

Nagyatád Város Polgármesterétől

Ügyiratszám: ÖNK/12-3/2014.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. február 13-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok gazdálkodását, a 2013. évi költségvetését nagymértékben befolyásolta a jogszabályi háttér és a feladatmegosztás rendszerének átalakítása. A feladatátrendezés mellett az önkormányzati gazdálkodás feltételei és módja is megváltoztak. Szigorúbb gazdálkodási szabályok, forrás-struktúra megváltozása, kötöttebb finanszírozás léptek életbe.

A 2014. évben az feladatok támogatása „finomult”, közelebb került a tényleges kiadásokhoz. A gazdálkodást jelentősen befolyásolja továbbá a pénzügyi intézetek felé fennálló tartozás teljes mértékű állami átvállalása.

1. A költségvetés szerkezete

A rendelet-tervezet elkészítése során figyelemmel voltunk a 2014. évi központi költségvetési törvény rendelkezéseire, a Képviselő-testület által a 2014. évi költségvetési koncepcióban elfogadott szempontokra. Az intézmények az iránymutatásunknak megfelelően készítették el a költségvetésüket. A költségvetések felülvizsgálata megtörtént, az intézményekkel az egyeztetéseket lefolytattuk. Az egyeztetésekről készült dokumentációk a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodáján megtekinthetők.

A 2013. évben az elmúlt évek költségvetési rendeleteihez képest megváltozott a mellékletek szerkezete. A 2014. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként be kell mutatni a 2013. év tervezési adatait is. Az előző évi költségvetési rendeletben kialakított szerkezet megtartása mellett az *1/A mellékletben* mutatjuk be a feladatalapú állami hozzájárulások és a központosított támogatások összegeit jogcímenként. Ez évben sem tervezhető működési célú költségvetési hiány, továbbá az önkormányzat 2014. évi gazdálkodása során sem veszélyeztetheti az önként vállalt feladatainak ellátása a kötelező feladatainak ellátását. A működési kiadások és bevételek kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását, valamint a működési kiadások forrásösszetételét a rendelet *6. melléklete* tartalmazza.

A 2014. évi költségvetési rendelet mellékletei:

- 1. melléklet: „Összegző táblázat” a bevételi és kiadási előirányzatokról
- 1/A melléklet: Támogatások a központi költségvetésből
- 1/B melléklet: A 2013. és a 2014. évi bevételi és kiadási előirányzatok összehasonlítása
- 2. melléklet: Intézményi bevételek

- 3. melléklet: Intézményi kiadások
- 3/A melléklet: A Polgármesteri Hivatal szociális juttatásainak előirányzatai
- 4. melléklet: Önkormányzat elemi működési előirányzatai
- 4/A melléklet: Szakfeladatok előirányzatai
- 4/B melléklet: Önkormányzat és intézményi karbantartások
- 4/C melléklet: Működési célú pénzeszközátadás
- 4/D melléklet: Az Önkormányzat költségvetését terhelő szociális juttatások előirányzatai
- 5. melléklet: Felhalmozási előirányzatok
- 5/A melléklet: Közterületek fejlesztése
- 5/B melléklet: Gépek, eszközök, berendezések beszerzése
- 6. melléklet: Kötelező és önként vállalt feladatok forrásösszetétele
- 7-12. melléklet: Tájékoztató táblázatok.

Az Önkormányzat 2014. évi intézménystruktúrája:

Nagyatád Város Önkormányzata
 Nagyatádi Polgármesteri Hivatal
 Nagyatádi Fürdők
 Nagyatádi Közoktatási Intézmény
 Nagyatádi Kulturális és Sport Központ
 Nagyatádi Óvodák
 Városgondnokság

2. Az állami támogatás rendszere

2013. január 1-jétől mind a feladatellátásban, mind az önkormányzat bevételi rendszerében lényeges változások történtek:

- a Járási hivatalhoz került feladatok miatt csökkentek a kiadások,
- a köznevelés intézmények állami fenntartásban kerülése miatt csökkentek a személyi juttatások,
- elvonásra került az önkormányzatoknak évek óta átengedett személyi jövedelemadó hányad,
- elvonásra került a gépjárműadó 60%-a,
- új finanszírozási struktúra, az önkormányzati kötelező feladatokhoz igazodó általános működési és ágazati támogatások kerültek kialakításra.

A Kormány az önkormányzatok eladósodottságát nagymértékben előidéző alulfinanszírozása ellentételezésére átvállalta a hitelintézet felé fennálló adósságállomány – Nagyatád Város esetében – 60%-át.

A 2013. év során az új finanszírozási rendszerrel kapcsolatban gyakorlati problémák merültek fel, amelynek egy részét az állam a költségvetési törvény, szerkezetátalakítási alap terhére pályázat útján igényelhető támogatás juttatásával ellensúlyozott. E pályázatok adataiból, valamint önkormányzatok jelzéseiből nyert tapasztalatok figyelembevételével az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, továbbá a kötött felhasználású támogatások mértékei a 2014. évre megváltoztak.

Az előterjesztés I. és II. kimutatása részletesen bemutatja a 2013. és a 2014. évi központi költségvetési törvény alapján önkormányzatunkat megillető támogatások összegeit.

A Polgármesteri Hivatal működésének támogatása során a törvény meghatározza településtípusonként az elismert létszámot. A létszámok meghatározása kötött, mivel az országos keretlétszám nem haladhatja meg a 25.000 főt (a 2012. évi önkormányzati igazgatási létszám csökkentve a járási hivatalokhoz és a KLIK-hez került létszámmal). A közös hivatalok létszámszorzója növekedett, és a keretszám adott, ezért a Nagyatád Polgármesteri Hivatal támogatott létszáma 1 fővel csökkent az előző évhez képest. A település-üzemeltetési feladatok finanszírozása – szintén a polgármesterek megkeresése alapján – jelentősen megváltozott. A támogatás meghatározása során az országos átlagos nettó működési kiadást veszi alapul, amely esetünkben 29 millió forint támogatás-növekedést eredményezett.

E támogatások összegébe ebben az évben is be kell számítani az előző évi iparüzési adóalap 0,5%-át, azaz a mutatók alapján kiszámított támogatás összegéből levonásra kerül 81.127 eFt.

Az óvodát fenntartó önkormányzat esetében a költségvetési törvény a gyermeklétszám és a köznevelési törvény nevelés-szervezési paraméterei figyelembe vételével határozza meg az elismert pedagógus-létszámot. Az elismert létszámra biztosítja a bértámogatást, továbbá szintén a gyermeklétszám alapján óvodaműködtetési támogatást ad. A két év összehasonlíthatósága érdekében a 2013. évi módosított előirányzat oszlopban az óvodai (II. 1. és 2. pont) támogatásból levontuk a háromfai és az ötvöskónyi óvodák működtetésének finanszírozására kapott összegeket.

2013. január 1-jétől a gyermekvédelmi törvény az óvodai és iskolai gyermekétkeztetés biztosítására valamennyi olyan települést kötelez, amelynek területén a KLIK iskolát tart fenn. A 2013. évben 102.000 Ft-ban részesültek az önkormányzatok a településen ingyenesen és kedvezményesen étkeztetett gyermekek száma alapján. Az önkormányzatoktól folyamatosan érkező jelzések alapján az állam többletforrást biztosított a szerkezetátalakítási tartalékból, amely pályázat eredményeként önkormányzatunk az 55.692 eFt támogatás mellé további 10.329 eFt támogatásban részesült.

A 2014. évre a szerkezetátalakítási tartalék beépült az alapfinanszírozásba és a támogatás elosztása is jelentősen megváltozott. Megváltozott egyrészt a vetítési alap oly módon, hogy valamennyi étkeztetett gyermek figyelembe vehető, másrészt a feladatellátási helyek, ellátotti osztószám határozza meg a dolgozói létszámot, amely a bértámogatás alapja, illetve nyersanyag- és dologi kiadások – elvárt bevétellel csökkentett összeg – határozza meg az üzemeltetési támogatást. A feladat valós kiadásaihoz jobban igazodó bér- és üzemeltetési támogatás jogcímen jár a forrás. A 2014. évben 85.039 eFt a tervezhető összeg, az előző évi 66.021 eFt-tal szemben.

A pénzbeli szociális ellátás a lakosságszám csökkenése következtében 47.847 eFt-ról csökkent 45.364 eFt-ra. A költségvetési törvényben az önkormányzatok szociális feladatai ellátására tervezett előirányzat 9.141 millió forinttal csökkent, ezért forrás hiányában nem részesülhetünk a 2013. évihez hasonló 11.579 eFt egyszeri, szociális és gyermekjóléti feladatok finanszírozását szolgáló támogatásban.

A központosított előirányzatok forrásösszetétel megváltozott a 2014. évre (I. és II. kimutatás alsó táblázat). A 2013. évben szerkezetátalakítási alapról pályázat útján igényelhető három jogcím (16.a-c) közül a gyermekétkeztetési feladatokra támogatására elnyert 10.329 eFt beépült a 2014. évi új gyermekétkeztetési támogatásba. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcím nem jelenik meg az igényelhető források között.

A 2013. évben a korábban MIK által fenntartott köznevelési intézmény működtetéséhez 21.554 eFt támogatásban részesültünk. Az éves költségvetési törvény a 2014. évre pályázat nélkül is biztosítja az előző évvel megegyező összegű kiegészítő támogatást.

Az e-útdíj 2013. július 1-jei bevezetésével a légrugós gépjárművek után fizetendő gépjárműadó mértéke 1200 Ft/100 kg-ról 850 Ft/100 kg-ra csökkent, továbbá a befizetett e-útdíj 7,5 %-a csökkenti a 2013. évi helyi iparüzési adó összegét. Ezen önkormányzati adóbevételek kieséseik ellentételezésére új támogatási jogcím is megjelent a 2014. évben. Jelenleg a 2013. évi gépjárműadó-bevételek kiesés ismert és igényelhető, majd augusztus végéig nyílik lehetőség a teljes tényleges bevételek kiesés kompenzálására.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzatot megillető általános működési és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás, valamint a központosított előirányzat – a létszámleépítés kiadásaira igényelt forrás figyelembevétele nélkül – 30.000 eFt-tal haladja meg az előző évi hozzájárulást. Azt, hogy e támogatások milyen arányban fedezik az ellátott feladatok működési kiadásait, a rendelet 6. melléklete elemzi.

A köznevelési intézmények fenntartásának állami átvételét követően a Képviselő-testület döntött arról, hogy az évi 223.860 eFt hozzájárulás megfizetése helyett működteti az illetékességi területén lévő köznevelési intézményeket. Az előző évről áthúzódó kifizetetlen számlák figyelembevétele nélkül a működtetés éves tervezett kiadása 260.666 eFt. A telephelyek üzemeltetése keretén belül – a 2013. év teljesítés adatait figyelembe véve – 13.980 eFt bérleti díj bevétel, 44.221 eFt nem gyermekétkeztetésből származó térítési díj bevétel várható, továbbá a 2013. évben pályázati úton elnyert 21.554 eFt állami támogatás összege a tárgyévben is megilleti önkormányzatunkat.

eFt

Kiadás		Bevétel	
működtetés	260.666	állami támogatás	21.554
		bérleti díj	13.980
		térítési díj	44.221
		önkormányzati támogatás	180.911
Összesen:	260.666	Összesen:	260.666

A 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet alapján a köznevelési intézmények működési kiadásának 180.911 eFt és saját forrásszükséglete, amely 42.949 eFt-tal kevesebb a működtetés átadása esetén fizetendő hozzájárulás fizetési kötelezettség összegénél.

3. A hitelek állami adósságvállalása

A 2014. évi központi költségvetési törvény 67.§ (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzatok pénzügyi-gazdasági rendszerük alapjainak megszilárdítása érdekében – az első ütemben átvállalt 60%-ot követően – a 2014. évben az állam teljes mértékben átvállalja a települési önkormányzatok pénzügyi intézetek felé fennálló tartozásait. A II. ütem a következő évek vonatkozásában több, mint 50 millió Ft fizetési kötelezettség csökkenést eredményez évente.

Nagyatád Város Önkormányzata pénzügyintézetek felé fennálló,
átvállalásra kerülő adósságállománya (tőke)

	Szerződés azonosító ISIN	Szerződéses összeg	Módosított szerződéses összeg	Deviza- nem	2013.12.31-ei adósságállomány
1.	1201300101105	50 000 000	50 000 000	HUF	50 000 000 Ft
2.	ONK-0043/2012/M	400 000 000	370 000 000	HUF	134 650 618 Ft
3.	MD90540710601	60 000 000	93 000 000	HUF	60 803 548 Ft
4.	1205430007200	72 000 000	72 000 000	HUF	49 764 540 Ft
5.	1205430007222	60 000 000	47 947 589	HUF	33 139 700 Ft
6.	1207430004418	110 000 000	106 542 546	HUF	6 600 000 Ft
7.	183194RB01	197 000 000	112 759 180	HUF	3 227 466 Ft
8.	HU0000349105	5 452 000	5 452 000	CHF*	485 974 980 Ft (2 007 000 CHF)
					824 160 852 Ft

Az adósságátvállalás megvalósításának szabályozásából adódóan e hitelek/kötvény vonatkozásában tőke- és kamatfizetési kötelezettség nem terheli az önkormányzatunkat, ezért adósságszolgálatot és kiadási előirányzatot nem terveztünk.

Működési bevételek és kiadások (1. melléklet)

Működési bevételek

Az 1. Önkormányzat költségvetési támogatásai között az 1. sorban szereplő 443.451 eFt általános működési és feladatellátási támogatás és a 4. sorban feltüntetett 92.000 eFt központosított támogatások előirányzatait jogcímenként az 1/B melléklet részletezi.

A Rinyamenti Kistérség Többcéltű Önkormányzati Társulása (továbbiakban Társulás) nem jogosult a költségvetési törvény alapján igényelhető ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatás igénybevételére. A feladatok finanszírozásának fedezetére szolgáló 210.967 eFt támogatást Nagyatád Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat megigényelte és átadja a Társulás részére működési célú pénzeszközként.

A 3. sorban feltüntetett 92.000 eFt kötött felhasználású jövedelempótló támogatás a 3/A és a 4/D mellékletben tételesen felsorolt szociális kiadásokra nyújtanak fedezetet.

A költségvetési rendelet tervezése során figyelemmel kell lenni azon jogszabályi előírásra, mely szerint működési hiány nem tervezhető. Működési hiány finanszírozására likvid hitelt lehet igénybe venni. A likvid hitelt csak naptári éven belül lehet igénybe venni – költségvetési év végén ki kell egyenlíteni –, ezért az éven belül lejáró (likvid) hitelt nem kell a költségvetésben tervezni.

A Költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy önkormányzati fejezeti tartalék előirányzatból a „működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatást” igényelhessen. E támogatás tervezhető az önkormányzatok költségvetési támogatása előirányzatok között, melynek összege a tényleges, jelenleg 228.479 eFt működési hiánnyal egyezik meg. Ez a forrás nem áll rendelkezésre, csak tervezési tétel.

Támogatást a helyi önkormányzatok a 2013. évi költségvetési törvény 4. melléklete alapján kivételese esetben, működőképességüket veszélyeztető helyzet esetében igényelhetnek bármikor, de legkésőbb szeptember 30-ig. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter folyamatosan, de legkésőbb 2013. december 20-áig dönt.

A 2. Támogatásértékű bevételek az OEP finanszírozást, közfoglalkoztatásra igényelhető támogatást, valamint az intézményi speciális bevételek és más önkormányzattól tervezett bevétel előirányzatait tartalmazza. Terveztünk a nagyatádi köznevelési intézményben tanuló iskolások után az iskolai és étkeztetési feladatok kiadásaihoz hozzájáruló, a lakóhely szerinti település által megtérített támogatásértékű bevételt, továbbá az önkormányzat kistérségi feladatai ellátását finanszírozó társulási támogatást.

A 3. Az önkormányzat saját bevételei között sajátos bevételek a helyi adók és az átengedett gépjárműadó.

A magánszemély kommunális adója mértéke

- lakás, lakásbérleti jog, üdülő, lakótelek esetében: 9.000 Ft,
- garázs, gazdasági építmény, gazdasági célú telek esetében: 4.500 Ft.

A 2014. évre 50.800 eFt bevétel várható.

A helyi iparűzési adó mértéke 2 %. A 2014. évben fizetendő adóból levonható lesz a 2013. évben költségként elszámolt elektronikus útdíj 7,5 %-a, amelyet az autópályák, autótutak és főutak használatáért kell fizetni. A tervezett adóbevétel a 2013. évi teljesítéshez igazodó 330.000 eFt.

Az idegenforgalmi adó fizetési kötelezettség vendégéjszakánként 400 Ft. A tervezett adóbevétel 4.200 eFt. A költségvetési törvény ebben az évben is a beszedett idegenforgalmi adó minden forintja után 1,5 Ft üdülőhelyi támogatást biztosít.

Az építményadót a Képviselő-testület 2012. január 1-től vezette be. A differenciált adómérték a 2013. évtől 400 Ft; 500 Ft; 800 Ft/m². A 2014. évre tervezett adóbevétel 74.400 eFt.

A talajterhelési díjat a környezetterhelési díjról szóló törvény alapján a szennyvízkibocsátóknak kell fizetniük. A talajterhelési díj környezetvédelmi célt szolgál, a szennyvízcsatornára való rácsatlakozást ösztönzi. A díj alapja az éves vízfogyasztás, mértéke Nagyatádon 1.800 Ft/m³.

A 2013. évtől a *gépjárműadó* bevétel 60%-a a központi költségvetést illeti. 2013. július 1-től a légrugós tehergépjárművek esetén az adó mértéke 1.200 Ft-ról 850 Ft-ra csökkent. E törvényi változás figyelembe vételével gépjárműadó bevétel jogcímen 31.000 eFt bevételt terveztünk.

A önkormányzat saját bevételei között bérleti díj, továbbszámolt szolgáltatás, áfa és díjbevételeket szerepeltettünk.

A 4. Önkormányzati intézmények saját bevételeit intézményenként a 2. melléklet tartalmazza. Előző évben a szerkezete megváltozott, mivel jelentősen átalakult az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait ellátó intézményrendszer. Tárgyévben követhettük az előző évben kialakított struktúrát és tervezési elveket. A nagyatádi óvodák működési kiadásait – a feladatellátás alapján – ebben az évben is a NINESZ költségvetésében terveztük.

Működési kiadások

Az 1. Önkormányzati intézmények kiadásait részletező 3. melléklet dologi kiadási előirányzatai tartalmazzák a 2013. évről áthúzódó tartozások összegét.

A személyi jellegű kiadások tervezése során figyelembe vettük a Képviselő-testület létszámcsökkentésre vonatkozó döntéseit és az engedélyezett létszámokkal, bérekkel, személyi kiadásokkal számoltunk. Itt terveztük az ez évben esedékes, kötelezően fizetendő jubileumi jutalmak kiadásait. A személyi juttatás kiadás előirányzatát növeli a minimálbér emelése miatt kötelezőn növekedő bér.

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma a kistérségi feladatokat 2013-ig ellátó belső ellenőr felmentése következtében 1 fővel csökkent. A Városgondnokság létszámát 2 fővel, a Nagyatádi Fürdők létszámát 1 fővel javasoljuk növelni 4-4 órás megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatása céljából. A személyi juttatások fedezetét a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség csökkenése biztosítja.

Az NKSK-nál az engedélyezett létszámot 2014. március 1-jétől 1 fővel javasoljuk csökkenteni.

A működési kiadások tervezésénél a reális, ténylegesen szükséges és elégséges kiadások kerültek megtervezésre.

A Városgondnokság által ellátott feladatok közül a busz üzemeltetése jelenik meg a nem kötelező feladatok között. A Nagyatádi Fürdők költségvetési előirányzati az önként vállalt feladatok között jelenik meg.

A NINESZ feladata és költségvetése három fő részből tevődik össze:

- a nagyatádi köznevelési intézmények (3 általános iskola, kollégium, gimnázium) működtetése
- a nagyatádi óvodák működtetése
- az óvodai és iskolai étkeztetés (minden nagyatádi köznevelési intézményben).

E feladatok ellátásához szükséges források összetételét a *6. melléklet* részletezi.

A Jegyző által jogszabály alapján juttatott szociális ellátásokat és azok fedezetére igényelhető állami támogatás előirányzatait a Polgármesteri Hivatal költségvetésében kell tervezni, annak részletes kimutatását a *3/a melléklet* tartalmazza.

A 2. Önkormányzati kiadások elemi költségvetését a *4. melléklet* tartalmazza. A 2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettségeket beépítettük az előirányzatokba. Nagyatád Város Önkormányzat elemi költségvetése az önkormányzat azon működési bevételeinek és kiadásainak előirányzatait tartalmazza, amelyek meghatározásához a helyi önkormányzatról szóló törvény és az ágazati jogszabályok előírásait kellett figyelembe venni. Az előírt kötelező önkormányzati feladatok ellátáshoz kapcsolódó kiadások, illetve a kapott támogatások, a befizetett helyi adó, a gépjárműadó 40%-a és a vagyonhasznosításból származó bevételek képezik az önkormányzat elemi költségvetését.

Az 5. pontban szereplő 3.143 eFt a tervezett likvid hitel számított kamata. A 6. pontban feltüntetett, az önkormányzat által kötelezően ellátandó szakfeladatokat a *4/A melléklet* részletezi. A 7. pont karbantartás előirányzat részletezését *4/B melléklet* tartalmazza. A 8. pontban a Társulásnak átadandó támogatás és feladatellátás finanszírozását szolgáló pénzeszközátadás előirányzatait terveztük. A Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása a 2014. évben sem jogosult állami támogatás igénybevételére. A feladatai finanszírozására szolgáló 230.954 eFt támogatást Nagyatád Város Önkormányzata igényli és átadja a Társulás részére működési célú pénzeszközként.

A nem kötelező feladatok között kell tervezni a pénzeszköz átadást. A tervezett előirányzat 15.600 eFt, amelynek részletező adatait a *4/C melléklet* tartalmazza. A társadalmi szervezetek, művészeti csoportok, valamint a sportszervezetek támogatása pályázati úton történik, ezen keretösszegek felhasználásával.

Az Önkormányzat költségvetése terhére juttatott szociális támogatás tervezett összegeit a *4/D melléklet* részletezi.

A költségvetésünk néhány adatának értékelése mutatja, hogy korábbi költségcsökkentési intézkedéseink jelentős, érdemi eredményt hoztak.

(eredeti előirányzatok)	2012.	2013.	2014.
Éves működési hiány összesen	386.673	304.371	228.479
Adott éven belüli hiány	131.717	98.248	60.221
Előző évről áthozott működési fizetési kötelezettség	254.956	206.123	168.258

Felhalmozási bevételek és kiadások

A fejlesztések, felújítások, beruházások tervezésénél a költségvetési koncepcióban megfogalmazottak szerint intézményi előirányzatként a feladatellátás szempontjából mindenképpen szükséges, sürgős feladatok, beavatkozások keretösszege kerül betervezésre önkormányzati szinten. Az előirányzatokat az *5. melléklet* mutatja be, az *5/A és 5/B melléklet* ennek részletezésére szolgálnak.

Az előirányzat tervezésekor az alábbi tervezett és folyamatban lévő beruházásokat vettük figyelembe:

- a) Városközpont rehabilitáció – folyamatban lévő beruházás
- b) Magyarország-Horvátország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Program – elfogadott pályázat
- c) Egyedi döntés alapján működési költség csökkentést eredményező energetikai fejlesztések, beruházások megvalósítása, lehetőség szerint külső partnerek bevonásával.

A Városközpont rehabilitáció önrész fedezetére 186.016 eFt hosszú lejáratú hitelfelvételt terveztünk, amelynek közbeszerzési eljárása folyamatban van. A fejlesztési hitelkamat törlesztés előirányzat e hitel tervezett kamatát tartalmazza.

Költségvetésünk tartalék előirányzatokat is tartalmaz. Az működési jellegű általános tartalék előirányzat 1.000 eFt, ami az intézményi karbantartások célját szolgálja. Felhasználása év közben a szükségletek alapján eldöntött módon történik. A fejlesztési jellegű tartalékot 1.500 eFt-tal terveztük, amelyből indokolt és elengedhetetlenül szükséges intézményi felújításokat, valamint nélkülözhetetlen eszközök, berendezések beszerzését valósítjuk meg.

Összegzés

A 2014. évre a fő célkitűzésünk a kötelező feladatok ellátása mellett, az intézmények megfelelő szintű működtetése és a folyamatban lévő beruházások befejezése.

Bevételeink nagyságát elsősorban helyi adóbevételeink, illetve a központi költségvetéstől kapott feladattámogatás határozza meg. A városüzemeltetési és intézmény-működtetési kiadások nagyságrendje alkalmazkodik a megváltozott feladatokhoz, a működéshez legszükségesebb előirányzatokat tartalmazza. A 2014-as év legfontosabb feladata a likviditás biztosítása, ezzel a feladatellátás-működés feltételeinek a finanszírozása; ugyanakkor a folyamatban lévő beruházásunk eredményes befejezése.

Tudatosan és célirányosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk oly módon, hogy az év végére egy jobb költségvetési helyzetet alakítsunk ki.

Nagyatád Város Önkormányzata jelenleg nem rendelkezik folyószámla-hitelkerettel. Az önkormányzat gazdálkodásának sajátossága az, hogy a bevételek nem rendszeresen, nem a fizetési kötelezettségek szerinti időpontokban állnak rendelkezésre. A működés finanszírozásának jelentős részének fedezetül szolgáló helyi adóbevételek naptári éven belül március és szeptember hónapban állnak rendelkezésünkre. A folyó működési kiadások fedezetére nem áll minden időpontban rendelkezésére likvid pénzeszköz, ezért az önkormányzatunk számára nélkülözhetetlen ezen időszakokra a folyó kiadásokat finanszírozó likvid hitel, ezért javasoljuk az önkormányzat likviditását biztosító 125.000 eFt keretösszegű folyószámla-hitelkeret igénylését.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat és a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet elfogadására.

Határozati javaslat:

1. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete megállapítja, hogy a polgármester a 2014. évi költségvetési rendelet elfogadásáig időarányosan az előző évi előirányzatok mértékéig szedte be a bevételeket, és teljesítette a kiadásokat. A teljesített kiadásokat és bevételeket a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

Határidő: 2014. február 18.

Felelős: Ormai István polgármester

2. a) Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. március 1. napjával 1 fő létszámcsökkentést rendel el a Nagyatádi Kulturális és Sport Központnál.
b) Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. március 1. napjával létszámbővítést rendel el az alábbiak szerint:
 - Nagyatádi Fürdők 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott
 - Városgondnokság 2 fő részmunkaidős foglalkoztatott
- c) A Képviselő-testület felhatalmazza a Jegyzőt és az Intézményvezetőket a létszámváltozásokkal összefüggő munkajogi intézkedések megtételére.

Határidő: 2014. március 1.

Felelős: Dr. Kovács Ildikó jegyző

Pünkösdi Márton igazgató

Iharosi István mb. igazgató

Kutiné Csicskár Edit igazgató

3. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbiak szerint megállapítja a 2014. és az azt követő évekre a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét.

Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévben és az azt követő három évben (eFt)					
	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Helyi adók	464 600	464 600	464 600	464 600
2.	Osztalékok, koncessziós díjak	28 579	28 579	28 579	28 579
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	5 200	5 200	5 200	5 200
4.	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításból származó bevétel	56 665	56 665	56 665	56 665
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalt értékesítésből származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	Saját bevételek (01+...+07)	555 044	555 044	555 044	555 044
9.	Saját bevételek (08. sor) *0,5	277 522	277 522	277 522	277 522
10.	Tárgyvetet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	9 065	21 345	26 096	25 107
11.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	9 065	21 345	26 096	25 107
12.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
14.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
15.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
16.	Halasztott fizetés fizetési kötelezettsége				
17.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
18.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
19.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-10)	268 457	256 177	251 426	252 415

Határidő: 2014. február 18.

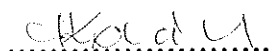
Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2014. február 5.



Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.


 Dr. Kovács Ildikó
 Jegyző



I. kimutatás

2013. évi bevételek az állami költségvetésből

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások						
Megnevezés		Létszám	Támogatás	Összeg eFt		
		fő	Ft/fő	Eredeti	Módosított	
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása					
I.1.aa	2013. évre elismert létszám alapján	30,77	4 580 000	140 927	140 927	
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
	ebből Zöldterület-gazdálkodás			18 888	18 888	
	Közvilágítás			10 747	10 747	
	Köztemető fenntartás			100	100	
	Közutak fenntartása			8 576	8 576	
I.1.c	Beszámítás összege (iparűzési adóalap 0,5%-a)					
I/1.d	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	11 360	2 700	30 672	30 672	
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
				129 861	129 861	
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása		126 928	125 663	
		2. Óvodaműködtetési támogatás	371,7	54 000	24 014	18 558
		3. Gyermekétkeztetés támogatása	469	102 000	47 838	55 692
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1. Létalapként nyújtott szociális ellátások támogatása				
		2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		47 847	47 847	
		3. Szociális és gyermekjóléti alapellátások támogatása				
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	11 360	1 140	12 950	12 950	
	Összesen			389 438	390 571	

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
6.	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadás támogatása (létszámleépítés)		10 290
9.	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása		1 800
13.	2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása		3 534
15.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	5 169	5 169
16.	Szerkezetátalakítási tartalék		
16.a	- korábban a MIK által fenntartott köznev.intézmény működtetésének támogatása		21 554
16.b	- gyermekétkeztetési feladatok támogatása		10 329
16.c	- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		11 579
17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		166
	Összesen	5 169	64 421
Feladatalapú és központosított támogatások mindösszesen			454 992

II. kimutatás

2014. évi bevételek az állami költségvetésből

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások				
Megnevezés		Létszám	Támogatás	Összeg
		fő	Ft/fő	eFt
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.aa	2014. évre elismert létszám alapján	29,68	4 580 000	135 934
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
	ebből Zöldterület-gazdálkodás			18 748
	Közvilágítás			28 272
	Köztemető fenntartás			4 679
	Közutak fenntartása			15 704
I.1.c	Beszámítás összege (iparűzési adóalap 0,5%-a)			
I/1.d	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	11 203	2 700	30 248
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			
				15
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
				152 473
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítő bértámogatása		132 349
		276,0	56 000	15 456
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2. Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz		45 364
		5. Gyermekétkeztetés támogatása		
		5.a) finanszírozás szempontjából elismert bértámogatás	29,67	48 421
		5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		36 617
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
		11 203	1 140	12 771
	Összesen			443 451

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		
3.	Az e-útdíj bevezetésével kapcsolatos bevételkiesés ellentételezése	374
6.	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadás támogatása	2 010
9.	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása	
13.	2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	2 798
15.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	4 910
16.	Korábban a MIK által fenntartott köznev. intézmények működtetésének támogatása	21 554
17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	167
	Összesen	31 813
Feladatalapú és központosított támogatások mindösszesen		475 264

NAGYATÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

..... önkormányzati rendelete

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Nagyatád Város Önkormányzatára, annak szerveire, és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a címrendet úgy állapítja meg, hogy a költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetését
 - a) 2 725 872 ezer Ft bevétellel,
 - b) 2 725 872 ezer Ft kiadással állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:
 - a) a működési célú bevétel 2 062 433 eFt-ban
 - b) ebből a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét 228 479 eFt-ban
 - c) a felhalmozási célú bevétel 468 833 eFt-ban
 - d) a felhalmozási célú hitelfelvétel összege 186 016 eFt-ban
 - e) a működési célú kiadások 2 060 433 eFt-ban ebből:

ea.) a személyi juttatások kiadásai	657 064 eFt-ban
eb.) a munkaadókat terhelő járulékok	159 726 eFt-ban
ec.) a dologi kiadások	852 617 eFt-ban
ed.) a speciális célú támogatások	392 026 eFt-ban
ee.) működési általános tartalék	1 000 eFt-ban
f) a felhalmozási célú kiadás	663 439 eFt-ban
ebből:	
fa.) a beruházások összege	619 491 eFt-ban
fb.) a felújítások összege	14 058 eFt-ban
fc.) egyéb felhalmozási célú kiadások	28 390 eFt-ban
g) a felhalmozási célú hitel kifizetése	0 eFt-ban
h) a céltartalék összege	1 500 eFt-ban

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban az 1. melléklet „Belső finanszírozási célú műveletek” szerint hagyja jóvá.

(4) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban az 1. melléklet „Külső finanszírozási műveletek”-ben felsoroltak alapján hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A képviselő-testület a működési bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait a 2. és 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételét és kiadását a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti, megbontását az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a kötelező és önként vállalt feladatok bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonkénti bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A képviselő-testület a szociális kiadások célonkénti összegét a 3/A és a 4/B melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a tervezett szakfeladatok célonkénti kiadásait a 4/A melléklet szerint hagyja jóvá.

- (3) A képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadásokat célonként a 4/C melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a fejlesztési és felújítási, beruházási kiadásokat az 5. melléklet szerint hagyja jóvá. A közterületek fejlesztése célonkénti kiadását az 5/A, a gépek, eszközök, berendezések beszerzése célonkénti kiadását az 5/B melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) A képviselő-testület a közvetett támogatásait a 7. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A kiadások teljesítése a rendelet 8. mellékletében meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapul.
- (3) Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket a 9. melléklet mutatja be.
- (4) A képviselő-testület a 2014. évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok bevételi és kiadási előirányzatait a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtésének módja

7. §

- (1) A felhalmozási célú hitel összege 186.016 eFt, az igényelt folyószámlahitel-keret összege 125.000 eFt.

5. Általános és céltartalék

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 1.000 eFt összegben állapítja meg.
- (2) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

6. Költségvetési létszámkeret

9.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi létszám-előirányzatát a 3. és 4. mellékletben részletezettek szerint határozza meg.

7. A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület a felelős.
- (2) A képviselő-testület a gazdálkodás során elsősorban a kötelező feladatait biztosítja, további terhelhetősége és forrásai figyelembevételével mellett finanszírozza a szabadon vállalt, nem kötelező feladatait. A forrásokat elsődlegesen a kötelező feladatok finanszírozására kell fordítani.
- (3) A költségvetési egyensúly helyzetét a pénzügyi bizottság havonta tárgyalja, megállapításokat, javaslatokat tesz.
- (4) Az önkormányzat intézményei költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a bevételek növeléséért és beszédéséért, a takarékoság érvényesüléséért az intézmény tevékenységi körében a feladatok ellátásának sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője felelős. Valamennyi intézmény vezetőjének alapvető feladata a kiemelt előirányzatok betartása és betartatása. A kiemelt előirányzatok nem léphetők túl.
- (5) Az önkormányzati intézmények finanszírozása, a kötelezettségek teljesítése során elsőként a személyi juttatás és járulékai, majd a dologi kiadásokból a közüzemi díjak, ételmezési kiadások, és az intézmény alaptevékenysége szerinti működésre kell forrást biztosítani.
- (6) Az intézményeknél a személyi kifizetések kivételével a készpénzben történő egyszeri kifizetés maximális összege nem haladhatja meg a 300 eFt-ot. Az intézményi házipénztárak, pénztárankénti napi záró állománya a térítési díjszedés napjainak és a hétfégi bevételek kivételével legfeljebb 200 eFt lehet.
- (7) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be.
- (8) A költségvetési szerv saját bevétel többletét csak a képviselő-testület jóváhagyásával használhatja fel.

8. Létszám és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

11. §

- (1) Az intézményi személyi juttatás előirányzatok tartalmazzák a költségvetési törvényben meghatározott alapilletményeket, a soros előrelépések bértöbbletét, túlóra, helyettesítés, jubileumi jutalmak, kötelező bérpótlékok, közlekedési költségtérítés, napidíjak fedezetét.

- (2) A köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás 2014. évben személyenként 194.051 Ft – a munkáltatót terhelő közterheket is magába foglaló – cafetéria biztosítására nyújt fedezetet. Az önkormányzat a köztisztviselők juttatásáról szóló rendeletében elfogadott szociális célú juttatások fedezetére az előirányzatokban 100 eFt-ot különít el.
- (3) A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásaiban az önkormányzati adófeladatok ellátását végző dolgozók anyagi érdekeltségi rendszeréről szóló 2/1996. (II. 1.) számú rendelet, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 133. § (3) bekezdés alapján tervezett előirányzat nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatának 10 %-át.
- (4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.
- (5) Az elemi költségvetésben tervezett bérjellegű előirányzatok nem léphetők túl, a keletkezett bérmaradvány nem használható fel.
- (6) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (7) A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés és jóváhagyás után kerülhet sor.

9. A költségvetési előirányzatok módosításának szabályai

12. §

- (1) A költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthat végre, ha a személyi juttatások vagy a munkaadót terhelő járulék előirányzatból dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosításban hagyja jóvá.
- (2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok közötti átcsoportosításra, a kötött előirányzatok kivételével, a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben jogosult, amelyről a képviselő-testületet írásban tájékoztatja.
- (3) Az intézmények évközi pótelőirányzatra vonatkozó kérelmet csak rendkívül indokolt esetben, előre nem látható kiadás felmerülése miatt nyújthatnak be.
- (4) Az intézmények bevételi forrásaik növelésére saját hatáskörben pályázatokat adhatnak be. Pályázat benyújtására csak a saját forrás biztosítása esetén kerülhet sor. A pályázatok beadása előtt a források meglétét a pénzügyi irodavezetővel igazoltatni kell.
- (5) A pályázaton nyert, valamint a meghatározott feladatra átvett pénzeszközök felhasználására és az intézményi előirányzat módosítására a költségvetési szerv vezetője jogosult. Az intézményvezető által módosított előirányzat a költségvetési rendelet módosításával hatályosul.

- (6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 3 millió forint értékhatárig az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- (7) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és a felhasználása képviselő-testületi döntés nélkül is végrehajtható, annak intézményi felosztásáról és a felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni. A módosítást a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

10. Az előirányzatok felhasználása

13. §

- (1) A képviselő-testület a rendelet 5. mellékletében jóváhagyott felhalmozási feladatok megvalósításának előkészítésével és lebonyolításával a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül, polgármesteri kötelezettségvállalás mellett, a Polgármesteri Hivatal Műszaki és Vagyongazdálkodási Irodáját bízta meg.
- (2) A fejlesztési és felújítási előirányzat maradvány felhasználásáról a keletkezését követő rendelet módosításkor dönt a képviselő-testület.
- (3) Amennyiben a kötött előirányzatként tervezett fejlesztési kiadás a fejlesztés előkészítés, a pályázati eljárás lefolytatása eredményeként az eredeti előirányzattól több forrást igényel, a kivitelezésre a szerződés mindaddig nem köthető meg, amíg a forrásokat a képviselő-testület rendeletmódosítással nem biztosítja.
- (4) Az intézmények saját költségvetésük terhére javítási, hiba-elhárítási, karbantartási munkát végezhetnek. Ha a munkák értéke az 500 ezer Ft-ot meghaladja, a kivitelezés a Műszaki és Vagyongazdálkodási Iroda ellenőrzése mellett történhet.
- (5) Valamennyi működési célú, valamint beruházási, felújítási megrendelés, beszerzés, szolgáltatás igénybevétele esetén, ha annak várható kiadása eléri, vagy meghaladja az 1.000 eFt-ot, de még nem tartozik a közbeszerzésekről szóló törvény hatálya alá, pályázati eljárást kell lefolytatni. Pályázati eljárást azonnali intézkedést igénylő rendkívüli helyzetben nem kell lefolytatni. Szerződést kötni a legelőnyösebb ajánlatot tevővel lehet.
- (6) A pályázatokat legalább 3 tagból álló, feladatorientált munkacsoport bírálja el, amelynek tagjai lehetnek:
- a) Polgármesteri Hivatal Műszaki és Vagyongazdálkodási Iroda vezetője, vagy az általa megbízott dolgozó,
 - b) a pályázat tárgya szerint érintett polgármesteri hivatali irodavezető, vagy annak megbízottja,
 - c) az érintett intézmény vezetője vagy megbízottja,
 - d) a lebonyolítással megbízott szerv vezetője,
 - e) szükséges esetben egyéb szakértők,
- (7) A pályázati eljárás során a pályázat tárgya szerinti tevékenységet végző, legalább három szervezetet kell megkeresni ajánlattételre.

- (8) Állami és Európai Unió források igénybevételével megvalósuló fejlesztések végrehajtásának előkészítését, a beruházás bonyolítási és pénzügyi finanszírozási feladatait a polgármesteri hivatal látja el. Intézmény beruházási joggal való felruházásáról a képviselő-testület dönt.

11. A lemondott tiszteletdíj felhasználása

14. §

- (1) A képviselő-testületi és bizottsági tag a költségvetési éven belül az őt megillető tiszteletdíjról lemondhat. A lemondott tiszteletdíj felhasználásáról a képviselő kérésének figyelembevételével a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a költségvetési évre a képviselők éves keretét képviselőnként 60.000 Ft-ban állapítja meg. Az előirányzat az önkormányzat kiadási előirányzataiban szerepel.
- (3) A képviselői keretből, valamint a lemondott tiszteletdíjből támogathatók:
- a) Az önkormányzat által fenntartott intézmények rendezvényei.
 - b) Az önkormányzati intézményekben működő művészeti és egyéb csoportok.
 - c) A városban működő civil szervezetek, sportszervezetek, klubok, egyházak.
 - d) Városi közösségi napok rendezvényei.
 - e) A város közterületeinek, parkjainak, játszótereinek karbantartásának, felújításának, a város karácsonyi díszkivilágításának kiadásai.
 - f) Az önkormányzat, vagy intézményei által létrehozott alapítványok.
- (4) A képviselői keretből és a lemondott tiszteletdíjából természetes személyek nem támogathatók.
- (5) A képviselői keret felhasználására a támogatásokra vonatkozó javaslatot, ha a döntés nem tartozik az át nem ruházható képviselő-testületi hatáskörök közé, a polgármester hagyja jóvá és intézkedik a végrehajtásáról. Ha a polgármester a javaslattal nem ért egyet úgy abban a kérdésben a képviselő-testület dönt.
- (6) A jóváhagyott felhasználással kapcsolatos előirányzat átcsoportosítást a képviselő testület a soron következő költségvetési rendelet módosításakor építi be költségvetési rendeletébe.
- (7) A képviselői keret, valamint a lemondott tiszteletdíj felhasználásáról az összeg és a cél pontos meghatározásával, legkésőbb a tárgy év augusztus 31-ig írásban rendelkezni kell. A tárgyévi felhasználást a költségvetési rendeletbe be kell építeni. Ha az előírt határidőig a tiszteletdíjról rendelkezés nem történik, a tiszteletdíj számfejtésre és kifizetésre kerül. A tárgyévben felhasználásra nem került képviselői keret, következő évi felhasználására nincs lehetőség.

12. Támogatási szerződés

15. §

- (1) Az önkormányzati támogatásban részesített társadalmi- és sportszervezetekkel az önkormányzat támogatási szerződést köt, amelyben pontosan meg kell határozni a támogatás összegét, felhasználásának célját, az elszámolás módját.

- (2) A képviselő-testület a társadalmi- és sportszervezeteknek nyújtott támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságra ruházza.
- (3) A felhasználásról valamennyi szervezetnek a tárgyévét követő január 31-ig, pénzügyi bizonylatok becsatolásával el kell számolnia.
- (4) A támogatás felhasználásának szabályszerűségét a belső ellenőr ellenőrzi és vizsgálatának eredményéről legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Pénzügyi Bizottságot tájékoztatja.
- (5) Amennyiben a támogatott a támogatási összeg felhasználásáról nem, vagy nem szabályszerűen számol el, a Pénzügyi Bizottság a képviselő-testületnél kezdeményezheti a támogatás visszavonását.
A következő évben csak annak a szervezetnek folyósítható támogatás, amelyik az előző évi támogatásról szabályszerűen elszámolt.

13. A közzétételre vonatkozó szabályok

16. §

- (1) Az önkormányzat által nyújtott nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat közzé kell tenni.
- (2) A közzétételre nem kerül sor, ha az adott költségvetési évben az (1) bekezdésben meghatározott támogatás a 200 eFt-ot nem haladja meg, valamint ha a közzétételre meghatározott határidő előtt a támogatás visszavonásra kerül vagy arról a kedvezményezett lemond.
- (3) Az önkormányzat és intézményei a nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás-megrendelésre, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon- vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését, típusát, tárgyát, a szerződést kötő szervek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait közzé kell tenni.
- (4) A szerződés értéke alatt a szerződés tárgyáért kikötött – általános forgalmi adó nélkül számított – ellenszolgáltatást kell érteni, ingyenes ügylet esetén pedig a vagyon piaci vagy könyv szerinti értéke közül a magasabb összeget kell figyelembe venni. A időszakonként visszatérő – egy évnél hosszabb időtartamra kötött – szerződéseknel az érték kiszámításakor az ellenszolgáltatás egy évre számított összegét kell alapul venni. Az egy költségvetési évben ugyanazon szerződő féllel kötött azonos tárgyú szerződések értékét a közzététel szempontjából egybe kell számítani.
- (5) Az önkormányzat intézményei a fenti szerződéseiket, az aláírást követő öt munkanapon belül kötelesek megküldeni a Nagyatádi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája részére.
- (6) A közzétételi kötelezettséget az önkormányzat honlapján teljesíti, legkésőbb a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. A közzétételről a jegyző gondoskodik.

14. Záró és vegyes rendelkezések

17. §

- (1) E rendelet 2014. február 18. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2014. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) Az e rendelet elfogadásáig a polgármester által az előző évi előirányzatok arányos mértékéig beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat a képviselő-testület jóváhagyása alapján e rendelet előirányzatai tartalmazzák.

Nagyatád, 2014. február 13.

Ormai István s.k.
polgármester

Dr. Kovács Ildikó s.k.
jegyző

Nagyatád Város Önkormányzatának címrendje

- 1 Nagyatád Város Önkormányzata
- 2 Nagyatádi Polgármesteri Hivatal
- 3 Nagyatádi Óvodák (NOVIK)
- 4 Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete (NINESZ)
- 5 Nagyatádi Kulturális és Sport Központ (NKSK)
- 6 Városgondnokság
- 7 Nagyatádi Fürdők

1. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi működési célú bevételi és kiadási előirányzatai

I. Működési bevételek	ezer Ft
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 006 710
- általános feladatellátás támogatása	443 451
- Társulási feladatokhoz általános működési támogatás	210 967
- kötött felhasználású jövedelempótló támogatások	92 000
- központosított támogatások	31 813
- a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	228 479
2. Támogatásértékű bevételek	157 448
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	67 944
- elkülönített állami pénzalapból	51 462
- működési célú átvétel közp.ktsg.szervtől (Társulási feladatokra)	18 837
- működési célú átvétel államháztartáson belül (KLIK)	1 587
- helyi önkormányzatoktól	3 488
- Önkormányzati Társulástól	14 130
ebből: orvosi ügyelet ellátásához	8 572
társulási feladatok ellátásához	5 000
belső ellenőri feladatelláshoz	558
3. Az önkormányzat saját bevételei	577 697
3/1. Sajátos költségvetési bevételek	495 600
- helyi adók	464 600
ebből kommunális adó	50 800
iparűzési adó	330 000
idegenforgalmi adó	4 200
épitményadó	74 400
talajterhelési díj	1 200
pótlék, bírság	4 000
- átengedett gépjármű adó	31 000
3/2. Az önkormányzat saját bevételei	82 097
- önkormányzati saját bevételek	81 097
- lakásértékesítési bevételből működési célra	1 000
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	297 757
5. Működési bevételek összesen:	2 039 612
I. Működési kiadások	
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 403 735
2. Önkormányzati kiadások	657 698
- Nagyatád Város Önkormányzat működési kiadása	373 352
- támogatás visszafizetési kötelezettség	1 741
- szociálpolitikai jellegű kiadások	10 350
- működési célú pénzeszköz átadás Többcélú Társulásnak	256 655
- pénzeszköz átadás	15 600
3. Működési kiadások összesen:	2 061 433
II. Általános tartalék	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	22 821

Belső finanszírozási műveletek	
- működési célú pénzmaradvány	22 821
Külső finanszírozási műveletek	
Finanszírozási bevételek	
Finanszírozási kiadások	
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	2 062 433
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	2 062 433
III.Felhalmozási bevételek	464 467
IV. Felhalmozási kiadások	663 439
Belső finanszírozási műveletek	12 956
Külső finanszírozási műveletek	
- tervezett hitelfelvétel	186 016
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</i>	2 725 872
<i>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</i>	2 725 872

Nagyatád Város Önkormányzata 2013. és 2014. évi bevételi és kiadási előirányzatai

I. Működési bevételek	ezer Ft	ezer Ft
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	802 003	1 006 710
- általános feladatellátás támogatása	389 438	443 451
- Társulási feladatokhoz általános működési támogatás		210 967
- kötött felhasználású jövedelempótló támogatások	100 825	92 000
- központosított támogatások	7 369	31 813
- a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	304 371	228 479
2. Támogatásértékű bevételek	99 736	157 448
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	66 064	67 944
- elkülönített állami pénzalapból	7 587	51 462
- speciális bevételek (pénzeszköz átvétel létszámleépítéshez)	6 478	
- működési célú átvétel közp.ktsg.szervtől (Társulási feladatokra)		18 837
- működési célú átvétel államháztartáson belül (KLIK)		1 587
- helyi önkormányzatoktól	5 986	3 488
- Önkormányzati Társulástól	13 621	14 130
ebből orvosi ügyelet ellátásához	8 621	8 572
társulási feladatok ellátásához	5 000	5 000
belső ellenőri feladatellátáshoz		558
3. Az önkormányzat saját bevételei	569 082	577 697
3/1. Sajátos költségvetési bevételek	484 200	495 600
- helyi adók	452 200	464 600
ebből kommunális adó	50 800	50 800
iparűzési adó	310 000	330 000
idegenforgalmi adó	4 200	4 200
építményadó	81 000	74 400
talajterhelési díj	2 200	1 200
pótlék, bírság	4 000	4 000
- átengedett gépjármű adó	32 000	31 000
3/2. Az önkormányzat saját bevételei	84 882	82 097
- önkormányzati saját bevételek	83 882	81 097
- lakásértékesítési bevételből működési célra	1 000	1 000
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	305 794	297 757
5. Működési bevételek összesen:	1 776 615	2 039 612
I. Működési kiadások		
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 194 536	1 403 735
2. Önkormányzati kiadások	534 895	657 698
- Nagyatád Város Önkormányzat működési kiadása	355 765	373 352
- támogatás visszafizetési kötelezettség	9 507	1 741
- szociálpolitikai jellegű kiadások	128 073	10 350
- működési célú pénzeszköz átadás Többcélú Társulásnak	27 950	256 655
- pénzeszköz átadás	13 600	15 600
összesen:		
3. Tanuszoda szolgáltatási díj	35 629	
5. Működési kiadások összesen:	1 765 060	2 061 433

II. Általános tartalék	1 000	1 000
III. Céltartalék működési célú	3 000	
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	-7 555	22 821
Belső finanszírozási műveletek		
- működési célú pénzmaradvány	15 945	22 821
Külső finanszírozási műveletek		
Finanszírozási bevételek		
Finanszírozási kiadások		
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	1 792 560	2 062 433
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	1 769 060	2 062 433
IV. Felhalmozási bevételek	466 479	464 467
V. Felhalmozási kiadások	613 899	663 439
Belső finanszírozási műveletek		12 956
Külső finanszírozási műveletek		
- tervezett hitelfelvétel	165 122	186 016
- rövidlejáratú hitel törlesztés	25 000	
- fejlesztési hitel törlesztés	16 202	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 424 161	2 725 872
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 424 161	2 725 872

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások					
Megnevezés		Létszám	Támogatás	Összeg	
		fő	Ft/fő	ezer Ft	
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása				
I.1.aa	2014.évre elismert létszám alapján	29,68	4 580 000	135 934	
I.1.b	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			67 403	
	ebből			18 748	
	Zöldterület-gazdálkodás			18 748	
	Közüvilágítás			28 272	
	Köztemető fenntartás			4 679	
	Közüutak fenntartása			15 704	
I.1.c	Beszámítás összege (iparűzési adóalap 0,5%-a)			-81 127	
I/1.d	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	11 203	2 700	30 248	
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			15	
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			152 473	
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1.Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása		132 349	
		2.Óvodaműködtetési támogatás	276,0	56 000	15 456
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		45 364	
		5. Gyermekétkeztetés támogatása			
		5.a) Finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása		29,67	48 421
		5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			36 617
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			12 771	
	Összesen			443 451	

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok		
3.	Az e-útdíj bevezetésével kapcsolatos bevételek kiesés ellentételezése	374
6.	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadás támogatása	2 010
9.	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása	
13.	2013.évről áthuzódó bérkompenzáció támogatása	2 798
15.	Üdülők helyi feladatok támogatása	4 910
16.	Korábban a MIK által fenntartott köznev.intézmények működtetésének támogatása	21 554
17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	167
	Összesen	31 813

2. melléklet a önkormányzati rendelethez

2014. évi intézményi bevételi előirányzatok

Intézmény megnevezése	Saját bevétel	Spec.célú bevétel	Pénz- maradvány	Önkorm. támogatás	Bevételek Összesen
Önkormányzati kötelező feladatok					
Polgármesteri Hivatal	300			288 190	288 490
Nagyatádi Óvodák	15			184 977	184 992
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	116 142	2 147		332 887	451 176
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	2 844			49 897	52 741
Városgondnokság	58 244	44 408	21 916	77 521	202 089
Összesen :	177 545	46 555	21 916	933 472	1 179 488
Önkormányzati nem kötelező feladatok					
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	18 549	2 517	905	26 873	48 844
Városgondnokság	5 010				5 010
Nagyatádi Fürdők	96 653	2 390		71 350	170 393
Összesen :	120 212	4 907	905	98 223	224 247
Mindösszesen :	297 757	51 462	22 821	1 031 695	1 403 735

3. melléklet a önkormányzati rendelethez

2014. évi intézményi kiadási előirányzatok

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás	Szoc. hj. adó	Dologi kiadás	Pénzeszk átadás, szoc.jutt.	Beruházás felújítás	Összesen	Eng. létszám	
								közf.
Önkormányzati kötelező feladatok								
Polgármesteri Hivatal	122 530	32 947	25 333	107 680		288 490	51	4
Nagyatádi Óvodák	150 777	31 939	2 276			184 992	48	
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	111 231	29 663	310 282			451 176	82	14
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	25 722	6 747	20 272			52 741	11	
Városgondnokság	101 431	20 589	80 069			202 089	33	114
Összesen :	511 691	121 885	438 232	107 680		1 179 488	225	132
Önkormányzati nem kötelező feladatok								
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	21 814	5 603	21 427			48 844	11	6
Városgondnokság	1 922	505	2 583			5 010	1	
Nagyatádi Fürdők	72 343	19 392	78 658			170 393	42	1
Összesen :	96 079	25 500	102 668			224 247	54	7
Mindösszesen :	607 770	147 385	540 900	107 680		1 403 735	279	139

3/a melléklet a önkormányzati rendelethez

Polgármesteri Hivatal 2014. évi szociális juttatások előirányzatai

Rendszeres ellátások	ezer Ft	ellátáshoz támogatás
Aktív korúak rendszeres szociális segély	22 000 **	19 800
Aktív korúak foglalkozást helyettesítő támogatása	70 000 ***	56 000
Lakásfenntartási támogatás	11 000 **	9 900
Rendszeres ellátások összesen:	103 000	85 700
Rendkívüli ellátások		
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás normatív	4 600 *	4 600
Óvodáztatási támogatás	80 *	80
Rendkívüli ellátások összesen:	4 680	4 680
Mindösszesen:	107 680	90 380

* A felhasználás arányában 100 % állami támogatásból visszaigényelhető

** Felhasználást követően 90%-ban visszaigényelhető

*** Felhasználást követően 80%-ban visszaigényelhető

4. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata elemi költségvetése 2014. évi működési előirányzatai

Megnevezés	Személyi juttatás	Szociális hozzájár. adó	Dologi kiadás	Speciális célú támogatás	Összesen	Eng. létsz.
1. Önkormányzati működés	25 851	6 011	74 330		106 192	1
2. Egészségügyi Alapellátás	23 443	6 330	47 842		77 615	11
3. Ingatlanok kezelése			19 804		19 804	
4. Vagyonbiztosítás			4 800		4 800	
5. Kamatkiadások			3 143		3 143	
6. Városműködtetési szakfeladatok			20 550		20 550	
- közutak, hidak üzemeltetése			700		700	
- vízkárelhárítás			617		617	
- települési vízellátás			49 536		49 536	
- közvilágítás			23 959		23 959	
- építés - településfejlesztés			12 198		12 198	
- parkfenntartás			39 653		39 653	
- településtisztaság			9 585		9 585	
7. Önkormányzati és intézményi karbantartás				1 741	1 741	
8. Támogatás visszafizetési kötelezettség						
Összesen :	49 294	12 341	306 717	1 741	370 093	12

Megnevezés	Személyi juttatás	Szociális hozzájár. adó	Dologi kiadás	Speciális célú támogatás	Összesen
8. Működési célú pénzeszköz átadás Többcéltű Társulásnak, ebből:				256 655	256 655
- társulási feladatok ellátásához				8 097	8 097
- bölcsődei ellátásához				17 604	17 604
- feladatlapú állami hozzájárulás átadása				210 997	210 997
- Támogató Szolgálat finanszírozása				8 625	8 625
- Pszichiátriai betegek közösségi ellátásának finanszírozása				8 000	8 000
- a Társulásnak létszám arányos tagdíj				1 120	1 120
- Jelzőrendszeres házigondozás				2 212	2 212
Kötelező feladatok összesen :	49 294	12 341	306 717	258 396	626 748
Önkormányzati nem kötelező feladat					
1. Pénzeszköz átadás				15 600	15 600
2. Működési dologi kiadások		5 000		10 350	10 350
3. Szociális ellátás		5 000		25 950	30 950
Nem kötelező feladatok összesen :					
Intézményi támogatás					1 031 695
Általános tartalék					1 000
Kiadások mindösszesen :			311 717	284 346	1 690 393
Önkormányzati működési bevételek:					
Költségvetési támogatás					778 231
Támogatásértéktű bevételek					104 399
Sajátos költségvetési bevételek (helyi adók, gépjármű adó)					495 600
Saját bevétel					82 097
Pénzeszköz átvétel KLIK-től					1 587
Az önkormányzat működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás					228 479
Bevételek összesen:					1 690 393

4/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi szakfeladatok előirányzatai

Közutak, hidak üzemeltetése	ezer Ft
Városi utak javítása / kátyúzás	8 000
Városi járdák javítása	1 600
Betonjárda építés, karbantartás	6 700
Forgalomtechnikai berendezések, jelzések karbantartása	3 000
Információs rendszer kiegészítés	350
Hidak karbantartása, hidvizsgálat	100
Külterületi földutak javítása	800
Összesen:	20 550
Vízkárelhárítás	
Csapadékvízvezető rendszer karbantartása	300
Jóléti tó műtárgy karbantartás	200
Csapadékvízvezető rendszer rekonstrukció	200
Összesen:	700
Települési vízellátás	
Közkutak vízdíja	200
Tűzivíztárolók karbantartása	150
2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettség	267
Összesen:	617
Közvilágítás	
Közvilágítási villamos energia	23 000
Közvilágítási karbantartási díj	4 500
2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettség	22 036
Összesen:	49 536
Építés-településfejlesztés	
Közműnyilvántartás vezetése	2 300
Épületek elektromos hálózatának felülvizsgálata	100
Jóléti tó sziget és Malom árok híd engedélyezési terv	1 461
Energetikai fejlesztés - geotermia megvalósíthatósági tanulmány	1 270
Bodvicai ravatalozó	150
HÉSZ módosítás	250
Pályázatok, projektek előkészítése	
- déli iparterület fejlesztése 1.ütem	5 000
- geotermikus energia felhasználása fűtéskapacitás bővítésére	6 000
- napelempark létesítése	2 500
- helyi védett épületek, növényzet, műtárgy rekonstrukció Széchenyi tér	1 500
2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettség	3 428
Összesen:	23 959

Parkfenntartás

Vadgesztenyefák növényvédelme	166
Platánfák növényvédelme	411
Díszfák növényvédelme	549
Díszburkolatok gyomírtása	111
Köztéri szobrok védelme	300
Veszélyes fák metszése, kivágása, fagyöngymentesítés	1 500
Játszóterek (ellenőrzés, felülvizsgálat, pótlás, homok beszerzése)	400
Zöldterületek fenntartása, rekonstrukciója	700
Városfásítások, pótlások	1 700
Virágosítás	2 400
Parlagfű irtás	500
Szökőkút, csobogó javítása, köztéri óra karbantartása	680
Padok, hulladékgyűjtők, zászlótartók karbantartása, felújítása	200
Csupasz csigák elleni védekezés	290
Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése	500
Galamb mentesítés	200
2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettség	1 591
Összesen:	12 198

Településtisztaság

Rágcsálóirtás	737
Szúnyoggyérítés (1x-i)	1 143
Takarítási munkák (Netta-Pannonia Kft.)	4 060
Síkosság elleni védekezési munkák (Netta-Pannonia Kft.)	4 000
Síkosság elleni anyagbeszerzés	2 000
2013. évről áthúzódó fizetési kötelezettség	27 713
Összesen:	39 653
Mindösszesen:	147 213

4/B melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat és Intézményei 2014. évi karbantartási előirányzat

ezer Ft

Önkormányzat	4 315
NINESZ	2 000
Városgondnokság	1 550
NKSK	320
Nagyatádi Fürdők	1 400
Mindösszesen :	9 585

4/C melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi működési célú pénzeszközátadás

	ezer Ft
Államháztartáson kívülre adott támogatások	
Sportcélú támogatás	9 900
Társadalmi szervezetek, művészeti csoportok	3 600
Egyedi támogatás	800
Nagyatádi Diákokért Alapítvány	300
Polgármesteri keret	400
Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata támogatása	400
Nagyatád Város Horvát Önkormányzata támogatása	200
Összesen :	15 600

4/D melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi szociális juttatások előirányzatai

	ezer Ft	ellátáshoz támogatás
Rendszeres ellátások		
Adósságkezelési szolgáltatás	1 800 *	1 620
Közgyógyellátás	300	
Rendszeres ellátások összesen:	2 100	
Rendkívüli ellátások		
Önkormányzati segély	2 200	
Köztemetés	2 500	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás önkormányzati	250	
Rendkívüli ellátások összesen:	4 950	
Egyéb ellátások		
Helyi közlekedés támogatása	1 900	
Egyéb ellátások összesen:	1 900	
Bursa Hungarica	1 400	
Önkormányzat mindösszesen :	10 350	1 620

A juttatások fedezete 100 % saját forrás

* Felhasználást követően 90%-ban visszaigényelhető

5. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2014. évi felhalmozási előirányzatai

ezer Ft

Bevételek

1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	346 570
- EU támogatással megvalósuló programokhoz	
ebből: Városközpont rehabilitáció (DDOP)	225 503
Információs és Turisztikai központ kialakítás (IPA)	121 067
2. Támogatásértékű bevételek	18 863
- EU támogatással megvalósuló programokhoz Önerő kiváltása	18 863
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	93 834
- koncessziós díj	28 579
- vagyonértékesítés	57 255
- lakásértékesítés bevétele	8 000
4. Átvett pénzeszközök	5 200
- egyéb forrásból	3 200
- fejlesztési célú átvétel államháztartáson kívülről	2 000
5. Fejlesztési bevételek összesen :	464 467
ebből pályázati támogatással megvalósuló beruházások saját forrása	

Kiadások

1. Fejlesztés

Körforgalmi csomópont kialakítása (DDOP-5.1.3/C-2008-0017)	6 000
Városközpont rehabilitáció (DDOP-4.1.1/A-2f-2010-0007)	398 819 *
Információs és Turisztikai központ kialakítás (IPA)	179 794 *
Közterületek fejlesztése	21 790
Közterületek fejlesztése 2013.évről	8 164
Állatmenhely korszerűsítés I.ütem	500
Művelődési Ház optikai kábel	1 799
Gépek, eszközök, berendezések beszerzése	2 625
Összesen:	619 491

2. Felújítás

Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások	7 261
Távfűtőmű vezeték felújítás	5 289
Vízmű gépház tetőszigetelés felújítás	1 508
Összesen:	14 058

3. Egyéb fejlesztési célú kifizetés

Fejlesztési hitelkamat törlesztés	9 065
TDM pályázat önerő	5 735
Ingatlan vásárlás részteljesítés visszatérítése	4 000
Ingatlan vásárlás	8 590
Fejlesztési célú pénzeszközátadás Katolikus Egyháznak	1 000
Összesen:	28 390

4. Beruházási kiadások mindösszesen :	661 939
--	----------------

* elnyert pályázati támogatással megvalósuló beruházás

5. Fejlesztési célú céltartalék	1 500
Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege:	198 972
Belső finanszírozási műveletek	
- fejlesztési célú pénzmaradvány	12 956
Külső finanszírozási műveletek	
Finanszírozási bevételek	
- tervezett hitelfelvétel	186 016
Finanszírozási kiadások	
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</i>	663 439
<i>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</i>	663 439

5/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2014. évi közterületek fejlesztése

ezer Ft

Út és járda felújítás, építés

Széchenyi tér bekötőút, parkoló	10 760
Nagy Imre tér járda	800
Bajcsy Zs. utca (Kórház előtti szakasz) járda	1 800
Kossuth u. 11-13 . járda	5 780

Közvilágítás bővítés

Aradi u. (Művelődési Ház D. és K. oldal)	1 900
Korányi u.4. (parkoló)	600
Táncsics u. (délnyugati ág)	150

Mindösszesen : 21 790

5/B melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2014. évi gépek, eszközök, berendezések beszerzése

ezer Ft

Városgondnokság:

Hulladékgyűjtők beszerzése

425

NINESZ

Önjáró fűnyíró motor csere

250

Fűnyíró adapter beszerzés

450

Szegélynyíró beszerzés

500

NKSK

Múzeum képtároló-szekrény

800

Fürdők

Nyomásfokozó szivattyú beszerzés

200

Összesen :

2 625

6. melléklet a önkormányzati rendelethez

A kötelező és az önként vállalt feladatok működési kiadásainak forrásösszetétele

Feladat megnevezése	Működési kiadás eFt	Állami támogatás		Támogatásértékű bevételek		Feladatellátáshoz kapcsolódó saját bevételek		Egyéb önkormányzati forrásúkiadás		Rendelkező bevétel eFt
		Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Saját bevétel eFt	Megoszlás	Feladat finanszírozás eFt	Megoszlás	
Óvodák fenntartása (NOVIK)	184 992	132 349	72%					52 643	28%	
Óvodák működtetése (NINESZ)	31 815	15 456	49%			15		16 344	51%	
Köznevelési int. működtetése (NINESZ)	260 666	21 554	8%	2 147	1%	58 201	22%	178 764	69%	
Óvodai, iskolai étkeztetés (NINESZ)	158 695	85 039	54%			57 941	37%	15 715	10%	
Könyvtár (NKSZ)	14 073	4 615	33%			190	1,4%	9 268	66%	
Közművelődés (NKSZ)	38 668	8 156	21%			2 255	6%	28 257	73%	
Városüzemeltetés (Városgondnokság)	202 089			44 408	22%	80 160	40%	77 521	38%	
Szociális feladatok	109 480	92 000	84%					17 480	16%	
Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat	729 943	419 062	57%	29 470	4%	82 397	11%	199 014	27%	
Egészségügyi alapellátás	77 615			76 516	99%			1 099	1%	
Kötelező feladatok összesen:	1 808 036	778 231	43%	152 541	8%	281 159	16%	596 105	33%	495 600
NKSZ (Televízió, Múzeum, Tourinform, Szoborpark)	19 423			2 517	13%	1 917	10%	14 989	77%	
NKSZ (Sportcsarnok, sportpálya)	29 421					17 936	61%	11 485	39%	
Fürdők	170 393			2 390	1%	96 653	57%	71 350	42%	
Önkormányzat	30 150							30 150	100%	
Városüzemeltetés	5 010					5 010	100%			
Önként vállalt feladatok összesen:	254 397			4 907	2%	121 516	48%	127 974	50%	
Mindösszesen:	2 062 433	778 231	38%	157 448	8%	402 675	20%	724 079	35%	495 600

7. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata

2014. évi közvetett támogatásai

A támogatás kedvezményezettje	Elengedés		Kedvezmény/ mentesség		Összesen eFt
	jogcíme	összege eFt	jogcíme	összege eFt	
Építményadó	méltányosság	0			0
Magánszemély kommunális adója	méltányosság	522			522
Helyi iparüzési adó	méltányosság	0			0
Pótlék	méltányosság	61			61
Bírság	méltányosság	2			2
Talajterhelési díj			díjkedvezmény	49	49
Hulladékiszállítási díj			díjkedvezmény	3 788	3 788
Összesen		585		3 837	4 422

8. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat
2014. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	47 465	45 750	156 250	61 718	71 100	40 350	46 873	57 860	185 905	59 133	50 100	52 950	875 454
2.Átvett pénzeszköz	15 945	15 945	17 519	19 116	3 000	1 913	1 413	12 800	1 413	1 913	1 913	1 816	94 704
3.Fejlesztési célú bevétel	932	1 000	22 560			12 700	2 900	6 500	22 000	7 090	9 670	8 482	93 834
4. OEP, MEP támogatás	5 565	5 560	5 560	5 560	5 560	5 495	5 560	5 460	5 560	5 560	6 940	5 564	67 944
5.Támogatások	69 439	65 439	168 704	65 316	167 952	126 315	71 318	64 853	66 006	130 439	90 514	285 853	1 372 143
6.Hitel, kötvény					80 016		30 000	76 000					186 016
7.Pénzmaradvány	22 821	12 956											35 777
8.Előző havi záró	-134 650	-141 611	-180 789	-140 047	-169 286	-194 630	-292 517	-316 410	-266 432	-234 285	-227 151	-257 167	
9.Bevételek összesen	27 516	5 038	189 803	11 662	158 342	-7 857	-134 453	-92 938	14 451	-30 151	-68 015	97 498	2 725 872
Kiadások													
9.Működési kiadások	167 588	167 663	177 304	174 518	167 713	168 763	171 063	167 563	169 775	174 363	179 563	175 563	2 061 433
10.Adósságszolgálat					5 000				4 065				9 065
11.Felújítási kiadások								1 508		1 903		10 647	14 058
12.Fejlesztési kiadások	1 540	18 164	152 547	6 430	180 259	115 897	10 895	4 424	74 897	20 735	9 590	43 438	638 816
13.Tartalék felhasználása												2 500	2 500
14.Kiadások összesen	169 128	185 827	329 851	180 948	352 972	284 660	181 958	173 495	248 737	197 001	189 153	232 148	2 725 872
15.Egyenleg (havi záró pénzállomány 8 - 14 sor)	-141 611	-180 789	-140 047	-169 286	-194 630	-292 517	-316 410	-266 432	-234 285	-227 151	-257 167	-134 650	

ezer Ft-ban

9. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei

	2014	2015	2016	2017
1. Helyi adóból származó bevétel	464 600	464 600	464 600	464 600
2. Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből/hasznosításából származó bevétel	56 665	56 665	56 665	56 665
3. Osztalék, koncesszió, hozambevétel	28 579	28 579	28 579	28 579
4. Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	0	0	0	0
5. Bíróság, pótlék és díjbevétel	5 200	5 200	5 200	5 200
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7. Önkormányzat saját bevételei összesen	555 044	555 044	555 044	555 044
8. Az adott évi saját bevételének 50%-a	277 522	277 522	277 522	277 522
9. Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke	9 065	21 345	26 096	25 107
10. Teherbírás	268 457	256 177	251 426	252 415

10. melléklet a önkormányzati rendelethez

2015 és 2016. évi várható bevételi és kiadási előirányzatok

	ezer Ft	
	2015	2016
I. Működési bevételek és kiadások		
1. Intézményi működési bevételek	379 144	386 725
2. Önkormányzatok sajátos működési bevétele	505 000	515 100
3. Önkormányzatok költségvetési támogatása	778 600	782 349
4. Működési célú pénzeszköz átvétel	15 600	15 849
5. Támogatásértékű működési bevétel	152 000	154 359
6. Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	1 000	1 000
7. Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	15 000	0
9. Működési bevételek összesen:	1 846 344	1 855 382
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások		
1. Személyi juttatások	643 929	639 550
2. Munkaadót terhelő járulékok	173 861	172 679
3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	1 009 655	1 023 653
4. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	14 000	15 000
6. Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	2 700	2 000
7. Működési célú hitel visszafizetése	0	0
8. Működési célú hitelek kamata	2 200	2 500
9. Tartalékok		
10. Működési célú kiadások összesen:	1 846 344	1 855 382
III. Felhalmozási célú bevételek és kiadások		
1. Önkormányzatok felhalmozási és tőkejellegű bevétele	78 000	81 900
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétele	5 000	7 000
3. Fejlesztési célú támogatások	71 000	65 000
4. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	5 000	5 000
5. Támogatásértékű felhalmozási bevétel	11 000	8 000
6. Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfá-ja	3 000	4 825
7. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	21 500	29 230
8. Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 000	1 000
9. Felhalmozási célú bevételek összesen:	195 500	201 955

1. Felhalmozási kiadások (áfá-val együtt)	147 000	126 755
Ebből - Közterület fejlesztés	22 000	32 000
- Közművesítés	15 000	14 755
- Városháza energetikai felújítása	100 000	20 000
- Közvilágítás korszerűsítés		50 000
- EU projektek előkészítése	10 000	10 000
2. Felújítási kiadások (áfá-val együtt)	22 500	22 000
3. Felhalmozási célú pénzeszközátadás áh.-on kívülre	1 000	1 500
4. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	20 000	45 000
5. Hosszúlejáratú hitelek kamata	4 000	4 200
6. Tartalékok	1 000	2 500
7. Felhalmozási célú kiadások összesen	195 500	201 955
Önkormányzat bevételei mindösszesen	2 041 844	2 057 337
Önkormányzat kiadásai mindösszesen	2 041 844	2 057 337

11. melléklet a önkormányzati rendelethez

Több éves kihatással járó bevételek és kiadások bemutatása

ezer Ft

Bevételek	2015	2016	2017
1 Volt laktanya egy részének értékesítése	30 000	30 000	30 000
2 Koncessziós díj	27 500	27 000	24 000
3 Telephelyek, építési területek értékesítése	10 000	12 000	12 000
4 Fejlesztési célú átvétel	5 500	8 500	10 000
5 EU támogatás	391 000	1 071 000	1 283 500
6 Bérleti díjak	32 000	34 000	34 000
Bevételek összesen	490 500	1 174 000	1 383 500
Kiadások			
1 Víz közművek felújítása	12 000	13 000	14 000
2 Építési területek közművesítése	15 000	18 000	20 000
3 Városháza energetikai felújítása	100 000	20 000	
4 Közvilágítási hálózat üzemeltetése	28 500	28 500	28 500
5 Köztisztasági feladatok	13 000	10 000	8 000
6 Közvilágítás korszerűsítés	50 000	50 000	
7 Európai Unió projekt előkészítése	10 000	10 000	10 000
8 Geotermikus energia távhő szolgáltatás fejlesztése		500 000	500 000
9 Napelem park kiépítése		400 000	100 000
10 Déli iparterület infrastruktúra fejlesztése		600 000	1 000 000
11			
Kiadások összesen:	228 500	1 649 500	1 680 500

12. melléklet a Önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztések

2010 - 2014. év

ezer Ft

Megnevezés	Unió támogatás	Saját erő	Összesen
1 Városközpont rehabilitáció	507 571	240 678	748 249
2 Információs és Turisztikai központ kialakítás (IPA)	137 518	41 164	178 682
Összesen	645 089	281 842	926 931

Hatásvizsgálati lap
Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez
Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Nagyatád Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2014. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások előirányzatairól, átcsoportosításról képviselő-testület dönt. A döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Nagyatád, 2014. február 5.


Dr. Kovács Ildikó
Jegyző