	302 399	
	X			Alsóvárosi Óvoda						50	900									482	1 432	
	X			Deákvári Óvoda						300	3 100					100				1 193	4 693	
	X			Kisvác - Központosított Óvoda						150						100				119	369	
3.																						
	X			Kulturális feladatok																		
				Madách Imre Művelődési Központ	1 800				17 452	18 630	3 260		5 324			323				7 858	54 647	
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár					2 250											624	2 874	
		X		Vác Városi Levéltár	1 500			175	25	100										316	2 116	
		X		Tragor Ignác Múzeum	533			70	7 790				2 140				1 200			2 512	14 245	
4.																						
				Általános önkormányzati feladatok																		
				Váci Polgármesteri Hivatal	2 451				3 800				1 026			120				1 839	9 236	
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	2 451											120				1 839	4 410	
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó					3 800				1 026								4 826	
				Vác Város Önkormányzat	61 225			3 951	23 774		45 016		67 122			240	7 181	77 222	28 132	5 839 418	574 155	6 727 436
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	60 100			3 951	23 774		44 800		67 064			240	7 181	77 222	28 132	5 835 511	574 155	6 722 130
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó	1 125						216		58							3 907		5 306
				Mindösszesen:	67 509	168 139	5 181	245	133 475	26 512	56 776	351 772	145 700	751	242	8 732	78 422	32 024	5 839 418	620 679	7 535 577	

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásai és azok forrásai

(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

Cím- rend	Feladat		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb fogyó- kiadások	Ebből:		Ellátó- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt					köz- vetlen díjak	életme- zési ki- adások					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	207 100	42 239	50 971	13 679	22 618	2 300		300 310		300 310
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	208 451	38 945	62 234	5 525	37 826	2 678		309 630		309 630
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	148 682	27 492	15 001	5 016		3 131		191 175		191 175
	X		Idősek Orthona és Klubja	358 165	76 400	106 492	18 453	45 903	7 597	10 341	551 398		551 398
2.			Köznevelési és gyermekképzetési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal	373 097	79 543	548 521	47 269	366 592	19 971	3 100	1 004 261		1 004 261
	X		Alsóvárosi Óvoda	175 493	36 002	22 761	16 757		445		234 256		234 256
	X		Deákvári Óvoda	207 391	42 371	22 484	13 357		445		272 246		272 246
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	173 870	35 407	18 210	13 526		445		227 487		227 487
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madách Imre Művelődési Központ	102 226	20 204	102 318	32 313		9 520		224 748		224 748
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	83 088	16 103	21 691	5 906		3 705		120 882		120 882
	X		Vác Városi Levéltár	20 702	3 685	8 948	2 899		1 721		33 335		33 335
	X		Tragor Ignác Múzeum	77 381	13 684	25 821	12 459		3 011		116 886		116 886
4.			Általános önkormányzati feladatok										
	X		Váci Polgármesteri Hivatal	448 318	85 942	17 430					551 690		551 690
			- kötelező feladat	423 198	81 491	15 646					520 335		520 335
		X	- államigazgatási feladat	25 120	4 451	1 784					31 355		31 355
			Vác Város Önkormányzat	87 262	20 476	1 532 466			70 500	497 264	2 207 968	56 797	2 264 765
	X		- kötelező feladat	64 210	13 293	1 497 528			70 500	488 354	2 133 885	56 797	2 190 682
		X	- önként vállalt feladat	23 052	7 183	34 938				8 910	74 083		74 083
			Mindösszesen:	2 671 226	538 493	2 555 348	187 159	472 939	54 969	510 705	6 346 272	56 797	6 403 069

Összegek 1 000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiadásai és azok forrásai
(*Időközi módosításokkal egyéges szerkezetben*)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadás	Felhalmozási célu költésön nyújtás	Felújítás	Bernházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	Mandvány	NEAK finan- szirozás	Irányító szerv támogatása	Ebből:		Engedélyezett álláshely (fő)	Közfoglal- koztatottak létszáma (fő)
													Önkormá- nyozati kiegészítés	Önkormá- nyozati kiegészítés		
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok															
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye				1 200		1 200	301 510	26 843	951		273 716	176 847	96 869	63,00	
	Szociális Szolgáltatások Háza				1 517		1 517	311 147	36 814	11 613	167 139	95 561	51 588	43 973	37,00	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				127		127	191 302	52	735		190 515	146 613	43 902	42,00	
	Idősek Orthona és Klubja				2 582		2 582	553 980	160 048	11 915		382 017	234 965	147 052	108,50	
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok															
	Gazdasági Hivatal				7 755		7 755	1 012 016	296 032	6 367		709 617	257 241	452 376	109,50	
	Alsóvárosi Óvoda				600		600	234 856	950	482		233 424	196 318	37 106	53,00	
	Deákvári Óvoda				1 200		1 200	273 446	3 500	1 193		268 753	261 813	6 940	64,00	
	Kisvác - Központos Óvoda				600		600	228 087	250	119		227 718	210 633	17 085	53,00	
3.	Kulturális feladatok															
	Madách Imre Művelődési Központ				7 957		7 957	232 705	46 789	7 858		178 058	67 024	229 696	27,75	
	Katona Lajos Városi Könyvtár				654		654	121 536	2 250	624		118 662			19,00	
	Vác Városi Levéltár				281		281	33 616	1 800	316		31 500	1 059	30 441	4,00	
	Tragor Ignác Múzeum				1 508		1 508	118 394	11 733	2 512		104 149	32 597	71 552	19,00	
4.	Általános működési feladatok															
	Váci Polgármesteri Hivatal							551 690	7 397	1 839		542 454	3	542 451	90,00	
	- kötelező feladat							520 335	2 571	1 839		515 925	3	515 922	86,00	
	- államigazgatási feladat							31 355	4 826			26 529		26 529	4,00	
	Vác Város Önkormányzat	112 843	8 126	45 190	830 329		996 488	3 261 253	6 153 281	574 155			15 536		3,00	4,00
	- kötelező feladat	102 352		45 190	830 079		977 621	3 168 303	6 147 975	574 155			15 536		3,00	4,00
	- önként vállalt	10 491	8 126		250		18 867	92 950	5 306							
	Mindösszesen:	112 843	8 126	45 190	856 310		1 022 469	7 425 538	6 747 739	620 679	167 139	3 356 144	1 652 237	1 719 443	692,75	4,00
Finanszírozási kiadások		110 039														
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		7 535 577														

Összegek: 1.000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásai feladatonként

(Időközi módosításokkal egységes 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	58 364	12 770	500			71 634	69 142	2 492
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka	3 686	455				4 141	4 141	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			200 920	123 123		324 043	324 043	
Környezet- és Természetvédelem			20 000			20 000	20 000	
Településrendezés, Értékvédelem	2 000	350	4 325			6 675	6 675	
Város- és községgazdálkodás			30 000	160 000		190 000	190 000	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			220			220	220	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	600	95	10 005			10 700	10 700	
Állategészségügyi feladatok			550	9 000		9 550	9 550	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség			100	2 130		2 230	2 230	
Közterület Felügyelet			5 900			5 900	5 900	
Parkolási feladatok			4 705			4 705	4 705	
Szociális és egészségügyi feladatok	3 220	564	7 693	4 501	70 500	86 478	78 463	8 015
Köznevelési, közművelődési feladatok	7 089	1 717	4 104	44 660		57 570	38 275	19 295
Sport feladatok	798	205	20 618			21 621		21 621
Turisztikai feladat				22 000		22 000	22 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok	11 505	4 320	54 317	1 350		71 492	48 832	22 660
Koronavírus járvány elleni védekezés			1 290	500		1 790	1 790	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			14 000			14 000	14 000	
Parkfenntartás			285 000			285 000	285 000	
Saját v. bérelt ingatlan			190 500			190 500	190 500	
Piaci- vásári tevékenység			10 800			10 800	10 800	
Településtisztaság			77 000			77 000	77 000	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			58 254			58 254	58 254	
Közutak, hidak			131 400			131 400	131 400	
Közüvilágítás			120 000			120 000	120 000	
Város- és községgazdálkodás			14 500			14 500	14 500	
Szennyvízelvezetés és kezelés			14 000			14 000	14 000	
Települési vízellátás			200			200	200	
Temetőfenntartás			15 000			15 000	15 000	
Stadion karbantartás			8 000			8 000	8 000	
Épület karbantartás			128 920			128 920	128 920	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			90 976			90 976	90 976	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín			8 669			8 669	8 669	
Sportlétesítmények működtetése				130 000		130 000	130 000	
MINDÖSSZESEN:	87 262	20 476	1 532 466	497 264	70 500	2 207 968	2 133 885	74 083

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			FŐMÉRNÖKSÉG	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Óvodák tetőfelújítása	4 400
	X		Hársfa utcai Óvoda lapostető felújítása, vízszigetelése	3 000
			EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület homlokzat felújítási, bádогоzási munkák	350
	X		Kőhíd úti játszótér kerítés felújítás	500
	X		Munkácsy park felújítása	500
	X		Alsóvárosi temető ravatalozó hűtőjének felújítása	1 600
	X		Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
	X		Március 15. tér 25.sz. épület portál felújítás	1 500
	X		Március 15. tér 10.sz. épület felújítása - terv	1 601
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Iskolavárosban a Bán Márton utca felújítása	10 800
	X		Szélső soron járda felújítás befejezése	1 000
	X		Sejcei út felújítása	10 000
	X		Járda szakaszok felújítása (Flórián u., Hattyú u., Zichy u.)	1 200
	X		Fürdő utcai lépcsősor melletti terasz felújítása (beszakadás miatt)	2 999
			FŐÉPÍTÉS	
	X		Görög templom tetőszerkezetének felújítása (engedély + tervek)	5 000
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	45 190

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai

2020. év

(Időközi módosításokkal egyéges szerkezetben)

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			IGAZGATÁS	
	X		Járasszékhely múzeumok szakmai támogatása	1 600
	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - ózongenerátorok beszerzése	1 830
	X		Koronavírus járvány elleni védekezés - kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	606
			FŐMÉRNÖKSÉG	
			KÖZMŰFEJLESZTÉSEK	
	X		Deákvári főút - Sas u. - Fűrj u. tömbbelső csapadékvíz elvezetése	3 000
	X		Közműfejlesztés (4397/1, 7002/2, 7002/8, 0360/41-43 hrsz-ú ingatlanok)	1 200
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Új közvilágítási hálózat építés	5 000
	X		Buszvárókban világítás kiépítése	600
	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Papvölgy)	1 000
	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Kreszpark)	300
	X		Közvilágítási hálózat kiépítése (Naszály u - Arany J. u. közötti lépcsősor)	300
	X		Közvilágítás korszerűsítés	1 772
	X		Közvilágítási kapcsolási időpont szabályozás	4 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Kosdi úti körforgalmú csomópont gyalogos átkelőhelyeinek kiépítése	3 000
	X		Út és közművei tervezés, engedélyezés	5 000
	X		Damjanich téren lámpás gyalogátkelőhely kiépítés	23 500
	X		Fűrj u. - Gombási út tömbbelső parkolóhelyek felfestése	450
	X		Fűrj u. - Gombási út tömbbelső 1 db. mozgáskorlátozott parkoló kiépítése	50
	X		Menetdinamikai küszöb elhelyezése (Dolmány utca)	400
	X		Zöldfa utca és Szent Mihály dűlő útfelújítás	24 649
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		Hársfa utcai óvoda energetikai fejlesztés	39 932
	X		Étkezési fejlesztési támogatás	24 890
	X		Bauer utcai bölcsőde külső közműhálózat kiépítése	15 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építés	318 334
	X		Szegfű utcai bölcsődében új férőhely kialakítása (pályázati önrész)	3 500

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Buszvárók építése (Deákvári főút 29., Gombási út 94.)	2 000
	X		Térfigyelő hálózat bővítése	6 177
	X		Vizes Sportok Háza sólya kialakítása, közműbekötés	19 000
	X		Vizes Sportok Háza	214 674
	X		Attila király emlékmű	52 645
	X		Főtéri süllyedő oszlopok telepítése (garanciális visszatartás)	500
	X		Szelektív hulladék gyűjtőhely kialakítása három helyszínen	1 900
	X		Belvárosban új szemetes edények elhelyezése	600
	X		Kutyaürülék-gyűjtőedény elhelyezése a Kálvária dombon	100
	X		Bérleti jog visszavétele (hrsz.3101)	18 000
	X		Főtéri behajtáshoz és parkoláshoz kamera és szoftver beszerzés	4 000
	X		Görgey és Eötvös utcai be- és kiléptető, valamint az Eszterházy utca beléptető kapuinak rendszámfelismerő kamerák és KÖZRENID program beszerzése	5 300
			FŐÉPÍTÉS	
	X		HÉSZ módosítás gépi parkolás tiltása tervezési díj	381
	X		Településrendezési eszközök módosítása	4 640
	X		Parkolási koncepció készítése	3 200
	X		Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosítása	2 413
	X		Engedélyezési díjak	2 000
	X		Elővásárlási jog gyakorlása	3 200
	X		Pályázati anyagokhoz építészeti tervezés (pl: bölcsőde, óvoda, hajléktalan szálló)	6 170
		X	Önkormányzati támogatással felújított helyi védett épületeken "Helyi védett érték" feliratú tábla elhelyezése	250
			KÖRNYEZETVÉDELEM	
	X		Közterületen álló fák felmérése és utcai fasorok hiányzó egyedeinek pótlása	100
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Szoftver fejlesztés	572
	X		MINIPARK - számlázi szoftver beszerzés	331
	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	755
			SZERVEZÉS ÉS TÁJÉKOZTATÁS	
	X		Váci Városimázs Nonprofit Kft. Részére számítástechnikai eszközök beszerzése	1 030
	X		Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	478
			Összesen	830 329

Költségvetési szervek beruházási kiadásai**2020. 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	1 200
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	428
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	1 089
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	127
	X		Idősek Otthona	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 582
2			Köznevelési és gyermekképzési feladatok	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	7 755
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
	X		Deákvári Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	600
3			Kulturális feladatok	
	X		Madách Imre Művelődési Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 738
			- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés	5 339
			- „500 fő feletti koncerthelyszínek létesítmény-üzemeltetésének és fejlesztésének támogatása” pályázati felhíváshoz kapcsolódó elektromos/villamos tervezési feladatok	880
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	254
			- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés	400
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	281
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	308
			- Hetesi Attila - Revolt festmény installációja - 7 festményből álló alkotás	1 200
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	25 981

Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Első lakáshoz jutók támogatása	640
4		X	Értékvédelmi pályázat	7 486
			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása összesen	8 126

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás**2020. év***(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Értékvédelmi pályázat	10 491
	X		Vác, Március 15. tér 16-18. társasház felújítási hozzájárulás	2 352
	X		Multifunciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
			Felhalmozási célú pénzeszközáttadás összesen	112 843

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2020. év*(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	1 640 975	Személyi juttatások	2 671 226
Elszámolásból származó bevételek	11 265	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	538 493
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	234 648	Dologi kiadások	2 555 348
Közhatalmi bevételek	3 516 200	Ellátottak pénzbeni juttatásai	70 500
Működési bevételek	1 011 714	Pénzeszközáradások, támogatások működési célra	510 705
Elvonások, befizetések bevételei	13 441	Működési célú tartalékok	56 797
Működési célra átvett pénzeszköz	6 181		
Működési bevételek összesen	6 434 424	Működési kiadások összesen	6 403 069
Működési többlet / hiány összege	31 355		
Felhalmozási célú támogatás	78 422	Felújítási kiadások	45 190
Ingatlanok értékesítése	363 056	Beruházási kiadások	856 310
Önkormányzati lakások értékesítése	1 210	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 843
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 907	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	8 126
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	32 024	Felhalmozási célú tartalékok	
Részesedések megszűnése miatti bevétel	1 855		
Felhalmozási bevételek összesen	480 474	Felhalmozási kiadások összesen	1 022 469
Felhalmozási többlet / hiány összege	-541 995		
Költségvetési bevételek összesen	6 914 898	Költségvetési kiadások összesen	7 425 538
Költségvetési többlet/hiány összege	-510 640		

Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra	208 313	Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	412 366	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	56 793
Felhalmozási célú külső forrás bevonás			
Finanszírozási művelet összesen	620 679	Finanszírozási művelet összesen	110 039
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	7 535 577	Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:	7 535 577

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

182 875

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL:

-182 875

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2021-2023. évek
(Időközi módosításokkal együttes szerkezetben)

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				Összegek: 1.000 Ft-ban		
	2021	2022	2023		2021	2022	2023		2021	2022	2023
Önkormányzatok működési támogatásai	1 450 000	1 450 000	1 450 000	Személyi juttatások	2 580 000	2 580 000	2 580 000		2 580 000	2 580 000	2 580 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	155 400	155 400	155 400	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	523 754	523 454	523 554		523 754	523 454	523 554
Közhatalmi bevételek	3 900 000	3 900 000	3 900 000	Dologi kiadások	2 600 000	2 600 000	2 600 000		2 600 000	2 600 000	2 600 000
Működési bevételek	1 085 000	1 085 000	1 085 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	80 500	80 500	80 500		80 500	80 500	80 500
				Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	469 000	469 000	469 000		469 000	469 000	469 000
				Működési célú tartalékok	83 000	83 000	83 000		83 000	83 000	83 000
Működési bevételek összesen	6 590 400	6 590 400	6 590 400	Működési kiadások összesen	6 336 254	6 335 954	6 336 054		6 336 254	6 335 954	6 336 054
Működési többlet / hiány összege	254 146	254 446	254 346								
Önkormányzati lakások értékesítése	1 200	900	1 000	Felújítási kiadások	80 000	80 000	80 000		80 000	80 000	80 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 900	3 900	3 900	Beruházási kiadások	166 000	166 000	166 000		166 000	166 000	166 000
Ingatlanértékesítés	40 000	40 000	40 000								
Felhalmozási bevételek összesen	45 100	44 800	44 900	Felhalmozási kiadások összesen	246 000	246 000	246 000		246 000	246 000	246 000
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások	53 246	53 246	53 246		53 246	53 246	53 246
Bevételek összesen	6 635 500	6 635 200	6 635 300	Kiadások összesen	6 635 500	6 635 200	6 635 300		6 635 500	6 635 200	6 635 300
Költségvetési többlet/hiány összege	-										

Tervszámoktól való eltérések indokolása:

A bevételek növekedésének oka, a központi támogatások növekedése, valamint a közhatalmi bevételek várható növekedése, új adóncm bevezetése, adómérték emelése. Az előző évi tervszámoktól való eltérést a minimum összegének növekedése, a városüzemeltetési feladatok kiadásainak növekedése indokolja.

Többéves kihatással járó döntések

(Időközi módosítások/kezelési módok szerkezetben)

Összegek 1.000 Ft-ban													
Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2018.XII.31-ig	Kifizetés 2019. évben	Fenálló kötelezettség 2020.01.01-én	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 843	43 492	34 794	216 557	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	34 794	7 793		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	7 754	10 338	82 704	10 338	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	70 998	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	468 666	51 246	47 161	370 259	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	53 246	26 245	18 452	6 086

Közvetett támogatások
(várható adókedvezmények 2020. 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 rendelkeznek 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 2019. évi adatok feldolgozása alapján **kommunális adóban** 2020-ban várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

- Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség 1.560 adózóval számolva 30.700 eFt
- Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül nevelő szülőnek továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség 340 adózóval 3.400 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 2020-ban előreláthatólag 770 vállalkozó esetében 5.800 eFt körül várható. A 2019. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2020. 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 építményadóról**. 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 hitéleti tevékenység céljára szolgáló építmény
- (2) Az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően mentes az adó alól
 - a) az adóalany abban az esetben, ha építményadó-köteles épületének hasznos alapterülete, illetve több építményadó-köteles épület esetén az épületek együttesen számított alapterülete abban az esetben, ha az nem haladja meg a 200 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. 470 adóalany 550 db adótárgyra 30.000 m² területre 25.200 eFt mentességben részesül.

5. 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.

Az előző évi halmozott változási jegyzék adatai szerint a valamennyi bevezetett adónem esetében és késedelmi pótlék tekintetében 70 adózóval számolva 1.500 eFt méltányosságból történő elengedésre kerülhet sor.

A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2020-ban kb. 3.200 adózó esetében **66.600 eFt** körül várható.

Egyéb bevételi jogcím esetében nem várható kedvezmény, illetve mentesség.

Előirányzat - felhasználási ütemterv**2020.év***(Adóközi 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	67 000	68 500	72 350	63 400	64 003	52 850	53 742	43 127	77 335	69 328	69 613	60 369	761 617
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	184 152	125 443	132 835	128 873	139 592	131 266	181 987	131 797	133 865	120 809	120 810	120 811	1 652 240
- közhatalmi	34 700	35 300	1 540 000	42 894	40 507	36 006	34 206	28 805	1 282 974	141 325	101 718	197 765	3 516 200
- működési bevételek	4 600	6 500	126 544	18 542	76 101	39 825	39 200	39 500	40 504	39 700	39 000	39 443	509 459
- felhalmozási bevételek	30 000	20 292	500	30 000	50 000	50 000	50 000	50 000	60 000	65 000	6 000	61 735	473 527
Finanszírozási bevételek				620 679					1 855				622 534
Bevételek összesen:	320 452	256 035	1 872 229	904 388	370 203	309 947	359 135	293 229	1 596 533	436 162	337 141	480 123	7 535 577
KIADÁSOK													
Személyi és járulékok	276 212	275 768	275 585	272 032	262 394	259 350	266 463	263 649	273 533	260 679	262 500	261 464	3 209 719
Dologi és egyéb működési	227 350	227 350	364 650	191 700	216 362	227 600	228 464	226 110	285 962	296 311	296 906	347 788	3 136 553
Működési tartalékok												56 797	56 797
Felhalmozási kiadások	400	1 000	30 000	75 000	10 000	45 000	35 179	34 366	57 392	80 000	67 800	586 332	1 022 469
Felhalmozási tartalékok													
Finanszírozási kiadások	56 793		13 311			13 311			13 312			13 312	110 039
Kiadások összesen:	560 755	504 118	683 546	538 732	488 756	545 261	530 106	524 125	630 199	636 990	627 296	1 265 693	7 535 577

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

(Időköltség módosításokkal egységes szerkezetben)

	Megnevezés	Előirányzat (Ft)
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása beszámítás után	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	
	Üdülöhelyi feladatok támogatása beszámítás után	
	Bérkompenzáció	1 193 679
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	1 193 679
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	363 271 649
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	146 400 000
	Óvodaműködtetési támogatás	90 874 200
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	19 230 720
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 24/2020.(II.24.) Korm. rendelet szerinti béremelés ellentételezése miatt nyújtott kiegészítő támogatás	48 472 915
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	668 249 484
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	189 011 227
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	23 814 000
	Gyermekjóléti központ	33 990 000
	Szociális étkeztetés	13 006 640
	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	7 920 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 610 000
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 847 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	4 782 000
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	15 941 800
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	50 783 887
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	19 315 900
	Bölcsőde támogatása	137 435 500
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	18 559 800
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	57 764 900
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	48 367 000
	51/2020.(III.20.) Korm.rend. alapján a kisgyermeknevelők, dajkák, szaktanácsadók 2020. évi illetményéhez nyújtott kiegészítő támogatás - bölcsőde	9 657 000
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	3 086 800
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	182 621 320
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	127 315 320
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	42 898 000
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - szociális terület	12 408 000
	Gyermekétkeztetés támogatása	265 560 292
	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	140 360 000
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	113 908 222
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	63 270
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás - gyermekétkeztetés feladat	11 228 800
	Szociális ágazati összevont pótlék	91 616 047
	Egészségügyi kiegészítő pótlék	334 135
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	866 578 521
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	42 661 602
	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 873 000
	Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	3 001 000
	Kulturális illetménypótlék	11 479 995
	305/2020.(VI.30.) Korm.rend. alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt nyújtott kiegészítő támogatás	14 663 860
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	100 679 457

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. számú melleklete alapján a helyi
önkormányzatok kiegészítő támogatásai

	Megnevezés	Előirányzat (Ft)
I.9.)	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	4 000 000
I.10.i.)	Időgenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás	271 200
I.10.ca.)	Önkormányzati elszámolások	9 402 668
I.10.cb.)	Önkormányzati elszámolások	1 862 059
KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN		1 652 237 068

Elkülönített számlák
2020. évi költségvetése
(Időközi módosításokkal egyéges szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
I. RÁDI U. 23.	
BEVÉTELEK:	
Lakbér	10 700
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 700
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Személyi juttatások	600
Munkaadókat terhelő adók és járulékok	95
Közüzem díjak	
- víz	400
- áram	800
- gáz	300
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 305
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	200
Működési kiadások összesen:	10 700
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 700
II. LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	1 210
- kamat	240
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	140
Késedelmi kamat	10
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 600
I+II. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	12 300
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	100
Számlakezelés és postaköltség	120
Működési kiadások összesen:	220
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	640
Dózsa György út 25. önkormányzati lakások feletti tető felújítása	740
Felhalmozási kiadások összesen	1 380
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 600
I+II. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	12 300

**2020. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások
az Önkormányzat költségvetésében**

(Időközi módosításokkal egységes szerkezetben)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	2020. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	117 019
X		Központi költségvetés - támogatások visszafizetése	6 104
		Város és községgazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	160 000
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	9 000
		Katasztrófavédelmi Kirendeltség	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	2 130
		Szociális és egészségügyi feladatok	
X		Városi orvosi ügyelet	4 501
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	2 000
X		WALDORF támogatás óvoda	2 100
	X	"Vác Város Művelődéséért/Művészeti" közösségi díj	805
	X	"Fogyatékosokért" kitüntetés	805
X		Váci Dunakanyar Színház	33 000
	X	Dunakanyar Néptánc Egyesület	500
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Váci Civitas Művészeti Egyesület	3 000
	X	Vox Humana Alapítvány	450
	X	Váci Harmónia Kórus	200
	X	Serenus Kórus - Dunakanyar Kórus Alapítvány	200
	X	Parlando Színház Kulturális Egyesület támogatása	300
	X	Dunakanyari Látássérültek Egyesülete	250
	X	Fónay-Humánia Társulat (Fónay Márta Amatőr Színjátszó Egyesület)	500
	X	Gyémánt Musical Stúdió	100
		Turisztikai feladat	
X		Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft.	22 000

Feladat jellege		Megnevezés	2020. évi előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Szervezési és Tájékoztatási feladatok	
	X	Köztisztviselői rendezvények támogatása (pl: köztisztviselői nap, nőnap)	350
	X	Dunakanyar Rendezvényiroda	1 000
X		Koronavírus járvány elleni védekezés	
		Országos Mentőszolgálat Alapítványa	500
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Sportlétesítmények működtetése	130 000
X		Idősek Otthona	
		Maradvány elvonás	10 341
X		Gazdasági Hivatal	
		Maradvány elvonás	3 100
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	510 705
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	10 491
X		Multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok	100 000
X		Vác, Március 15. tér 16-18. társasház felújítási hozzájárulás	2 352
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	112 843
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	623 548

Céltartalékok állománya 2020.év*(Időközi módosításokkal egy éves szerkezetben)*

Összegek: 1.000 Ft-ban				
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg
	Kötelező	Önként vállalt		
1.)	X		Intézményi tartalék	46 142
2.)	X		Koronavírus alap	10 000
			Összesen:	56 142

Általános tartalék 2020. év

Összegek: 1.000 Ft-ban				
Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg
	Kötelező	Önként vállalt		
1.)	X		Általános tartalék	655