Vác Város Polgármestere

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2025. év február hónap 11. napi ülésére

Szám:	11/17-2/2025.
Tárgy:	**Vác Város Önkormányzat 2025. évi költségvetés tervezet**
Melléklet:	24 oldal
Előterjesztő:	**Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester**
Készítette:	Dr. Zsidel Szilvia jegyző Kökény Szabolcs osztályvezető Szresen Katalin pénzügyi irodavezető
Előadó:	Kökény Szabolcs osztályvezető
Előzmény/korábbi döntés:	-
Terjedelem:	48 oldal
Bizottsági tárgyalások:	-
Döntéshozatal módja:	***nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1)*** ***minősített többség (Mötv. 50. §)***

Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Bartók-Palotai Hajnalka Jogi osztály osztályvezető	.....
Törvényességi észrevétel:	Dr. Zsidel Szilvia jegyző	Nincs / az alábbi: .....
Véleményezésre megkapta:	Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó osztály osztályvezető	.....
Véleményezésre megkapta:	Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester	.....

HATÁROZATI JAVASLAT

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testület Pénzügyi – Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő – testületnek Vác Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.

Határidő: 2025.02.19-i Kt-i ülés

Felelős: polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének
/2025.(II.19.) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat
2025. évi költségvetéséről

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 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül ***12.035.555 eFt-ban,***
finanszírozási műveletekkel ***12.608.346 eFt-ban***
állapítja meg.

3. §

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

4. §

A Képviselő-testület Vác Város Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

kiadási főösszegét

finanszírozási műveletek nélkül ***12.434.192 eFt-ban,***
finanszírozási műveletekkel ***12.608.346 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 - 3. sz. melléklet

b.) ***Működési kiadások*** kiemelt előirányzatai összesen: ***10.937.791 eFt***

ebből: - személyi juttatások: 4.400.336 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok és adók: 603.520 eFt
- dologi kiadások: 3.925.104 eFt
- ebből: - egyéb dologi 2.692.025 eFt
  - közüzemi díjak: 470.752 eFt
  - élelmezési kiad.: 705.790 eFt
  - karbantartás: 56.537 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai: 60.000 eFt
- pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 1.948.831 eFt

c.) ***Működési tartalék*** ***1.000 eFt***

Általános tartalék 1.000 eFt

d.) az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként a 4. sz. melléklet szerint ***4.490.360eFt***

e.) ***az Önkormányzat felújítási kiadásai*** a 5. sz. melléklet szerint: ***856.316 eFt***

f.) ***az Önkormányzat beruházási kiadásai*** a 6. sz. melléklet szerint: ***529.835 eFt***

g.) ***a Költségvetési szervek beruházási kiadásai*** az 7.sz. melléklet szerint: ***36.348 eFt***

h.) ***Felhalmozási célú pénzeszköz átadás*** a 8. sz. melléklet szerint: ***69.502 eFt***

i.) ***Felhalmozási céltartalék*** ***3.400 eFt***

1.) Alapellátási keret 3.400 eFt

j.) ***Finanszírozási kiadások*** ***174.154 eFt***

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. 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 2025. év (9. sz. melléklet)

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2026-2028. évek (10. sz. melléklet)

Többéves kihatással járó kötelezettségek 2025. év (11. sz. melléklet)

Közvetett támogatások, adókedvezmények 2025. év (12. sz. melléklet)

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2025. év (13. sz. melléklet)

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig (14. sz. melléklet)

Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év (15. sz. melléklet)

Elkülönített számlák 2025. évi költségvetése (16. sz. melléklet)

2025. évi végleges pénzeszközátadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében (17. sz. melléklet)

2025. évi tartalékok állománya (18. sz. melléklet)

A 2025. 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, takarékossággal kell ellensúlyozni.
Az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ alapján van lehetőség.

3.) A költségvetési szervek jóváhagyott költségvetésük módosításáról a Jegyző által 2025. március 1-jéig kiadott ütemterv szerint adják be kérelmüket.

4.) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a központi költségvetésből származó támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapdokumentumait és elszámolásait vezetni. A mutatószámok tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Pénzügyi és Adó Osztályt tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében.

5.) A költségvetési szervek alapvető működési feltételeinek biztosítása érdekében a számlák kiegyenlítéséről a következő sorrendben kell gondoskodni: közüzemi díjak, élelmezési kiadások, karbantartás és egyéb kiadások.

6.) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a Képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A költségvetési kihatások bemutatása, valamint a Pénzügyi és Adó Osztály által megjelölt forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre.

7.) A Váci Humán Szolgáltató Központ a NEAK által finanszírozott feladatellátásokat elkülönítetten köteles nyilvántartani és elszámolni.

8.) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján - biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások számadási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásról el kell számolni.

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

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

11.) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök közül a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetési elszámolási

számláján és egyéb alszámláin 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 2025. évben. Esetenként kell dönteni arról, hogy a résztvevők hozzájárulnak-e az út költségeihez.

14.) Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek ingyenes hirdetési lehetőséget biztosít a Váci Hírnök, a www.vac.hu és az Elektro Szignál felületein.

15.) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében, a folyószámla hitelkeret igénybevétele előtt az elkülönítetten kezelt lakásszámláról engedélyezzen működéshez kapcsolódó kifizetéseket. A lakásszámláról fejlesztési, ill. beruházási kiadások nem teljesíthetőek és működési kiadások engedélyezése csak abban az esetben történhet meg, ha az nem veszélyezteti a lakásszámla lakásfelújításokkal kapcsolatos kifizetési kötelezettségeit. A lakásszámláról felhasznált összeg éven belüli visszapótlási kötelezettséggel vehető igénybe, a visszapótlásnak legkésőbb 2025. december 10-ig meg kell történnie. Így elkerülhető vagy csökkenthető a folyószámla hitelkeret igénybevételével járó magas kamatfizetési kötelezettség.

8. §

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

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

2025. év Mellékletek jegyzéke:

1. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi bevételei
2. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása
3. sz. melléklet	Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiadásai és azok forrásai
4. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat 2025. évi működési kiadásai feladatonként
5. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai 2025. év
6. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai 2025. év
7. sz. melléklet	Költségvetési szervek beruházási kiadásai 2025. év
8. sz. melléklet	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2025. év
9. sz. melléklet	Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2025. év
10. sz melléklet	Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2026-2028.
11. sz. melléklet	Többéves kihatással járó döntések 2025. év
12. sz. melléklet	Közvetett támogatások 2025. év
13. sz. melléklet	Előirányzat – felhasználási ütemterv 2025. év
14. sz melléklet	Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig
15. sz. melléklet	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év
16. sz. mellékelt	Elkülönített számlák 2025. évi költségvetése
17. sz. mellékelt	2025. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében
18. sz. mellékelt	2025. évi tartalékok állománya

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testületének
..../2025. (.....) számú önkormányzati rendeletének megalkotásához
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján)

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

Vác Város Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. §-ban szabályozottak szerint, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működő képességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi Képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. **Környezeti és egészségi követelmények:**

Nem határozhatóak meg.

3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

Nincsenek.

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

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

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

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

Vác, 2025. február

Vác Város Önkormányzat

1. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi bevételei

Összegek 1.000 Ft-ban

Bevételi források megnevezése	Eredeti előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
I. Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai				
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	666 489	666 489		
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 365 344	1 365 344		
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	908 623	908 623		
III. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	485 747	485 747		
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	74 483	74 483		
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai - muzeális intézményi feladatok támogatása	28 800	28 800		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	50 957	50 957		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
Működési célú támogatás	511	511		
Működési célú támogatás - NEAK	520 077	520 077		
Közhatalmi bevételek				
Vagyoni típusú adók				
- Építményadó	750 000	750 000		
- Telekadó	300 000	300 000		
- Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000		
Értékesítési és forgalmi adók				
- Iparűzési adó	3 800 000	3 800 000		
Idegenforgalmi adó	11 800	11 800		
Egyéb közhatalmi bevételek				
- Adópótlék, adóbírság	20 000	20 000		
- Egyéb birságok	45 000	45 000		
- Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	16 000		4 000
Működési bevételek				
Készletértékesítés ellenértéke	1 100		1 100	
Szolgáltatások ellenértéke				
- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	311 671	297 571	10 100	4 000
- bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	6 750	6 650	100	

Bevételi források megnevezése	Eredeti előirányzat	Feladat jellege		
		Kötelező	Önként vállalt	Államig.
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	130 834	130 834		
Tulajdonosi bevételek				
- Önkormányzati lakások lakbérbevétele	135 000	135 000		
- Nem lakás célú helyiségek bérbeadása	191 000	191 000		
- Földhaszon, földhasználat	22 360	22 360		
Ellátási díjak	599 556	599 556		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	240 201	236 151	2 970	1 080
Kamatbevételek	3 025	3 025		
Egyéb működési bevételek	20 371	20 371		
Működési bevételek összesen	**11 059 699**	**11 036 349**	**14 270**	**9 080**
II. Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz ÁHT-n belülről	218 754	218 754		
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	7 500	7 500		
Ingatlanok értékesítése	733 348	733 348		
Önkormányzati lakások értékesítése	14 418	14 418		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 836		1 836	
Felhalmozási bevételek összesen	**975 856**	**974 020**	**1 836**	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**12 035 555**	**12 010 369**	**16 106**	**9 080**
III. Finanszírozási bevételek				
Maradvány működési célra				
Maradvány felhalmozási célra	572 791	572 791		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**572 791**	**572 791**		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**12 608 346**	**12 583 160**	**16 106**	**9 080**

Vác Város Önkormányzat

2. sz. melléklet

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiemelt bevételi előirányzatainak gazdálkodónkénti alakulása

Összegek 1.000 Ft-ban

Cím-rend	Köte-lező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazga-tási feladat	Megnevezés	Működési célú támogatás államház-tartáson belülről	Működési célú tám. áht-n belülről NEAK	Készletért. ellenértéke	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Ellátási díjak	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Kamat-bevételek	Egyéb működési bevételek	Önkormányzat más jogcímen tervezett bev.	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Mindössz.
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**														
	X			Váci Humán Szolgáltató Központ		520 077		25 495		4 039	100 103	28 090	1					677 805
	X			Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény				11 520			275 123							286 643
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**														
	X			Gazdasági Hivatal				94 026	5 700	34 150	224 330	95 177						453 383
	X			Alsóvárosi Óvoda					50	10 000								10 050
	X			Deákvári Óvoda					300	13 945				100				14 345
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda					600					100				700
3.				**Kulturális feladatok**														
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár				4 500										4 500
		X		Vác Városi Levéltár			100	100	100									300
		X		Tragor Ignác Múzeum			1 000	10 000				2 970						13 970
4.				**Általános önkormányzati feladatok**														
				Váci Polgármesteri Hivatal				4 000				1 080			4 000			9 080
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó														
			X	- Államigazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó				4 000				1 080			4 000			9 080
				Vác Város Önkormányzat	511			162 030		68 700		112 884	3 024	20 171	9 221 603	975 856	572 791	11 137 570
	X			- Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó	511			162 030		68 700		112 884	3 024	20 171	9 221 603	974 020	572 791	11 135 734
		X		- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó												1 836		1 836
				Mindösszesen:	**511**	**520 077**	**1 100**	**311 671**	**6 750**	**130 834**	**599 556**	**240 201**	**3 025**	**20 371**	**9 225 603**	**975 856**	**572 791**	**12 608 346**

Vác Város Önkormányzat

3.sz.melléklet

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiadásai és azok forrásai

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím-rend	Feladat jellege			Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzb. juttatása	Pénze. átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt	Államig. feladat					közüzemi díjak	élelmezési kiadások	karbantartás					
1.				**Szociális és gyermekjóléti feladatok**											
	X			Váci Humán Szolgáltató Központ	1 189 473	129 491	334 759	81 704	139 150	8 300			1 653 723		1 653 723
	X			Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény	520 010	75 380	181 629	74 600	63 062	8 352			777 019		777 019
2.				**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**											
	X			Gazdasági Hivatal	507 212	80 570	787 749	109 169	503 578	16 511			1 375 531		1 375 531
	X			Alsóvárosi Óvoda	321 875	48 805	70 786	49 881		6 350			441 466		441 466
	X			Deákvári Óvoda	460 526	69 106	71 464	49 105		2 540			601 096		601 096
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda	335 705	50 748	56 416	46 863		4 318			442 869		442 869
3.				**Kulturális feladatok**											
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	73 749	9 588	23 624	14 980		1 645			106 961		106 961
		X		Vác Városi Levéltár	30 563	3 974	20 738	8 636		3 162			55 275		55 275
		X		Tragor Ignác Múzeum	114 386	14 870	86 855	35 814		5 359			216 111		216 111
4.				**Általános önkormányzati feladatok**											
	X			Váci Polgármesteri Hivatal	653 711	95 031	28 638						777 380		777 380
				- kötelező feladat	630 811	92 069	25 326						748 206		748 206
			X	- államigazgatási feladat	22 900	2 962	3 312						29 174		29 174
				Vác Város Önkormányzat	193 126	25 957	2 262 446				60 000	1 948 831	4 490 360	1 000	4 491 360
	X			- kötelező feladat	133 170	16 928	2 205 520				60 000	1 858 181	4 273 799	1 000	4 274 799
		X		- önként vállalt feladat	59 956	9 029	56 926					90 650	216 561		216 561
				Mindösszesen:	**4 400 336**	**603 520**	**3 925 104**	**470 752**	**705 790**	**56 537**	**60 000**	**1 948 831**	**10 937 791**	**1 000**	**10 938 791**

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiadásai és azok forrásai

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím-rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal-mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze-sen	Saját bevé-telek	Maradvány	NEAK finan-szírozás	Irányító szerv támogatása	Ebből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	Ebből: Önkor-mányzati kiegészítés	Engedélyezett álláshely (fő)	Közfoglal-koztatottak létszáma (fő)
1.	**Szociális és gyermekjóléti feladatok**															
	Váci Humán Szolgáltató Központ				5 048		5 048	1 658 771	157 728		520 077	980 966	583 633	397 333	171,50	
	Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény				2 000		2 000	779 019	286 643			492 376	324 989	167 387	111,50	
2.	**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**															
	Gazdasági Hivatal				4 000		4 000	1 379 531	453 383			926 148	485 747	440 401	110,50	
	Alsóvárosi Óvoda				500		500	441 966	10 050			431 916	390 098	41 818	50,00	
	Deákvári Óvoda				500		500	601 596	14 345			587 251	553 940	33 311	71,00	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda				13 500		13 500	456 369	700			455 669	421 306	34 363	54,00	
3.	**Kulturális feladatok**															
	Katona Lajos Városi Könyvtár				7 500		7 500	114 461	4 500			109 961			15,00	
	Vác Városi Levéltár				300		300	55 575	300			55 275	125 440	39 796	4,50	
	Tragor Ignác Múzeum				2 000		2 000	218 111	13 970			204 141	28 800	175 341	19,00	
4.	**Általános működési feladatok**															
	Váci Polgármesteri Hivatal				1 000		1 000	778 380	9 080			769 300	389 320	379 980	98,00	
	- kötelező feladat				1 000		1 000	749 206				749 206		749 206	95,00	
	- államigazgatási feladat							29 174	9 080			20 094		20 094	3,00	
	Vác Város Önkormányzat	69 502		856 316	529 835	3 400	1 459 053	5 950 413	10 564 779	572 791			277 170		3,00	2,00
	- kötelező feladat	51 502		856 316	529 835	3 400	1 441 053	5 715 852	10 562 943	572 791					3,00	2,00
	- önként vállalt	18 000					18 000	234 561	1 836							
	Mindösszesen:	**69 502**	**0**	**856 316**	**566 183**	**3 400**	**1 495 401**	**12 434 192**	**11 515 478**	**572 791**	**520 077**	**5 013 003**	**3 580 443**	**1 709 730**	**708,00**	**2,00**
Finanszírozási kiadások								174 154								
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								**12 608 346**								

Vác Város Önkormányzat 2025. évi működési kiadásai feladatonként

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	130 025	16 751	905			147 681	146 276	1 405
Közfoglalkoztatás	432	28				460	460	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			213 551	1 148 821		1 362 372	1 362 372	
Környezet- és Természetvédelem			62 000	2 000		64 000	64 000	
Településrendezés, Értékvédelem	1 013	119	4 200			5 332	5 332	
Város- és községgazdálkodás			76 500	170 000		246 500	246 500	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			1 024			1 024	1 024	
Állategészségügyi feladatok			1 100	5 000		6 100	6 100	
Polgári Védelem			1 030	4 000		5 030	5 030	
Közterület Felügyelet			4 970			4 970	4 970	
Parkolási feladatok			23 576			23 576	23 576	
Szociális és egészségügyi feladatok	2 250	293	10 253	1 500	60 000	74 296	71 753	2 543
Köznevelési, közművelődési feladatok	6 390	858		2 580		9 828	5 640	4 188
Sport feladatok	855	159	3 050	43 080		47 144	43 080	4 064
Turisztikai feladat				65 000		65 000	65 000	
Polgármesteri Titkárság	52 161	7 749	160 287	320 850		541 047	374 486	166 561
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			13 000			13 000	13 000	
Parkfenntartás			417 719	20 000		437 719	437 719	
Saját v. bérelt ingatlan			253 187			253 187	253 187	
Piaci- vásári tevékenység			11 633			11 633	11 633	
Településtisztaság			312 020			312 020	312 020	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			32 639			32 639	32 639	
Közutak, hidak			157 810			157 810	157 810	
Közvilágítás			265 252			265 252	265 252	
Város- és községgazdálkodás			23 350			23 350	23 350	
Szennyvízelvezetés és kezelés			7 239			7 239	7 239	
Települési vízellátás			300			300	300	
Temetőfenntartás			21 400			21 400	21 400	
Épület karbantartás			106 649			106 649	106 649	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			77 802			77 802	77 802	
Sportlétesítmények működtetése				166 000		166 000	166 000	
MINDÖSSZESEN:	**193 126**	**25 957**	**2 262 446**	**1 948 831**	**60 000**	**4 490 360**	**4 311 599**	**178 761**

Vác Város Önkormányzat

5. sz. melléklet

Vác Város Önkormányzat felújítási kiadásai
2025. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Felújítási célok megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			**FŐMÉRNÖKSÉG**	
			INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár viharkár miatti helyreállítás	9 801
	X		Intézményi audit által javasolt rövid időn belül megtérülő energetikai beavatkozások, felújítások	8 000
	X		Deákári főúti óvoda villanyóra feletti tetőrész vízszigetelése	6 000
	X		Madách Imre Nonprofit Kft. tetőszigetelés javítása a kisszínpad fölött	8 600
	X		Madách Imre Nonprofit Kft. Bejárati ajtók cseréje	15 000
	X		Szegfű utcai bölcsőde terasz felújítása	3 900
	X		Kölcsey utcai bölcsőde terasz felújítása	4 000
	X		Nyár utcai óvoda kerítés átalakítás tervezése és kivitelezése	2 500
	X		Nyár utcai óvoda terasz felújítás	6 000
	X		Kertész utcai óvoda nyílászárók cseréje	20 000
	X		Vám utcai óvoda csapadékcsatorna belső lefolyócsövek felújítása	2 800
	X		Kölcsey és Nyár utcai óvodákban PVC burkolatok cseréje	6 000
	X		Polgármesteri Hivatal elektromos hálózat módosításra terv és javítás	2 500
			KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK	
	X		Önkormányzati lakások felújítása	492 626
	X		Váci Strand és Uszoda felújítása	2 389
	X		Szérűskeri sportpályán (Vác, 1899/32 hrsz.) vízvezeték javítása, locsolóvíz aknák kialakítása, 3 db kerti csap kiállással, fagymentesítőkkel	5 000
	X		Fürdő utcai épületrész tető vízszigetelési munkái, kerítésjavítás	2 700
	X		Duna-parti elektromos szekrények felújítása	4 000
	X		Deákvári főtér felújítása (játszótér - KRESZ PARK) 1. ütem	145 000
	X		Március 15. tér 10. belső felújítás, átalakítás, udvari homlokzat felújítása	50 000
	X		Duna-parti csónakház (Vizes Sportok Háza) vízbekötése tervezés és kivitelezés	15 000
	X		Gombási úti nyílt csapadék csatorna mederelem beszakadás javítása	3 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS	
	X		Kosdi úti körforgalom középső mezőjének aszfaltozása	2 000
	X		Bérczy Károly utca felújítása tervezés, kivitelezés	8 500
	X		Parkoló felújítások - általános (fénybemérés, olajfogó, jelfestés, stb.)	3 000
	X		Negyvennyolcasok útja parkoló és járda építés	3 000
	X		Űrhajós utcai lépcsőfeljáró felújítása	5 000
	X		Szélső sor járdafelújítás	1 000
	X		Egyéb forgalomtechnikai beavatkozás - általános (felfestések, táblázás,forgalomtechnikai csillapítás stb.)	8 000
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Mélygarázs (3208 hrsz) sorompók, fizető automaták vezérlésének felújítása, zárás kialakítása	5 000
	X		Mélygarázs kamerarendszer felújítása	2 000
	X		Mélygarázs kártyás fizetés megteremtése	4 000
			FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	**856 316**

Vác Város Önkormányzat

6. sz. melléklet

Vác Város Önkormányzat beruházási kiadásai
2025. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4			**FŐMÉRNÖKSÉG**	
			KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK	
	X		Solar lámpák kihelyezése a Jegenye utcában	3 400
	X		Solar lámpák kihelyezése a Munkácsy parkban	2 000
	X		Solar lámpák kihelyezése Bácska, Altány, Pappvölgy dülőkben	2 000
	X		Solar lampák kihelyezése az Angyal utcában	2 000
	X		Rózsakert közvilágítás fejlesztés	2 000
			JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS	
	X		Damjanich utcai szelektív sziget parkolóvá alakítása és járda építés	2 200
	X		Rigó utcában járdaépítés és járdalapok lerakása	3 000
	X		Kőhíd utca 4-10 és 10-12 parkolók kiépítése	2 000
	X		Út és közművek tervezése, engedélyezése, kivitelezése	10 000
	X		Kerékpáros közlekedés támogatására úttartozékok kihelyezése	2 000
	X		Külső Rádi úton a régi vácdukai útcsatlakozásnál kijelölt gyalogos átkelőhely útépítési és közvilágítási kiviteli tervdokumentáció tervezés, kivitelezés (Contitech)	25 000
	X		Balassagyarmati úti gyalogosátkelőnél okoszebra fejlesztése	4 800
	X		Kosdi út gyalogátkelőhely létesítése	8 000
	X		Úttartozék fejlesztése (okoszebra, menetdinamikai küszöb, buszváró, jelzőlámpa, közúti jelzőtábla, poller, gyengénlátó berendezés, szóróanyag edény,terelő elem, stb)	8 000
			INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK	
	X		TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00037 Vác Város Önkormányzati épületeinek energetikai fejlesztése	218 754
	X		TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00037 Vác Város Önkormányzati épületeinek energetikai fejlesztése önrész	89 000
	X		Váci Strand és Uszoda energetikai fejlesztése	47 801
	X		Váci Strand és Uszoda energetikai fejlesztése önrész	35 000
	X		Újhegyi úti óvoda tornaszoba szertár kialakítása	2 500
			EGYÉB FEJLESZTÉSEK	
	X		Zárt- és nyílt csapadékvíz hálózat építése	3 000
	X		Víz- és szennyvízhálózat építése	3 000
	X		Elektromos és kommunikációs berendezések fejlesztése (elektromos szekrény, töltőpont, kamera, stb)	6 000
	X		Dr. Csányi L. krt. 88. szám előtti lépcső akadálymentesítése, új korlát létesítése	5 000
	X		Traffibox kiépítése Dr. Csányi L. krt. (Rádi út - Nagymező utca közötti szakaszon)	4 000
	X		Játszótéri eszközök fejlesztése	5 000
	X		Szablya utcában park kialakítása	1 600
			FŐÉPÍTÉSZ	
	X		HÉSZ módosítása	12 780
			KÖZTERÜLET FELÜGYELET	
	X		Parkolóautomaták és térfigyelő kamerák beszerzése	20 000
			Összesen	**529 835**

Vác Város Önkormányzat

7. sz. melléklet

Költségvetési szervek beruházási kiadásai
2025. év

Összegek: 1000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Beruházási feladat megnevezése	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
1			**Szociális és gyermekjóléti feladatok**	
	X		Váci Humán Szolgáltató Központ	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - szociális feladat	2 000
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése - NEAK feladat	3 048
	X		Dr. Kenéz Zoltán Egyesített Szociális Intézmény	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000
2			**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok**	
	X		Gazdasági Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	4 000
	X		Alsóvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	500
	X		Deákvári Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	500
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	500
			- Kazán beszerzés Dr. Csányi L. krt.-i tagóvoda részére	13 000
3			**Kulturális feladatok**	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	7 500
		X	Vác Városi Levéltár	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	300
		X	Tragor Ignác Múzeum	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	2 000
4			**Általános működési feladatok**	
	X		Polgármesteri Hivatal	
			- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000
			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BERUHÁZÁSA ÖSSZESEN	**36 348**

Vác Város Önkormányzat

8.sz. melléklet

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
2025. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat
	Kötelező	Önként vállalt		
4		X	Értékvédelmi pályázat	10 000
		X	Társasházi külső hulladéktároló pályázat	5 000
		X	Társasház felújítási alap	3 000
	X		Széchenyi u. 17. utcai homlokzat felújítás önrész	10 000
	X		Bauer utcai bölcsőde építés támogatás visszafizetés	41 502
			Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen	**69 502**

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2025. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	3 580 443	Személyi juttatások	4 400 336
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 588	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	603 520
Közhatalmi bevételek	5 296 800	Dologi kiadások	3 925 104
Működési bevételek	1 661 868	Ellátottak pénzbeni juttatásai	60 000
		Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	1 948 831
		Működési célú tartalékok	1 000
Működési bevételek összesen	**11 059 699**	**Működési kiadások összesen**	**10 938 791**
Működési többlet / hiány összege	120 908		
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	218 754	Felújítási kiadások	856 316
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről	7 500	Beruházási kiadások	566 183
Ingatlanok értékesítése	733 348	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	69 502
Önkormányzati lakások értékesítése	14 418	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	1 836	Felhalmozási célú tartalékok	3 400
Felhalmozási bevételek összesen	**975 856**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**1 495 401**
Felhalmozási többlet / hiány összege	-519 545		
Költségvetési bevételek összesen	**12 035 555**	**Költségvetési kiadások összesen**	**12 434 192**
Költségvetési többlet/hiány összege	**-398 637**		

Finanszírozási műveletek			
Előző évi maradvány működési célra		Felhalmozási célú külső forrás törlesztése	53 246
Előző évi maradvány felhalmozási célra	572 791	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	120 908
Finanszírozási művelet összesen	**572 791**	**Finanszírozási művelet összesen**	**174 154**
Vác Város Önkormányzat bevételei összesen:	**12 608 346**	**Vác Város Önkormányzat kiadásai összesen:**	**12 608 346**

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL: -

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEKKEL: -

Vác Város Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2026-2028. évek

Összegek: 1.000 Ft-ban

BEVÉTELEK	2026	2027	2028	KIADÁSOK	2026	2027	2028
Önkormányzatok működési támogatásai	3 600 000	3 700 000	3 800 000	Személyi juttatások	4 500 000	4 600 000	4 700 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	550 000	580 000	Munkaadókat terhelő járulékok és adók	650 000	700 000	750 000
Közhatalmi bevételek	5 296 800	5 296 800	5 296 800	Dologi kiadások	3 950 000	4 000 000	4 050 000
Működési bevételek	1 660 000	1 720 000	1 790 000	Ellátottak pénzbeni juttatásai	65 000	65 000	65 000
				Pénzeszközátadások, támogatások működési célra	1 900 000	1 900 000	1 900 000
				Működési célú tartalékok	11 800	1 800	1 800
Működési bevételek összesen	**11 076 800**	**11 266 800**	**11 466 800**	**Működési kiadások összesen**	**11 076 800**	**11 266 800**	**11 466 800**
Működési többlet / hiány összege	0	0	0				
Önkormányzati lakások értékesítése	30 000	30 000	30 000	Felújítási kiadások	43 000	70 000	78 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 500	1 500	1 500	Beruházási kiadások	55 000	55 000	55 000
Ingatlanértékesítés	120 000	120 000	120 000	Felhalmozási célú tartalékok	254	259	48
Felhalmozási bevételek összesen	**151 500**	**151 500**	**151 500**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**98 254**	**125 259**	**133 048**
Finanszírozási bevételek				**Finanszírozási kiadások**	**53 246**	**26 241**	**18 452**
Bevételek összesen	**11 228 300**	**11 418 300**	**11 618 300**	**Kiadások összesen**	**11 228 300**	**11 418 300**	**11 618 300**
Költségvetési többlet/hiány összege	-						

Többéves kihatással járó döntések

Összegek 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2023.XII.31-ig	Kifizetés 2024. évben	Fenálló kötelezettség 2024.01.01-én	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	294 839	217 462	34 794	42 583	34 794	7 789		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	100 796	59 444	10 338	31 014	10 338	10 338	10 338	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	73 027	34 485	8 114	30 428	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	**468 662**	**311 391**	**53 246**	**104 025**	**53 246**	**26 241**	**18 452**	**6 086**

Vác Város Önkormányzat 12.sz. melléklet

Közvetett támogatások
(várható adókedvezmények 2025. évben)

Helyi adóknál biztosított kedvezmények, mentességek

1. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 22/2019. (XI.27.) számon egységes szerkezetbe foglalta a helyi adókról szóló korábban kiadott rendeleteket. A rendelet 24-28. §-ai foglalkoznak a **magánszemélyek kommunális adójával.** Az önkormányzati rendelet szerint az adózók kérelmére az alábbiakban felsorolt mentességek, illetve kedvezmények megadására van lehetőség:

2. 27. § (1) bekezdése szerint kérelemre 100 %-ban mentesül az adó fizetése alól:

a) a város külterületén található telek

b) a nem lakás céljára szolgáló épület, kivéve az üdülőt és azon épületet, amelyben legalább egy személy lakóhellyel rendelkezik

c) az az épület, amely után az adózónak Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének építményadóról szóló rendelete alapján építményadó kötelezettsége áll fenn

d) kérelemre a 18. életévét betöltött, aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett, aktív korúak ellátásában részesülő személy

e) kérelemre Időskorúak járadékában részesülő személy

f) kérelemre az az egyedül élő nyugdíjas személy, aki a lakcímnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, nincs máshová bejegyzett tartózkodási helye és rajta kívül az adótárgyban lakó-, vagy tartózkodási hellyel senki nem rendelkezik

g) a hatályos helyi építési rendelet szerint nem beépíthető telek.

3.(2) 50%-ban mentes az adó alól:

a) az az adóalany, aki lakcímnyilvántartás szerint életvitelszerűen az adótárgyat képező lakásban lakik, és vele egy háztartásban élő legalább 3 gyermek után részesül ő vagy a másik szülő családi pótlékban, illetve közülük nagykorú gyermeke igazoltan nappali tagozaton tanul, vagy

b) az az adóalany, aki kiskorú vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedülállóként neveli

4. A 2025 február elején rendelkezésre álló adatok alapján **kommunális adóban** 2025-ben várhatóan az alábbiak szerint alakul a mentességek, illetve kedvezmények mértéke:

a) Egyedül élő nyugdíjasoknak adható mentesség – ellenőrzés miatti várható mentesség megszüntetések figyelembe vételével - **1.350** adózóval számolva **35.100 eFt**

b) Kiskorú gyermekét vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül

nevelő szülőnek, továbbá 3 vagy ennél több gyermekes családoknak adható mentesség **250** adózóval **3.250 eFt.**

5. 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. (továbbiakban: Htv.) rendelkezései alapján számított vállalkozási szintű adóalapja nem éri el a 2 millió forintot.
Jelenleg nem áll rendelkezésünkre olyan adat, hogy a kedvezmény 2025-ben előreláthatólag hány vállalkozót érint és milyen összegben. A 2024. évről szóló iparűzési adóbevallások benyújtásának határideje 2025. május 31-e, ezen időpont után a bevallások feldolgozását követően adható pontosabb információ az adott kedvezmények összegéről. A 2023. évi adatok alapján **kb. 1.600 e Ft** volt ez a kedvezmény és nagyjából **200** vállalkozót érintett.

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

6.1. 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

6.2. A 6.1 pontban foglaltakon túlmenően mentes az adó alól:

a) az adóalany abban az esetben, ha építményadó-köteles épületének hasznos alapterülete, illetve több építményadó-köteles épület esetén az épületek együttesen számított alapterülete abban az esetben, ha az nem haladja meg a 200 m^2-t.

b) ha az építményadó-köteles épület vagy épületek után a Htv. 12.§-ában leírtak alapján több személyenek fenn adókötelezettsége, az a) pontban meghatározott adómentességi határt a tulajdoni hányadok mértékének megfelelően kell figyelembe venni.

A 8. § (2) bekezdés a) pontjában meghatározott mentesség nem vonatkozik a 7. § (1) bekezdés d) pontja szerinti adótárgy alapján kivetett adóra

6.3. Ennél az adónemnél a maximum 200 m^2-ig terjedő alapterületű vállalkozási célú épületekről bekért adóbevallások alapján kb. **660** adóalany 850 db adótárgyra 43.300 m^2 területre **57.033 eFt** mentességben részesül.

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

7.1. A Htv. 3.§-ában és a 19. §-ában foglaltakon túl mentes az adó alól:

a) magánszemély,

b) a város külterületén található telek,

c) a 200 m^2 feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített belterületi telek.

7.2. Ennél az adónemnél a 200 m^2 feletti hasznos alapterületű vállalkozási célra használt építménnyel beépített telek esetében részesül kedvezményben. 2024. évben **3** adózó esetében történt ilyen kedvezmény elszámolás **4** adótárgy esetében összesen **1.964 e Ft** értékben (2024. II. félévi telekadó került törlésre). Arról most még nincs információnk, hogy 2025. évben lesz-e ilyen és milyen összegben.

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

a) Valamennyi bevezetett adónem és késedelmi pótlék tekintetében a 2024. évi adatok figyelembevételével kb. **80** adóalany esetében **1.900 eFt** méltányosságból történő elengedésére kerülhet sor.

b) A fentieket figyelembe véve a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a kedvezmények és mentességek megadása 2025-ben kb. **2.543** adózó esetében **100.847 eFt** körül várható.

Vác, 2025. február 04.

Előirányzat - felhasználási ütemterv
2025.év

összegek:1.000 Ft-ban

Megnevezése	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X	XI.	XII.	Összesen:
BEVÉTELEK													
Intézmények bevételei	130 122	130 123	130 123	130 123	130 123	115 126	92 266	92 285	130 123	130 122	130 122	130 118	1 470 776
Önkormányzat bevételei													
- központi költségv. szárm. források	429 653	286 435	286 436	286 435	286 435	286 436	286 435	286 435	286 436	286 435	286 436	286 436	3 580 443
- közhatalmi	5 400	5 400	2 505 400	105 400	37 400	5 400	5 400	5 400	2 505 400	105 400	5 400	5 400	5 296 800
- működési bevételek	59 307	59 307	59 307	59 307	59 307	59 307	59 307	59 306	59 306	59 306	59 306	59 307	711 680
- felhalmozási bevételek	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	20 209	753 557	20 209	975 856
- Finanszírozási bevételek	572 791												572 791
Bevételek összesen:	**1 217 482**	**501 474**	**3 001 475**	**601 474**	**533 474**	**486 478**	**463 617**	**463 635**	**3 001 474**	**601 472**	**1 234 821**	**501 470**	**12 608 346**
KIADÁSOK													
Személyi és járulék	416 987	416 988	416 989	416 989	416 989	416 989	416 982	416 989	416 988	416 988	416 988	416 990	5 003 856
Dologi és egyéb működési	509 498	509 499	509 497	509 500	509 499	470 550	438 945	438 954	509 497	509 499	509 498	509 499	5 933 935
Működési tartalékok	1 000												1 000
Felhalmozási kiadások	62 139	62 140	74 139	62 140	62 639	62 140	62 119	62 140	62 639	62 139	795 487	62 140	1 492 001
Felhalmozási tartalékok	3 400												3 400
Finanszírozási kiadások	120 908		13 311			13 312			13 311			13 312	174 154
Kiadások összesen:	**1 113 932**	**988 627**	**1 013 936**	**988 629**	**989 127**	**962 991**	**918 046**	**918 083**	**1 002 435**	**988 626**	**1 721 973**	**1 001 941**	**12 608 346**

Vác Város Önkormányzat

14.sz. melléklet

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételek bemutatása a tervezett futamidő végéig

Összegek: 1.000 Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	2025	2026	2027	2028
Fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	34 794	7 789		
Fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	10 338	10 338	10 338	
Fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	8 114	8 114	8 114	6 086
Összesen	**53 246**	**26 241**	**18 452**	**6 086**

Saját bevételek megnevezése	2025	2026	2027	2028
Helyi adók:				
- Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	350 000	350 000
- Építményadó	750 000	750 000	750 000	750 000
- Telekadó	300 000	300 000	300 000	300 000
- Iparűzési adó	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
- Idegenforgalmi adó tartózkodás után	11 800	11 800	11 800	11 800
Adózással kapcsolatos pótlékok, bírságok	20 000	20 000	20 000	20 000
Egyéb bírságok, egyéb közhatalmi bevételek	45 000	45 000	45 000	45 000
Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	350 000	350 000	350 000	350 000
Önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel	733 348	50 000	50 000	50 000
Összesen	**6 360 148**	**5 676 800**	**5 676 800**	**5 676 800**

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. számú melleklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
I.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	389 320 115
	Település-üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás támogatása	37 512 800
	Település-üzemeltetés, közvilágítás támogatása	91 694 100
	Település-üzemeltetés, köztemető támogatása	12 070 055
	Település-üzemeltetés, közutak támogatása	36 753 885
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	94 239 600
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 898 550
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	**666 489 105**
II.	Óvodapedagógusok bértámogatása	815 818 800
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	331 884 000
	Óvodaműködtetési támogatás	155 481 348
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	60 422 000
	Diabétesz ellátási pótlék	1 738 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**1 365 344 148**
III.	**A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása**	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	**293 601 760**
	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	27 901 020
	Gyermekjóléti központ	71 762 000
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	70 984 540
	Szociális étkeztetés	15 933 600
	Személyi gondozás	9 073 400
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 843 800
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	28 032 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	21 938 600
	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	31 065 800
	Utcai szociális munka	12 067 000
	Bölcsőde támogatása	**331 980 400**
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	117 385 800
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	173 910 600
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	40 684 000
	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokkal kapcsolatos feladatok támogatása	**283 040 200**
	Bértámogatás	241 527 200
	Intézmény-üzemeltetési támogatás	41 513 000
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**908 622 360**
	Gyermekétkeztetés támogatása	
	Bértámogatás	263 732 040
	Üzemeltetési támogatás	221 959 037
	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	56 145
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	**485 747 222**
IV.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	74 482 941
	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	**74 482 941**
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		**3 500 685 776**

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú melleklete alapján a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
2.3.3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	50 956 921
2.3.2.3	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	28 800 000
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN		**79 756 921**

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN	**3 580 442 697**

Vác Város Önkormányzat

16. sz. melléklet

Elkülönített számlák
2025. évi költségvetése

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
LAKÁSSZÁMLA	
BEVÉTELEK:	
Bérlakás értékesítés	
- tőke	14 418
- kamat	1 024
Finanszírozási bevételek - bérlakás számla maradvány	478 208
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**493 650**
KIADÁSOK:	
Működési kiadások:	
Számlakezelés és postaköltség, egyéb költségek	1 024
Működési kiadások összesen:	**1 024**
Önkormányzati lakások felújítása	492 626
Felhalmozási kiadások összesen	**492 626**
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**493 650**

2025. évi végleges pénzeszköz átadások, egyéb támogatások az Önkormányzat költségvetésében

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Pénzügyi, jogi, egyéb szolgáltatások, díjak	
X		Központi költségvetés - szolidaritási hozzájárulás	1 142 391
X		Bernáth Kálmán Református Gimnázium és Vendéglátóipari Technikum jubileumi jutalmakra	6 430
		Város és közsséggazdálkodás	
X		Volánbusz Zrt. Helyi közösségi közlekedés támogatása	170 000
		Állategészségügyi feladatok	
X		Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	5 000
		Polgári védelem	
X		Váci Önkéntes Tűzoltó-és Polgárőr Egyesület támogatása	1 000
X		Vácért Polgárőr Egyesület	1 500
X		Zsaru-Car Alapítvány	1 500
		Környezet-és természetvédelem	
X		Civil pályázati alap	2 000
		Szociális és egészségügyi feladatok	
X		Egészségügyi prevenciós pályázati keret	1 500
		Köznevelési, közművelődési feladatok	
X		BURSA felsőoktatási ösztöndíj pályázat	1 500
X		WALDORF óvoda támogatás	1 080
		Sport feladatok	
X		Váci Lakóterületi SE - Városi és diák sportrendezvények megrendezése, diákolimpia	1 800
X		Játszva Sportolva Megelőzni Alapítvány Csónakház működtetés támogatása	5 280
X		Váci Női Kézilabda Sport Egyesület támogatása	30 000
X		Vác Város Labdarúgó Sport Egyesület támogatása	6 000
		Turisztikai feladat	
X		Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. Támogatása	65 000

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat
Kötelező	Önként vállalt		
		Polgármesteri Titkárság	
	X	Dunakanyar Rendezvényiroda	2 000
X		Váci Dunakanyar Színház	58 000
X		Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.	210 000
	X	Váci Világi Vigalom szervezése	45 000
	X	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	450
	X	Váci Civitas Művészeti Egyesület támogatás	3 400
	X	Váci Egyesületek támogatása	2 000
		Feladatellátási szerződés alapján	
X		Városfejlesztő Kft.-nek 122/2021.(III.17.) Kt. Hat alapján	20 000
X		Sportlétesítmények működtetése	166 000
		MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZESEN	**1 948 831**
		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
	X	Értékvédelmi pályázat	10 000
	X	Társasházi külső hulladéktároló pályázat	5 000
	X	Társasház felújítási alap	3 000
		Széchenyi u. 17. utcai homlokzat felújítás önrész	10 000
X		Bauer utcai bölcsőde építés támogatás visszafizetés	41 502
		FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS ÖSSZ.	**69 502**
		PÉNZESZKÖZÁTADÁS MINDÖSSZESEN	**2 018 333**

Vác Város Önkormányzat

18. sz. melléklet

Céltartalékok állománya 2025.év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Feladat jellege		Megnevezés	Összeg	- ebből:	
	Kötelező	Önként vállalt			Működési	Felhalmozási
1.)	X		Alapellátási keret	3 400		3 400
2.)	X		Intézményi tartalék			
			Összesen:	**3 400**	**0**	**3 400**

Általános tartalék 2024. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

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

INDOKOLÁS

BEVÉTELEK

A helyi önkormányzatok 2025. évi költségvetése – hasonlóan az előző évekhez – a központi költségvetéshez a forrásszabályozáson keresztül kapcsolódik a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán keresztül.

Az önkormányzat bevételei 12.608.346 eFt összegben kerültek betervezésre.

I. Működési bevételek

Az önkormányzati költségvetés tervezett bevételeiből 11.059.699 eFt a működési bevétel. A központi költségvetés 3.580.443 eFt forrást biztosít az önkormányzati feladatokra. Közfeladatok ellátására 520.588 eFt-ot tervezhettünk működési célú támogatásként. A közhatalmi bevételekre (helyi adók, bírságok) 5.296.800 eFt-ot várunk a költségvetési évben. Egyéb működési bevételként 1.661.568 eFt került betervezésre.

A **helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása** a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján összesen 3.500.686 eFt, a **kiegészítő támogatások** tervezhető összege a költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján 79.757 eFt.

A *települési önkormányzatok működésének általános támogatásából* 666.489 eFt bevételt tervezhettünk. A támogatásból az önkormányzati hivatal működésére 389.320 eFt-ot, település-üzemeltetéshez, ezen belül zöldterület gazdálkodásra 37.513 eFt-ot, közvilágításra 91.694 eFt-ot, köztemetőre 12.070 eFt-ot, közutakra 36.754 eFt-ot, egyéb önkormányzati feladatokra 94.239 eFt-ot, lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 4.899 eFt-ot fordíthatunk.

A *köznevelési feladatok támogatása* 1.365.344 eFt. A támogatások alapja az óvodában ellátott gyermekek száma. A szolgáltatott adatok alapján az óvodapedagógusok bérére és annak járulékaira 815.819 eFt, az óvodapedagógusok munkáját segítők bérére és annak járulékaira 331.884 eFt, óvodaműködtetésre 155.481 eFt, az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletköltségekre 60.422 eFt, diabétesz ellátási pótlékra 1.738 eFt illeti meg önkormányzatunkat.

A *szociális, gyermekjóléti feladatokat* 908.622 eFt-tal támogatja a központi költségvetés. A család- és gyermekjóléti szolgálat költségeihez 27.901 eFt hozzájárulást kapunk. A család- és gyermekjóléti központ működtetési költségeihez 71.762 eFt támogatást nyújt a központi költségvetés. A szociális

segítő tevékenység támogatására 70.984 eFt támogatást kap önkormányzatunk. A szociális étkeztetéshez a támogatás összege 15.934 eFt. A személyi gondozás költségeihez 9.073 eFt-ot biztosít a központin költségvetés részünkre. A hajléktalanok nappali intézményi ellátására 21.938 eFt támogatást kapunk. A hajléktalanok további ellátását szolgálja az átmeneti szállás és az éjjeli menedékhely. A támogatás összege 31.066 eFt. Az időskorúak nappali intézményi ellátására 4.845 eFt támogatás biztosított. Az Idősek Otthonában foglalkoztatott szakmai dolgozók bérköltségeire és annak járulékaira 241.527 eFt finanszírozást nyújt a központi költségvetés létszám alapján. Az időskorúak számára tartós bentlakást nyújtó szociális intézmények üzemeltetési támogatása 41.513 eFt. Az üzemeltetési támogatás összegét az éves összes várható intézmény-üzemeltetési kiadás, valamint a térítési díj várható éves összege alapján állapítják meg. A fogyatékos személyek nappali intézményi ellátására 28.032 eFt támogatásban részesülünk. A támogatás az önkormányzatokat ellátottak száma alapján illeti meg. A bölcsődei feladatok bértámogatására 291.296 eFt, a bölcsődék üzemeltetésére 40.684 eFt támogatást ítéltek meg. Utcai szociális munkára 12.067 eFt a támogatás összege.

Gyermekétkeztetés feladataira 485.747 eFt támogatást állapítottak meg. A költségvetési törvény előírása alapján az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának összegét az önkormányzati adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességet figyelembe véve állapítják meg. Önkormányzatunk 3.297 gyermek étkeztetését biztosítja 26 feladat ellátási helyen 74 fő konyhai dolgozóval. Az étkeztetési feladatokat a Gazdasági Hivatal és a Humán Szolgáltató Központ végzik. A dolgozók bértámogatására 263.732 eFt, az üzemeltetés támogatására 221.9597 eFt, a gyermekek szünidei étkeztetésére 56 eFt támogatás került megállapításra.

A *kulturális feladatok támogatása* címen a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokra nyújtanak támogatást lakosságszám alapján. A támogatás mértéke 74.483 eFt.

A költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján, **kiegészítő támogatásban** is részesülünk. Muzeális intézményi feladatokra 28.800 eFt támogatást kapunk. A kulturális feladatok bérjellegű támogatására 50.957 eFt illeti meg az önkormányzatot.

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

(A központi költségvetésből származó forrásokat táblázatos formában a 15. sz. melléklet mutatja be.)

A **működési célra nyújtott támogatások** tervezett összege 520.588 eFt, ebből a közfoglalkoztatásra kötött megállapodás alapján 511 eFt, a Váci Humán Szolgáltató Központ NEAK finanszírozásából 520.077 eFt bevétel várható.

A **közhatalmi bevételek** foglalják össze a helyi adókból és bírságokból származó bevételeket, tervezett összege összesen 5.296.800 eFt.

A Képviselő-testület 2025.01.01-től az adómértékek emeléséről döntött. Az *Építményadó* mértéke 840 Ft/m2-ről 1.260 Ft/m2-re emelkedett, így a tervezett bevétel összege 750.000 eFt. A *telekadó* mértéke 210 Ft/m2-ről 400 Ft/m2-re emelkedett, a tervezett bevétel összege 300.000 eFt. A *magánszemélyek kommunális adójából* 350.000 eFt-ot bevétel várható, mértéke 20 eFt-ról 26 eFt-ra emelkedett. A legnagyobb helyi bevétel az *iparűzési adó*, tervezett összege 3.800.000 eFt. *Idegenforgalmi adóbevétel* várható összege 11.800 eFt, mértéke 300 Ft-ról 500 Ft-ra emelkedett vendég éjszakánként. Az *adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok* soron 20.000 eFt a tervezett összeg. Az *egyéb bírságok* sor várható bevétele 45.000 eFt, mely tartalmazza a szabálysértési bírságból, az önkormányzati rendelet megsértése miatti eljárási bírságból származó befizetéseket, illetve a közigazgatási bírságot. Az *egyéb közhatalmi bevételek* sor tervezett összege 20.000 eFt. Itt jelennek meg a behajtási engedélyekre, közterület foglalásra befolyt bevételek.

Működési bevételként 1.661.868 eFt került betervezésre. *Készletértékesítés* előirányzaton 1.100 eFt jelenik meg az intézmények költségvetésében. Vác Város Levéltára 100 eFt bevétellel számol kiadvány értékesítéséből. A Tragor Ignác Múzeum könyv, katalógus, képeslap eladási árából 1.000 eFt bevételt vár.

A *nyújtott szolgáltatások ellenértéke* bevételi jogcímen összesen 311.671 eFt a tervezett bevétel. A Humán Szolgáltató Központ 25.495 eFt bevételt vár dolgozói étkezésből és óvodai étkezés tovább számlázásából. A Dr. Kenéz Zoltán intézmény tervezett bevétele 11.520 eFt ellátottak gyógyszer térítéséből, gyógyászati segédeszköz térítéséből és dolgozói étkeztetésből. A Gazdasági Hivatal tervezett bevétele 94.026 eFt, mely az intézményi felnőtt étkeztetésből, üzemeltetési díjbevételekből (Váci Tankerület, Váci Járási Hivatal) tevődik össze. A fentieken kívül ezen a jogcímen jelennek meg a jegybevételek, szakkörök, bérletek bevételei, belépőjegyekből származó bevételek, beiratkozási díjak. A Katona Lajos Könyvtár 4.500 eFt-ot, Vác Város Levéltára 100 eFt-ot, a Tragor Ignác Múzeum 10.000 eFt-ot tervezett. A Polgármesteri Hivatal 4.000 eFt bevételt vár a házasságkötések lebonyolítására fizetett összegekből. Vác Város Önkormányzat költségvetésében kerül megtervezésre a temetőfenntartás, sírhelymegváltás bevétele 14.000 eFt, külterületi lakosok vízszállítására tervezett összeg 30 eFt, közút nem forgalmi célú használata 2.000 eFt összegekben. A mélygarázs igénybevételéből 25.000 eFt, a térfelszíni parkolásból 51.000 eFt, a mobilparkolásból 70.000 eFt parkolási díjbevételt várunk.

Bérbeadásból származó bevételek (intézmények) soron 6.750 eFt a tervezett előirányzat az intézmények szabad kapacitású helyiségeinek bérbeadásából (orvosi rendelők, termek, büfé bérleti díjak, ital automaták).

A *közvetített szolgáltatásokra tervezett* bevétel 130.834 eFt, melyből az Önkormányzat 68.700 eFt-ot tervez a lakások és nem lakás célú helyiségek közüzemi díjainak és közös költségeinek tovább számlázásából. Az intézmények költségvetésében 62.134 eFt jelenik meg közüzemi díjak, telefonszámlák tovább számlázásából.

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

Az *önkormányzati lakások bérbeadásából* 135.000 eFt bevétellel számolunk 2025. évben. Az Önkormányzat költségvetésében a *nem lakás célú helyiségek bérbeadásából* 191.000 eFt az előirányzott összeg. *Földhaszon bérletből* (mezőgazdasági földek), *földhasználati díjból* (területbérlés) 22.600 eFt-ot terveztünk.

Ellátási díjakra 599.556 eFt-ot terveztek az intézmények. Az előirányzat tartalmazza az étkezési térítési díjakat, valamint az ellátási, gondozási díjakat(Humán Szolgáltató Központ, Szociális intézmény, Gazdasági Hivatal).

A *kiszámlázott ÁFA* sor 240.201 eFt-ot tartalmaz, mely az ÁFA köteles bevételek jogszabály szerinti ÁFA kulccsal számított összege.

A *kamatbevételek* tervezett összege 3.025 eFt. Az Önkormányzat költségvetésében 2.000 eFt jelenik meg, melyből a bérlakás értékesítések kamatkövetelése 1.024 eFt.

Az egyéb működési bevételek előirányzott összege 20.371 eFt. A Deákvári Óvoda 100 eFt-ot, valamint a Kisvác-Középvárosi Óvoda is 100 eFt-ot tervezett költségek visszatérítéséből. Az Önkormányzat költségvetésében 20.171 eFt-ot terveztünk. A parkolás szabályozásáról és a várakozóhelyek igénybevételének rendjéről szóló 32/2017.(XII.15.) sz. rendelet 12.§-a értelmében a fizető várakozóhelyek jogosulatlan használatáért pótdíjat kell fizetni. *Parkolási pótdíjból* származó befizetésekből 20.171 eFt bevételt terveztünk.

II. Felhalmozási bevételek

A **felhalmozási bevételek** 975.856 eFt forrást képeznek a költségvetésben.

A *felhalmozási célra átvett pénzeszközök ÁHT-n belülről* tervezett előirányzata 218.754 eFt-ot, mely összeget a TOP PLUSZ-2.2.2-21-2022-00037 pályázaton a Vác Város önkormányzati épületeinek energetikai korszerűsítésére nyert el az önkormányzatunk.

A *felhalmozási célra átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről* 7.500 eFt bevételt tervezünk településrendezési szerződések alapján településrendezésre, műszaki infrastruktúra fejlesztésére történő befizetésekből.

Ingatlanok értékesítése jogcímen 733.348 eFt került betervezésre.

Önkormányzati lakások értékesítéséből 14.418 eFt bevétel várható.

A felhalmozási célú kölcsönök visszatérüléséből 1.836 eFt bevételt várunk, az összeg az értékvédelem feladatról kifizetett épület felújításhoz kapcsolódó kölcsönök törlesztéséből várható.

III. Finanszírozási bevételek

Az eredeti költségvetésben 572.791 eFt *maradványt* tervezünk felhalmozási célra.
A Honvédelmi Minisztérium a városi uszoda energetikai fejlesztésére 47.801 eFt támogatást nyújtott, melyet elkülönített számlán kezelünk és tervezünk vissza maradványként. A Lakásszámla 478.208 eFt egyenlege szintén maradványként került megtervezésre 2025-ben. 5.280 eFt a településképi bírság számla egyenlege. VEKOP-6.1.1. Új bölcsőde építése Vácon projekt 41.502 eFt összegű maradványa nyújt fedezetet az összeg visszafizetésére.

KIADÁSOK

Az önkormányzati szintű **működési kiadások** (3. sz. melléklet) összege 10.937.791 eFt. A működési kiadások 45,7 %-át a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teszik ki (5.003.856 eFt).

A minimálbér és a garantált bérminimum összege 2025.01.01-től 9, ill. 7%-al emelkedett az előző évhez képest. A minimálbér összege 290.800 forintra, a garantált bérminimum összege 348.800 forintra módosult. A pedagógusok béremelése 2025. 01.01-től 21,4%. (93 fő óvodapedagógust érint intézményeinknél).

A **személyi juttatások és járulékok** önkormányzati szinten 708 álláshelyre és 2 fő közfoglalkoztatottra kerültek megtervezésre.

A ***munkaadókat terhelő járulékok*** a vonatkozó jogszabályok alapján kerültek betervezésre, önkormányzati szinten 603.520 eFt összegben.

Az intézmények esetében a közüzemi kiadások az előző év teljesítési adatai alapján kerültek megtervezésre.

A ***Polgármesteri Hivatal*** működési kiadásaira 777.380 eFt fordítható, mely az összes működési kiadás 7,1 %-a.

A **személyi juttatások** és **járulékok** előirányzata 98 fő köztisztviselő bérkiadásait tartalmazza.

A **dologi kiadások** (28.638 eFt) tartalmazzák között az üzemorvosi szolgálatra, a továbbképzésekre, a rehabilitációs hozzájárulásra, a tűz-és munkavédelmi feladatokra, az adatvédelmi és a KESZ feladatokhoz kapcsolódó munkaruha beszerzésre, Közrend szoftver üzemeltetésére betervezett összegeket.

Az ***Önkormányzat*** működési kiadásaira 4.490.360 eFt került megtervezésre, mely az összes működési kiadás 41%-a (4. melléklet). Itt szerepeltetjük a 2011. évi CLXXXIX. törvény által előírt kötelező önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat, ill. az egyéb ágazati jogszabályok által meghatározott feladatok kiadásait.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* **dologi kiadásaira** biztosított 213.551 eFt-ból jelentős összeg az ÁFA befizetési kötelezettség (113.651eFt). A fennmaradó összegből az alábbi tételek finanszírozandók: folyószámlahitel kamata 6.300 eFt, jogi képviselet 12.000 eFt, bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek 21.000 eFt, álláshirdetések 500 eFt, regisztrációs díjak és pályázatokhoz kapcsolódó költségek 20.500 eFt, tagdíjak 10.000 eFt, könyvvizsgáló díjai (önkormányzat és intézményei) 5.000 eFt, Váci Távhő Kft. felértékelése és egyéb értékelések 1.500 eFt, végrehajtási és perköltség 500 eFt, A célhitelek kezelési és kamat költsége 22.600 eFt-ban került megtervezésre.

A **pénzeszközátadásoknál** betervezett összeg 1.148.821 eFt, ebből 1.142.391 eFt szolidaritási hozzájárulás címén a köznevelési intézmények működtetésének állami kézbevételével kapcsolatban kerül elvonásra önkormányzatunktól (támogatáscsökkentés), 6.430 eFt pedig megállapodás alapján a Bernáth Kálmán Szakközépiskola részére a jelenleg ott dolgozó, de korábban önkormányzati dolgozók jubileumi jutalmának kifizetéséhez átadandó összeg.

Környezet és természetvédelem kiadásaira 64.000 eFt-ot biztosít a költségvetés. A feladat **dologi kiadásaiból** (62.000 eFt) Csörögi hulladéklerakó közüzemi díjára 3.500 eFt, Ligettakarításra 1.500 eFt, Föld Napja rendezvénysorozatra 1.800 eFt került megtervezésre. Rózsapark takarításra 800

eFt, illegális hulladék elszállítására 13.400 eFt, városi hulladékgazdálkodási versenyre 500 eFt, Naszály -hegyi turistavonalak és műtárgyak karbantartására 600 eFt lett biztosítva. Gyakorló város programjaira 3.000 eFt, Gyadai kaland óvodás programra 1.100 eFt, zöldfesztiválra 4.000 eFt, mobilitási hétre 1.200 eFt, Ligeti tó üzemeltetése 1.000 eFt, Ligeti veszélyes fák kivágása 3.500 eFt, labormérések 4.000 eFt, Szúnyog gyérítés 1.500 eFt, Fut a Vác és Mikulásfutásra 3.000 eFt áll rendelkezésre. Havaria helyzetek elhárítására 1.100 eFt, Csörög, Derecske hulladék lerakók monitoringjára 6.500 eFt, zöld terület felmérése HÉSZ-hez 10.000 eFt.
Pénzeszközátadásra tervezett 2.000 eFt a Civil Pályázati Alap részére kerül elkülönítésre.

Településrendezés, értékvédelem, esélyegyenlőség feladatra 5.332 eFt fordítható. A **személyi juttatások** előirányzatán szereplő összeg a Tervtanácsban közreműködők díjának fedezetére szolgál. A **dologi kiadásokra** összességében 4.200 eFt fordítható. Ebből az összegből a Tervtanács tagjainak számla ellenében történő kifizetésre 1.500 eFt, Vác Építészeti díjára 1.000 eFt, egyéb költségekre 200 eFt (földhivatali díjak, másolások), szobrok téliesítésére, szobrok karbantartására 1.500 eFt áll rendelkezésre a költségvetésben.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladatra 246.500 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokra** 76.500 eFt az előirányzat, melyből közvilágításra 2.000 eFt, kárfeltárások, szakvéleményekre, előkészítő munkákra 20.000 eFt, KTR megvalósítása, digitális térkép bérleti díjára 2.000 eFt, , MÁV P+R parkolók eszközeinek karbantartására 1.200 eFt, műszaki ellenőri díjakra 4.500 eFt, telekalakítási eljárásokra 2.000 eFt, elektromos töltőpontok üzemeltetésére 1.000 eFt, forgalmi rend felülvizsgálatára 3.000 eFt, külterületi utak felülvizsgálatára 500 eFt, forgalomirányító jelzőlámpák üzemeltetésére 1.500 eFt, útellenőri szolgálatra 1.500 eFt, rendkívüli forgalomtechnikai beavatkozások 3.000 eFt, közlekedésfejlesztési stratégia tervezés 20.254 eFt, rendkívüli útkarbantartások 4.000 eFt, Közúti jelzőtáblák cseréje 2.000 eFt, egyházi temetőfenntartási szolgáltatás 3.146 eFt, akadálymentesítés 1.000 eFt, burkolati jelek újrafestése 3.000 eFt, közműtérkép karbantartása 900 eFt.

Pénzeszközátadásra 170.000 eFt áll rendelkezésre, mely a helyi buszközlekedési hozzájárulásra fordítható a Volánbusz Zrt. részére.

Az *állategészségügyi feladatok kiadásaira* 6.100 eFt-ot biztosít a költségvetés. A **dologi kiadások** 1.000 eFt-os előirányzata gépkocsi használatra fordítható. **Pénzeszközátadás** kiemelt előirányzaton 5.000 eFt áll rendelkezésre, mely a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány feladat átvállalás miatti támogatását szolgálja.

Polgári védelem feladat **dologi kiadásai** 1.030 eFt összegben kerültek megtervezésre. Ez az összeg szakmai anyagok beszerzésére áramdíjra, hőségriadó esetén víz beszerzésre nyújt fedezetet. **Pénzeszköz átadásra** 4.000 eFt került elkülönítésre a 17. sz. mellékletben szereplő támogatásokra.

Közterület Felügyelet soron 4.970 eFt került tervezésre a Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetésére, ill. rendelkezésre tartási díjára.

Parkolási feladatok soron 23.576 eFt áll rendelkezésre, mely a parkolóautomaták karbantartására, Minipark rendszer üzemeltetésére, a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. díjára nyújt fedezetet.

Szociális és Egészségügyi feladatokra 74.296 eFt áll rendelkezésre. Ebből 60.000 eFt **ellátottak pénzbeli juttatásaira** került megtervezésre, melyből 40.000 eFt a 70 éven felüli váci lakosok egyszeri karácsony előtti támogatására szolgál, ápolási támogatásra 6.000 eFt, beiskolázási támogatásra 200 eFt, gyermekétkeztetési térítési díj támogatására 400 eFt, köztemetésre 1.500 eFt, temetési támogatásra 350 eFt, átmeneti támogatásra 2.000 eFt, fűtési támogatásra 1.600 eFt, krízis támogatás 1.000 eFt, iskolakezdési támogatásra 3.000 eFt, lakásfenntartási támogatásra 1.000 eFt, méltányos gyógyszertámogatásra 450 eFt, váci újszülöttek támogatására 1.000 eFt, csomagtámogatásra 1.500 eFt áll rendelkezésre. A **dologi kiadásokon** (10.253 eFt) belül a Családok átmeneti otthonára 1.000 eFt, Gyermekek átmeneti otthonára 2.500 eFt, DMRV orvosi rendelő bérleti díjára 3.353 eFt, képeslapokra, postaköltségre 1.900 eFt, szemétdíjkedvezmény szociális alapon történő megtérítésére 1.500 eFt áll rendelkezésre. **Pénzeszközátadásként** 2.250 eFt került tervezésre, melyből 750 eFt a városi orvosi ügyelet támogatására, 1.500 eFt pedig Prevenciós keretre áll rendelkezésre. A **Személyi juttatások és járulékok** előirányzat a Szociális Munkáért, Vác Város Egészségügyért és a Fogyatékossággal élő emberekért, Segítő munkáért kitüntetésekre került megtervezésre.

Köznevelési, közművelődési feladatokra 9.828 eFt fordítható, ebből a **pénzeszközátadások** 2.580 eFt-ot tesznek ki, ezeket a 17. sz. melléklet részletezi. A **személyi juttatások** (6.390 eFt) és **járulékai** (858 eFt) a nyári gyermektáboroztatásra, gyógypedagógus bérére és kitüntetésekre nyújt fedezetet.

Polgármesteri titkárság feladataira 541.047 eFt áll rendelkezésre 2025-ben az alábbiak szerint:

Megnevezés	Személyi juttatások	Járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás
Szervezési és tájékoztatási feladatok	***52 161***	***7 749***	***160 287***	***320 850***
Megbízási díjak	33 061	3 340		
Ünnepségek, kiemelt rendezvények megbízási díja	6 252	813		
Szakmai könyv, folyóirat beszerzés			25	
Turisztikai és marketing kiadványok			4 000	
Június 04-i ünnepség			55	
Nyomdaköltség-, plakátok, meghívók, fordítás, Vác a Tiéd			4 000	
Plakettek gravírozása, szakmai díjak gravírozása			600	
Kitüntetések, elismerések készíttetése(*Pro Urbe, díszpolgár, köztisztviselői díj*)			400	
Marketing tevékenység, arculatépítés (döntéselőkészítéshez szakértői közreműködés igénybevétele, stb.)			2 500	
Kiadványok szerzői díjai, rendezvények jogdíjai, pályázati díjak			500	
Március 15- városi ünnepség, Petőfi	882	247	430	
Augusztus 20-i ünnepség (koszorú, vendéglátás)	540	151	680	
Október 06. Aradi Vértanúk Napja (takarítás, zászlózás, koszorúzás)			60	
Október 23-i városi ünnepség, Politikai Elítéltek Közösségének ünnepsége	540	151	150	
Reprezentáció (vendégek fogadása, elszállásolása, sajtó tájékoztató, étkezések, ajándékok)	2 700	756	500	
Egyéb kiemelt rendezvények (Kitüntetettek ünnepségei, egyházi vezetők megbeszélései, Tavaszi hadjárat, munkaértekezletek stb.) reprezentáció	1 350	378	4 200	
Egyéb kiemelt rendezvények dologi kiadások, Vác a Tiéd dologi, Advent, Kresz-park - családi nap Deákvár			11 000	
Testvérvárosi kapcsolatok: reprezentáció *(vendéglátás, szállás, ajándékok, utazás és a külügyi előre nem tervezett kiadások, Honti Kulturális Napok)*	1 980	554	600	
Külügyi keret dologi kiadások			1 250	
Váci Világi Vigalom, vagy más rendezvény pályázati díja	2 790	781	510	
Finn diákcsere program (15 gyerek + 3 felnőtt)			2 500	
Civil szervezetek általi feladatellátás támogatása, rendezvényszervezés átadása,			300	
Városi újságok és hirdetések			3 200	
Dunaweb Kft., www.vac.hu adminisztrációja és karbantartása			3 500	
Vác Város Szilveszteri rendezvény			5 500	
Május 1. Európa Fesztivál			5 000	
Színes diplomások - vendéglátása, Katedra, Tehetséggondozás, Oktatást Segítő fogadás)	405	113	80	
Szociális munka napja (virág, terem stb.)	450	126	150	
"Vác Város Kíváló Diákja", könyvutalvány, fogadás + sportolók fogadása	189	53	20	
Városi - szociális jellegű - gyermekcsoport táboroztatása	1 022	286	1 591	
Dunakanyar Rendezvényiroda				2 000
Váci Városimázs Kft.			102 986	
Ifjúsági Tanács és Idősügyi Tanács kiadásai			4 000	
Váci Dunakanyar Színház				58 000
Madách Imre Művelődési, Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft.				210 000
Váci Világi Vigalom megrendezése				45 000
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása				450
Váci Civitas Művészeti Egyesület támogatása				3 400
Váci Egyesületek támogatása				2 000

Sportfeladatokra 47.144 eFt-tal számol a költségvetés, melyből **Személyi juttatásokra és járulékkiadásokra** 1.014 eFt került tervezésre (Vác Város Sportjáért kitüntetés és óvodai

sportfesztivál). A **Dologi kiadásokra** tervezett 3.050 eFt-ból 50 eFt az óvodai sportfesztivál dologi kiadásaira, 3.000 eFt. a Főtéren kialakítandó jégpálya üzemeltetésére biztosít fedezetet.
Pénzeszközátadás soron tervezett 43.080 eFt-ból 1.800 eFt a Városi és Diák sportrendezvényekre fordítható, 5.280 eFt pedig a Játszva Sportolva Megelőzni Alapítvány támogatására szolgál. 6.000 eFt a Váci Labdarúgó SE működésének támogatására került tervezésre. 30.000 eFt a Váci Női Kézilabda SE által működtetett akadémia üzemeltetésének támogatására szolgál. Az akadémia az önkormányzat tulajdonában álló területen található, az épület ingatlan-nyilvántartási bejegyzése és az önkormányzati vagyonátvétel folyamatban van.

Turisztikai feladat soron megtervezett 65.000 eFt a Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft. részére nyújtandó támogatási összeget tartalmazza.

A következő feladatokat feladatellátási szerződés alapján a Váci Városfejlesztő Kft. végzi.
A rendelkezésre álló induló előirányzat összesen 1.700.000 eFt az alábbiak szerint: Adatok: Ft-ban.

Feladat	adatok Ft-ban
KÖZBESZERZÉS	**13 000 000**
PARKFENNTARTÁS	**417 719 000**
Gyepfelületek fenntartása	**150 000 000**
Lombgyűjtés	**70 000 000**
Zöldhulladék lerakó díja	**5 000 000**
Cserje, talajtakaró és sövény fenntartása	**44 000 000**
Rózsa fenntartása	**13 725 000**
Egynyári, kétnyári, évelők és muskátlik fenntartása	**47 994 000**
Öntözési költség	**18 000 000**
Fasorok fenntartása	**20 000 000**
Növényvédelem	**30 000 000**
Gyöngykavicsos utak fenntartása	**1 000 000**
Virágos Vác Project	**5 000 000**
Karácsonyi diszítés	**13 000 000**
SAJÁT vagy BÉRELT INGATLAN-VAGYONHASZNOSÍTÁS	**253 187 000**
Vagyonhasznosítási követeléskezelés	**20 000 000**
Üzlet közüzemi díjak, víz	**5 000 000**
Üzlet közüzemi díjak, gáz	**48 000 000**
Üzlet közüzemi díjak, áram	**28 000 000**
Üzlet karbantartás	**1 764 000**

Üzlet egyéb költségek	4 000 000
Őrzés, üzemeltetés, egyéb költség	1 000 000
Üzletek társasházi közös költség	7 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-víz	5 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-gáz	4 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-áram	2 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közüzemi díj-távhő	1 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan közös költség	20 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan egyéb költségei	4 000 000
Szociális alapú Lakóingatlan karbantartás	3 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-víz	4 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-gáz	3 225 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-áram	500 000
Piaci alapú Lakóingatlan közüzemi díjai-távhő	500 000
Piaci alapú Lakóingatlan közös költség	11 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan egyéb költségei	1 000 000
Piaci alapú Lakóingatlan karbantartás	1 000 000
Telephely költségei	49 198 000
Üres üzletek költségei	20 000 000
Szociális üres lakások költségei	7 000 000
Piaci üres lakások költségei	2 000 000
TELEPÜLÉSTISZTASÁG (KÖZTISZTASÁG)	**312 020 000**
Téli hóeltakarítás, síkosságmentesítés,kézi, gépi külső vállalkozóval	159 736 000
Járdák téli hóeltakarítás, síkosságmentesítés kézi erővel	2 000 000
Darabos hulladék gyűjtése/	61 000 000
Nyilvános WC-k üzemeltetése /	10 000 000
Nyilvános WC-k vízdíja/	3 000 000
Köztisztasági feladatok	76 284 000
HULLADÉKLERAKÓ ŐRZÉS, ÜZEMELTETÉS, MONTORING	**32 639 000**
KÖZUTAK. HIDAK/JÁRDÁK ÜZEMELTETÉSE	**157 810 000**
Út, járda, híd karbantartás-m2	47 476 000
Kőszorásos utak karbantartása-m2	50 000 000
Utak melletti árok tisztitása	10 000 000
Lépcsők karbantartása-m2	3 000 000
Szegélykő/keramit kövek helyreállítása fm/db	2 000 000
Kerékpárút karbantartás-m2	2 000 000
MÁV P+R útkarbantartás	1 000 000
Aszfaltjavítás-m2	20 000 000
KRESZ táblák fenntartása-db	8 000 000
Útburkolati jelek felfestése-m2	5 000 000
Közúti tartozékok-db	6 000 000

Utcanévtáblák pótlása-db	1 334 000
Közterületek zászlózása	2 000 000
KÖZVILÁGÍTÁS	**265 252 000**
Közvilágítás áram díj	215 295 000
Közvilágítás karbantartás	9 657 000
Egyébb áramdíjak (rendőrlámpa)	3 000 000
Egyéb közvilágításhoz kapcsolódó díjak	6 000 000
Diszkivilágítás áram díj	15 000 000
Egyébb üzemeltetés, szakértői díj	5 000 000
Városi rendezvények ideiglenes villamosenergia	3 000 000
Karácsonyi díszkivilágítás	8 000 000
Nyilvános WC-k áramdíja	300 000
VÁROS és KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	**23 350 000**
Hegyvidéki közkutak karbantartása,	2 000 000
Közkifolyó, mérő nélküli közkút vízdíja	500 000
Közkifolyó mérö nélküli közkutak karbantartása	300 000
Hegyvidéki közkutak fenntartása	200 000
Közterületi játszóterek karbantartása	5 350 000
Köztéri butorzat karbantartás	5 500 000
Harangjáték	3 000 000
Buszvárok karbantartása	500 000
Diszkutak üzemeltetése	6 000 000
TELEPÜLÉS VÍZELLÁTÁS	**300 000**
SZENNYVÍZELVEZETÉS és KEZELÉS	**7 239 000**
Zárt csapadékcsatorna tisztítás, duguláselhárítás külső vállalkozó	3 379 000
Zárt csapadékcsatorna beszakadás helyreállítása	860 000
Rágcsálóírtás csapadékcsatorna hálózaton külső vállalkozóval	1 500 000
Víznyelők javítása	1 500 000
TEMETŐFENNTARTÁS	**21 400 000**
Temetői fűnyírás, lombseprés, hulladékszállítás	2 000 000
Ravatalozó általános költségei	1 679 000
Ravatalozó hűtőjének üzemeltetése, karbantartása	2 500 000
Temető és Ravatalozó áramdíja	15 221 000
PIACI, VÁSÁRI TEVÉKENYSÉG	**11 633 000**
Piac közös költség	10 633 000
Piac közüzemi díj-gáz	1 000 000
ÉPÜLET KARBANTARTÁS (ÓVODÁK és EGYÉB INTÉZMÉNYEK)	**106 649 000**
Gázüzemű készülékek javítása, karbantartása	17 000 000
Fűtéshálózat javítása, karbantartása	2 000 000
Vízhálózat javítása, karbantartása	2 000 000
Csatorna hálózat javítása, karbantartása	1 000 000

Duguláselhárítás	**2 500 000**
Vizes blokkok javítása, karbantartása	**3 000 000**
Használati melegvíztárolók csere, karbantartás	**2 000 000**
Elektromos hálózat javítása, karbantartása	**3 000 000**
Lámpatestek javítása, cseréje	**2 000 000**
Elektromos készülékek javítása	**16 649 000**
Nyílászárok javítása, karbantartása	**3 000 000**
Üvegezés	**500 000**
Bútorzat összeszerelés, elhelyezés, javítás	**500 000**
Zárcserék	**500 000**
Intézményi játszóterek karbantartása	**8 000 000**
Fém nyílászárok javítása, karbantartása	**1 000 000**
Kerítések javítása, karbantartása	**2 000 000**
Fémszerkezetek javítása, gyártása, karbantartása	**3 000 000**
Más szakipari munkák szükséges karbantartás	**1 000 000**
Épületek karbantartása	**3 000 000**
Burkolatok karbantartása, cseréje	**4 000 000**
Udvari járó felületek javítása, építése	**1 000 000**
Intézmények tervezett tisztasági festése, mázolása	**9 000 000**
Intézmények karbantartása, hibaelhárítás-külső vállalkozóval, csatornatisztítás	**9 000 000**
Külső vállalkozó, rágcsáló irtás intézményekben	**10 000 000**
VÁROSI PARKOLÓK ÜZEMELTETÉSE (MÉLYGARÁZS)	**77 802 000**
Városi parkolók üzemeltetése: mélygarázs	**77 802 000**
Összesen:	**1 700 000 000**

A *Sportlétesítmények működtetésére* 166.000 eFt a tervezett támogatási összeg, melyet megállapodás alapján biztosítunk a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. részére.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás összege 69.502 eFt (8.sz. melléklet), melyből 10.000 eFt összeg az Értékvédelmi pályázatra biztosít támogatást. 5.000 eFt került elkülönítésre a társasházi külső hulladéktároló pályázat kiadásaira. A Bauer utcai bölcsőde építés támogatás visszafizetésére 41.502 eFt került elkülönítésre. A Bauer utcai bölcsőde építésére elnyert VEKOP-6.1.1-15-2016-00040 támogatás során a közreműködő szervezet adminisztratív hibából eredően tévesen fizetett ki az önkormányzat részére 41.502 eFt-ot, így erre az összegre vonatkozóan önkormányzatunknak visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Társasház felújítási alapba tervezett összeg 3.000 eFt. A Széchenyi utca 17. sz. ingatlan homlokzatfelújítására 10.000 eFt lett tervezve, ez az önkormányzati önrész összege.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetés szerint 856.316 eFt fordítható a 2025. évben (5.sz. melléklet). A Katona Lajos Könyvtár viharkár miatt szükséges felújítására a Képviselő-testület 1/2025.(I.13.) sz. határozata alapján 9.800 eFt került megtervezésre. Intézményi audit által javasolt rövid időn belül megtérülő beavatkozásokra 8.000 eFt került elkülönítésre. Beázás miatt szükséges a Deákvári főúti óvoda villanyóra feletti tetőrész vízszigetelése 6.000 eFt összegben, ill. a Madách Imre Nonprofit Kft. (Művelődési Ház) kisszínpad feletti tetőszigetelésére szintén beázás miatt szükséges 8.000 Ft biztosítása. Madách Imre Kft. által üzemeltetett Művelődési Ház bejárati ajtajának cseréjére 15.000 eFt került elkülönítésre. Az üvegajtó balesetveszélyes és energetikailag gazdaságtalan, ezért új nyílászáró beépítésére van szükség. Hatósági kötelezés alapján szükséges a Szegfű utcai, a Kölcsey utcai bölcsődék és a Nyár utcai óvoda teraszainak felújítása. Nyár utcai óvoda kerítés átalakítás tervezése, kivitelezése feladatra 2.500 eFt biztosítása szükséges, ez a TOP Plusz energetikai pályázathoz kapcsolódóan a villanyóra áthelyezése miatt vált szükségessé. A Kertész utcai óvoda részbeni nyílászáró cseréjéhez 20.000 eFt-ot szükséges elkülöníteni, mivel a nyílászárók elhasználódtak, felújításuk pedig gazdaságtalan. A Vám utcai óvoda csapadékcsatorna belső lefolyócsövek felújítására 3.800 eFt lett elkülönítve. A lapostető felújítását követően a belső csatorna cseréjét követően az ázás véglegesen megszüntethető. Az elhasználódott padlóburkolatok folyamatos cseréje szükséges a Kölcsey és a Nyár utcai óvodákba 6.000 eFt összeghatárig. A Polgármesteri Hivatal elektromos hálózat módosítására terv és javítás szükséges, mivel az udvari csatlakozók beáznak és a berendezések leoldják az alhálózatokat.

Önkormányzati lakások felújítására a lakásszámlán elkülönítve kezelt 492.626 eFt áll rendelkezésre.

A Strand és uszoda felújítására tervezett 2.389 eFt előző évről áthúzódó feladat, mely a napelemrendszer csatlakozási tervének elkészítésére vonatkozik.

Szérűskerti sportpályán (1899/32 hrsz.) vízvezeték javítása, locsolóvíz aknák kialakítása, 3 db kerti csap kiállással, fagymentesítőkkel feladatra 5.000 eFt került tervezésre, ami a területen kialakított pályák üzemeltetéséhez szükséges. Ebből az összegből 1.900 eFt előző évről áthúzódó feladat, mely a szérűskerti locsolóvíz hálózat nyomvonalának feltárásával és részbeni tereprendezéssel kapcsolatos kifizetés. Fürdő utcai épületrész tető vízszigetelési munkái, kerítésjavítás feladat költsége 2.700 eF, mivel az épület beázik

Duna parti elektromos szekrények felújítására elkülönített összeg 4.000 eFt. 8db elektromos szekrény olyan mértékben elhasználódott, hogy a biztonságos üzemelés biztosításához szükségessé vált a kicserélésük. A Deákvári főtér felújítása (játszótér-Kresz park) I. ütem feladatra 145.000 eFt szükséges, a tervek már elkészültek. A Március 15. tér 10. sz. ingatlan tető és homlokzat felújítását

követően kerülhet sor a belső felújításra, átalakításra. Erre a feladatra elkülönített előirányzat 50.000 eFt. A Duna parti csónakház vízbekötés tervezésére és kivitelezésére 15.000 eFt került elkülönítésre. Gombási úti nyílt csapadékcsatorna mederelem beszakadására 3.000 Ft az elkülönített összeg. A Kosdi úti körforgalom középső mezőjének aszfaltozása feladat megvalósításához 2.000 eFt szükséges, mivel a kockakövek folyamatosan kifordulnak helyükről, ezért a kövek helyett a terület leaszfaltozása jelent megoldást. Bérczy Károly utca felújításának tervezése, kivitelezése feladat 8.500 eFt összegben került tervezésre. A feladat elvégzése az utca szélesítése és a két irányú forgalom biztosítása miatt szükséges. Parkolók felújítása feladatra 3.000 eFt-tal számol a költségvetés. A Negyvennyolcasok útja parkoló és járda építésére 3.000 eFt került tervezésre. Űrhajós utca lépcsőfeljáró javítási munkálataira 5.000 Ft biztosítása szükséges. Szélső sor járdafelújítására tervezett 1.000 eFt a balesetveszélyes szakaszok javítására nyújthat fedezetet. Egyéb forgalomtechnikai beavatkozásokra tervezett 8.000 eFt a kisebb forrásigényű felújítások, kiegészítő munkák finanszírozására szolgál. A Mélygarázzsal kapcsolatos felújításokra (sorompók, fizető automaták, kamerarendszer) 11.000 eFt került megtervezésre.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A beruházási célok megvalósítására az idei évben 566.183 eFt került megtervezésre. A költségvetési szervek tervezett beruházási kiadásait a 7. sz. melléklet tartalmazza 36.348 eFt összegben. Az önkormányzat beruházási kiadásaira (6. sz. melléklet) 2025-ben 529.835 eFt lett megtervezve.

Közvilágítás fejlesztésekre 11.400 eFt lett előirányozva az idei évre. Ez az összeg a mellékletben feltüntetett helyszíneken és összegekben kerülhet felhasználásra Solar lámpák kiépítésével.

Damjanich utcai szelektív sziget parkolóvá alakítására és járda építésre 2.200 eFt lett elkülönítve a költségvetésben. Rigó utcában aszfaltjárda kialakítására és járdalapok telepítésére 2.000 eFt került tervezésre. Kőhíd utcában parkolók kiépítésére 2.000 Ft előirányzat lett biztosítva. Út és közművek tervezésére, engedélyezésére és kivitelezésére 10.000 Ft biztosítása szükséges A kerékpáros közlekedés támogatáshoz úttartozékok kihelyezése szükséges, melyhez 2.000 eFt került megtervezésre. A Külső Rádi úton a vácdukai útcsatlakozásnál kijelölt gyalogos átkelőhely kivitelezése a Contitech Kft.-vel közös beruházásként valósulhat meg, az önkormányzatra eső rész a költségek 50%-a, 25.000 eFt. A balesetek megelőzése érdekében szükséges a Balassagyarmati úti gyalogosátkelőnél okoszebra kialakítása 4.800 eFt összegből. Lakossági igény miatt szükséges a Kosdi úton gyalogosátkelő létesítése a kórházhoz történő könnyebb közlekedés érdekében. A feladatra tervezett összeg 8.000 eFt. Szükséges az úttartozékok folyamatos fejlesztése, amihez 8.000

eFt került elkülönítésre. Top Plusz pályázaton elnyert összegből valósulhat meg az önkormányzati épületek energetikai fejlesztése, melyhez a pályázaton elnyert összegből 218.754 eFt áll rendelkezésre, az ehhez szükséges önerő összege 89.000 eFt. A projektben a Diófa utcai, a Nyár utcai óvodák és az Arany János utcai Idősek otthona intézmények érintettek. A Strand és Uszoda energetikai fejlesztésére tervezett 82.801 eFt-ból 47.801 eFt a Honvédelmi Minisztérium által biztosított támogatás összege, 35.000 eFt pedig a feladat elvégzéséhez szükséges önrész összege. Szakhatósági előírás miatt szükséges az Újhegyi úti óvoda tornaszoba szertár kialakítása 2.500 eFt keretösszegből. Szükséges a zárt és nyílt csapadékvíz hálózat fejlesztése, mely feladatra 3.000 eFt lett elkülönítve. Ugyanígy szükséges a víz és szennyvízhálózat fejlesztése, 3.000 eFt a költségvetésben megtervezett előirányzat. Elektromos és kommunikációs eszközök fejlesztésére 6.000 eFt áll rendelkezésre. A Dr. Csányi krt. 88. szám előtti korlát akadálymentesítése és új korlát létesítése 5.000 eFt-ból valósulhat meg. A Közlekedési munkacsoport döntése alapján szükséges Trafibox kiépítése a Dr. Csányi körúton, a keretösszeg 4.000 eFt. A játszótereink eszközeinek fejlesztésére állandó igény van, ebben az évben 5.000 eFt a költségvetésben erre a célra elkülönített összeg. A Szablya utcában igény van egy közösségi tér kialakítására, melyre 1.600 eFt kerülhet elköltésre. HÉSZ módosítására 12.780 eFt-tal számol a költségvetés, a közterület felügyelet feladataihoz térfigyelő kamerákat és díjfizető automatákat szeretne beszerezni 20.000 eFt összegben.

Finanszírozási kiadásként 174.154 eFt került megtervezésre, mely a fejlesztési célú hitelek idei évi törlesztő részleteire és az állami megelőlegezés visszafizetésére nyújt fedezetet.

A Lakásszámla 2025. évi tervezett bevétele 493.650 eFt. A korábbi években értékesített bérlakások vételárhátralék törlesztéséből, ill. az előző évben értékesített lakások részletfizetéseiből 14.418 eFt bevétel várható. A bérlakás számla maradványa 478.208 eFt. Kamatbevételként 1.024 eFt került megtervezésre. Számlakezelés és postaköltség kifizetésére 1.024 eFt kiadással kell számolni. Önkormányzati lakások felújítására 492.626 eFt biztosítható a lakásszámláról.

TARTALÉKOK

A 2025. évi költségvetés összesen 4.400 eFt tartalék (18.sz. melléklet) képzésére biztosít lehetőséget. A*z alapellátási keretre* 3.400 eFt, általános tartalék címén 1.000 eFt