

Nagyatád Város Polgármesterétől

Ügyiratszám: JE/8-2/2017.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. február 16-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján, a 2017. évi költségvetési koncepciójában elfogadott szempontokat érvényesítve előterjesztjük Nagyatád Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét. A bevételi és kiadási előirányzatok tervezését részletező előterjesztés, figyelemmel a jogalkotásról szóló 2010. CXXX. törvény 18. §-ára, az önkormányzati rendelet-tervezet indokolása.

1. A költségvetés szerkezete

Az új államháztartási számvitel által támasztott követelményeknek megfelelően 2016-ban az önkormányzat és az intézmények költségvetését bővíteni kellett, a költségvetésünk szerkezetén módosítottunk. A mellékletek áttekinthető formában tartalmazták a tervszámokat, ezért a 2017. évre az előző évi szerkezeten nem változtattunk.

A költségvetés tervezése során figyelembe vettük 2017. évi központi költségvetésben szabályozott általános működtetési és ágazati feladatok támogatási rendszerét, a várható saját bevételek és a helyi adókból származó bevételek nagyságrendjét, illetve az előző évről áthúzódó, a szerződéseken, jogszabályokon alapuló fizetési kötelezettségeket, az intézmények működéséhez szükséges személyi, dologi és felhalmozási kiadásokat.

Az intézmények az iránymutatásunknak megfelelően készítették el a saját költségvetésüket. A felülvizsgálatuk megtörtént, az intézményekkel az egyeztetéseket lefolytattuk. Az egyeztetésekről készült dokumentációk a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodáján megtekinthetők.

Ez évben sem tervezhető működési célú költségvetési hiány, valamint az önkormányzat gazdálkodása során az önként vállalt feladatai nem veszélyeztetheti a kötelező feladatai ellátását. A működési kiadások és bevételek kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását, valamint a működési kiadások forrásösszetételét a *6. melléklet* tartalmazza.

Az Önkormányzat 2017. évi intézménystruktúrája:

Nagyatád Város Önkormányzata
Nagyatádi Polgármesteri Hivatal
Nagyatádi Fürdők
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete (NINESZ)
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ (NKSK)
Nagyatádi Óvodák (NOVIK)
Városgondnokság

A 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet mellékletei:

- | | |
|------------------|--|
| 1. melléklet: | Összegző táblázat a bevételi és kiadási előirányzatokról |
| 1/A melléklet: | A 2016. és a 2017. évi eredeti előirányzatok összehasonlítása |
| 1/B melléklet: | 2017. évi támogatások a központi költségvetésből |
| 2. melléklet: | Önkormányzati intézmények bevételei |
| 3. melléklet: | Önkormányzati intézmények kiadásai |
| 3/A melléklet: | Az intézmények eseti karbantartási előirányzatai |
| 3/B melléklet: | Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti előirányzataiból a Városgondnokságnál megvalósuló feladatok előirányzatai |
| 4-1. melléklet: | Az Önkormányzat saját működési bevételi előirányzatai |
| 4-2. melléklet: | Az Önkormányzat saját működési kiadási előirányzatai |
| 4-2/A melléklet: | Kormányzati funkciók szerinti előirányzatok |
| 4-2/B melléklet: | A szociális juttatások előirányzatai |
| 4-2/C melléklet: | Működési célú pénzeszközátadás |
| 5. melléklet: | Felhalmozási előirányzatok |
| 5/A melléklet: | Közterületek, ingatlanok fejlesztése és felújítása |
| 5/B melléklet: | Az intézmények fejlesztési előirányzatai |
| 5/C melléklet: | Gépek, eszközök, berendezések beszerzése |
| 6. melléklet: | Kötelező és önként vállalt működési feladatok forrásösszetétele |
| 7. melléklet: | Az Önkormányzat adósságszolgálat |
| 8-13. melléklet: | Tájékoztató táblázatok |

Az intézmények saját költségvetését a 2. és 3. melléklet részletezi. Az előirányzatok tartalmazzák az intézmények feladatellátásához kapcsolódó működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat. A dologi kiadások között terveztük a tárgyévben szükséges eseti karbantartási feladatok költségeit, amelyeket intézményenként további mellékletben részleteztünk.

Az önkormányzat saját (elemi) költségvetése a 4-1. és a 4-2. melléklet. A kiadásokat jogcímenként további mellékletekben részleteztük.

Az 5. melléklet a felhalmozási előirányzatokat részletezi, tartalmazza azon intézményi beruházásokat, felújításokat is, amelyek az intézmények költségvetésében beépítésre kerültek.

Az 1. melléklet a teljes intézményi-önkormányzati költségvetés fő előirányzatait vonja össze.

2. A költségvetési támogatás rendszere

A helyi önkormányzatok költségvetése a központi költségvetéshez a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán keresztül kapcsolódik.

Az előterjesztés végén az I. és II. kimutatás részletesen bemutatja a 2016. és a 2017. évi központi költségvetési törvény alapján önkormányzatunkat megillető feladatalapú támogatások összegeit. A 2017. évi költségvetési törvény a támogatások jelentős részénél figyelembe veszi a település adóerőképességét, amely függ a településen működő vállalkozások gazdasági teljesítő-képességétől és a település lakosságától. Ismertté vált Nagyatád 2017. évi egy fő lakosra jutó adóerőképessége, amely 23.901 Ft. (A 2016. évi 23.964 Ft, a 2015. évi 21.703 Ft volt.)

I.1.a Polgármesteri hivatal működésének támogatása 133.782 eFt. A Polgármesteri Hivatal működésének finanszírozása során a törvény településtípusonként, a lakosság szám arányában határozza meg az elismert létszámot. A támogatás az előző évi szinten maradt.

I.1.b A település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közutak) támogatása 64.835 eFt, szintén az elmúlt évhez hasonló összeg.

I.1.c Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása a 2016. évvel megegyezően 2.700 Ft/fő, azaz a lakosság szám alapján összesen 29.338 eFt.

I.1.d Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok ellátásához a lakcímnnyilvántartó adatai alapján 148 eFt támogatásban részesülünk.

I.1.e Üdülöhelyi feladatok támogatása jogcímen a költségvetési törvény 1,55 Ft helyett 1 Ft támogatást biztosít a 2015. évben beszedett 5.977 eFt idegenforgalmi adó minden forintja után. Ezért támogatás összege a 2017. évben 5.977 eFt.

Iparüzési adó beszámítás: A 2017. évi működési támogatást csökkenti a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55%-ának korrigált összege. Nagyatád város 2017. évi 1 főre jutó adóerőképessége 23.901 Ft. Ez az összeg a 20.000 Ft és 26.000 Ft közötti 85 %-os kategóriába esik, ezért a tényleges támogatás-csökkenés az iparüzési adóalap 0,55 %-nak a 85 %-a, azaz 0,4675 %. Ezen adatok figyelembe vételével az előző pontokban felsorolt **költségvetési támogatások összegét 86.724 eFt-tal csökkentette** a költségvetési törvény.

2016. évhez hasonlóan az önkormányzat támogatásban részesül a háztartási szennyvíz ártalmatlanítása és a 2016. december havi bértámogatás után.

II. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A) Az óvodák szakmai, fenntartási feladatait a Nagyatádi Óvodák, a működtetési feladatait, valamint az óvodai gyermekétkeztetést a NINESZ látja el. A rendelet-tervezet *6. mellékletében* bemutatjuk, hogy az egyes kötelező feladatok ellátása kiadásainak mekkora hányadát finanszírozza az állam, illetve az önkormányzat.

A köznevelésről szóló törvény alapján az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás** biztosítása. A nevelő munkához szükséges **bértámogatást** a központi költségvetés a gyermek- és csoportlétszám szerint elismert pedagógus (23 fő) és a nevelő munkát segítők létszámát alapul véve biztosítja. Az óvodapedagógusok bére központiilag szabályozott.

A II.1. óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása 145.989 eFt, a minősített óvodapedagógusok többletkiadásaira **II.4 kiegészítő támogatás** jogcímen 5.301 eFt további hozzájárulásban részesül önkormányzatunk. A köznevelési törvény 2017. január 1. napjától a nevelő munkát segítők részére a garantált bérminimumnál 7-10 %-kal magasabb bért határoz meg, azonban ez ideig ezen bérnövekedésre fedezetet nem biztosított.

Az óvodák fenntartásával kapcsolatos személyi juttatásból 29.356 eFt-ot saját forrásból kell finanszírozni.

Az óvoda szakmai feladatellátásához és az épületek infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez **II.2/a óvodaműködtetési alaptámogatás** jogcímen gyermekenként 80 eFt támogatást nyújt a központi költségvetés, amely a tervezett gyermeklétszám után 20.800 eFt. Az illetékes miniszterek január hónapban döntöttek a **II.2.b kiegészítő támogatás** mértékéről, amely további 1,7 eFt bevételt eredményezett minden óvodás gyermek után. Az óvodák működtetésének 2017. évi tervezett kiadási előirányzata 39.982 eFt, azaz – a fenntartási kiadásokon túl – a működtetést 18.740 eFt saját forrásból kell finanszírozni.

B) A Nagyatád város illetékességi területén lévő, 2013. január 1-jétől állami fenntartásba került általános és középiskolai nevelést-oktatást ellátó intézmények közül négy iskolában és a kollégiumban 2016. december 31-ig az önkormányzat biztosította a működés feltételeit. A köznevelési törvény alapján 2017. január 1-jétől a három általános iskolát a Kaposvári Tankerületi Központ, valamint a Gimnáziumot és a Kollégiumot a Kaposvári Szakképzési Centrum működteti.

A 2016. évi költségvetési adatok alapján a köznevelési intézmények működtetési kiadása 160.971 eFt volt. E kiadás forrásaként 11.655 eFt állami támogatás és 25.105 eFt saját bevétel áll rendelkezésre. A feladatellátáshoz a 2016. évben 124.211 eFt önkormányzati saját forrás volt szükséges, így az iskolák működtetésének átadása 124.211 eFt kiadás-megtakarítást eredményez a 2017. évre.

Kiadás	(eFt)	Bevétel	(eFt)
működtetés	160.971	állami támogatás	11.655
		bérleti és szolgáltatási díj	25.105
		önkormányzati támogatás	124.211
Összesen:	160.971	Összesen:	160.971

A 2017. évi költségvetési törvény jelenleg hatályos szabályozása szerint a köznevelési intézmények működtetési kiadásainak finanszírozásához azon önkormányzatoknak kell hozzájárulniuk, amelyek 1 főre eső adóerőképesége meghaladja a 32.000 Ft-ot. A hozzájárulás az önkormányzat általános működési támogatásából sávosan kerül elvonásra, **szolidaritási hozzájárulás** jogcímen. Az elvonás a támogatás 100 %-át is elérheti.

Nagyatád város működésének általános támogatása 147.356 eFt, amelyből elvonással nem kell számolni, mivel az 1 főre jutó adóerőképesége 23.901 Ft, azaz nem haladja meg a 32.000 Ft-ot.

III. Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A központi költségvetés **III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása** jogcímen a 32.000 Ft/fő adóerőképeséget meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. E támogatás a szociális alapon járó települési támogatások kifizetésére, a közfoglalkoztatás önerejére és a gyermekétkeztetés nem támogatott részének finanszírozására használható fel. Mivel Nagyatád 1 főre eső adóerőképesége nem éri el a 24.000 Ft-ot, ezért a 2017. évi hozzájárulás 45.032 eFt-ra növekedett, a 2016. évi 39.213 eFt keretösszeghez képest.

III.5. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

A gyermekvédelmi törvény kötelezi az önkormányzatokat az intézményi (bölcsődei, óvodai, iskolai, kollégiumi) gyermekétkeztetés biztosítására. A támogatás számításának alapja a 2016. évihez hasonló. Két részből tevődik össze, a finanszírozás szempontjából elismert bértámogatásból és az üzemeltetési támogatásból. Az intézményi gyermekétkeztetést igénybevevő 1057 fő gyermekből szociális alapon 601 gyermek részére ingyen, 136 gyermek részére 50% kedvezményel biztosítjuk az ellátást.

a) Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása

A bértámogatás alapja, az a dolgozói létszám, amelyet az étkeztetett gyermekek napi tényleges létszáma, valamint a feladatellátási helyek száma alapján az ellátotti osztószám határoz meg. Az elismert létszám a 2017. évre tervezett adatok alapján 25,35 fő.

A konyhai dolgozók éves bértámogatásának összege (1.632.000 Ft/fő) megegyezik a 2016. évi támogatással, azaz a finanszírozás nem veszi figyelembe és nem fedezi a 2017. évi minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésének hatását.

b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása

Az üzemeltetési támogatás alapját a nyersanyag- és dologi kiadásoknak, az elvárt térítési díj-bevétellel csökkentett összege határozza meg. A támogatás összegét az illetékes minisztérium a település adóerőképesége figyelembevételével állapította meg. Mivel Nagyatád 1 főre eső adóerőképesége nem éri el a 24.000 Ft-ot, ezért a 2017. évi hozzájárulás 57.813 eFt-ra növekedett, a 2016. évi 50.393 eFt keretösszeghez képest.

III.6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

A gyermekek védelméről szóló törvény 2016. évben hatályos rendelkezése alapján a hátrányos helyzetű gyermekek részére – a szülő kérelmére – a települési önkormányzat köteles ingyenesen déli meleg étkezést biztosítani a téli, tavaszi és őszi szünet valamennyi munkanapjára, valamint a nyári szünidő legalább 44 napjára. A támogatás egy gyermekre jutó fajlagos összegét a település egy főre eső adóerőképessége határozza meg. 2017. évben ez a fajlagos összeg minden hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek után 513 Ft/fő.

Az előzetes mutatószám felmérésben jelölt 130 fő gyermek és a település adóerőképessége figyelembe vételével a támogatás éves összege 2.528 eFt.

Gyermekétkeztetés támogatásának változása

	2015. év	2016. év	2017. év
III.5.a	40.702 eFt	III.5.a 39.984 eFt	III.5.a 41.371 eFt
III.5.b	46.245 eFt	III.5.b 50.393 eFt	III.5.b 57.813 eFt
III.6.	2.284 eFt	III.6. 1.426 eFt	III.6. 2.528 eFt
össz:	89.231 eFt	össz: 91.803 eFt	össz: 101.712 eFt

IV. A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása a lakosság szám alapján 12.387 eFt, amely könyvtári állomány gyarapítására, közművelődési feladatokra, hagyományos közösségi kulturális értékek gondozására fordítható.

V. A 2017. évi költségvetési törvény 3. melléklete tartalmazza azon **felhalmozási célú kiegészítő támogatásokat**, amelyeket év közben pályázat útján lehet igényelni, ezért a költségvetési rendeletünk nem tartalmazza:

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések:
 - kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása
 - iskolai, óvodai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás
 - belterületi utak, járdák, hidak felújítása
 - szociális ellátást szolgáló intézmények fejlesztése, felújítása
- közművelődési érdekeltség-növelő támogatás
- önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása (konyhák fejlesztése)

3. A bérnövekedés és a járulékcsökkenés hatása a 2017. évi költségvetésre

Az önkormányzat és intézményei 2017. évi

- bérköltségei növekednek a minimálbér 15%-os és a garantált bérminimum 25%-os emelése, illetve a Nagyatádi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők önkormányzati rendeletben meghatározott 49.800 Ft illetményalapja következtében.
- Járulékkiadásai csökkennek a bruttó bér után fizetendő szociális hozzájárulás adó mértékének 27%-ról 5%-kal, azaz 22%-ra csökkenése eredményeként.

Az önkormányzat intézményeinél foglalkoztatottak esetében 154 főt érint a minimálbér és a garantált bérminimum növekedése, 41 fő köztisztviselőt az illetményalap növekedés. Megvizsgáltuk, hogy a bérnövekedések és a járulék mértékének csökkenése milyen hatással van az önkormányzat 2017. évi költségvetésére.

köztisztviselők és közalkalmazottak	illetményalap és bérminimum növekedése	114.128 eFt
	5%-os járulékcsökkenés	-27.066 eFt
	kiadás-növekedés összesen	87.062 eFt

A kimutatás szerint az illetményalap-emelés, a minimálbér és a garantált bérminimum növekedése, valamint a járulék mértékének csökkenése önkormányzati szinten 87.062 eFt-tal növeli a személyi jellegű ráfordítások összegét, amelyre a 2017. évi költségvetésben az önkormányzatnak saját forrásból kell fedezetet biztosítani.

Azon kötelező feladatellátások (gyermekétkeztetés, hivatal működtetés) esetében, amelyeknél a központi költségvetés bértámogatást nyújt, a feladatfinanszírozás sem veszi figyelembe és nem fedezi a 2017. évi minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésének hatását.

Összességében megállapítható, hogy a 2017. évi önkormányzatot megillető működési és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás mindössze 2.972 eFt-tal több mint az előző évi feladatalapú és központosított előirányzatok. Azt, hogy e támogatások milyen arányban fedezik az ellátott feladatok működési kiadásait, a rendelet *6. melléklete* elemzi.

eredeti előirányzatok eFt	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Éves működési hiány összesen	386.673	304.371	228.479	144.231	92.793	95.958
Adott éven belüli hiány	131.717	98.248	60.221	76.907	34.630	18.442
Előző évről áthozott működési fizetési kötelezettség	254.956	206.123	168.258	80.324	58.163	77.516

A működési hiány tervezett nagyságrendje hasonló az előző évihez, az előző évről áthúzódó működési fizetési kötelezettség 19.353 eFt növekedett. A köznevelési intézmények átadása nagymértékben csökkentette volna a hiány összegét, azonban a garantált bérminimum növekedésével járó többletkiadás következtében a az adott éven belüli hiány az előző évhez képest 16.188 eFt-tal csökkent.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK (1. melléklet)

Működési bevételek

Az **1. Önkormányzat költségvetési támogatásának** összege az előzetes mutatószám-felmérés alapján 722.816 eFt. Az előterjesztéshez csatolt II. kimutatás tételesen bemutatja a jogcímeket, továbbá az előző évet tartalmazó I. kimutatás adataival összehasonlítható.

Ezen összegből 480.922 eFt általános működési és feladatalapú támogatás az önkormányzatunkat illeti meg.

A Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása (továbbiakban: Társulás) nem jogosult a költségvetési törvény alapján igényelhető ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatás igénybevételére. A feladatok finanszírozásának fedezetére szolgáló 241.894 eFt feladatalapú támogatást és 34.788 eFt szociális ágazati pótlékot Nagyatád Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat igényelte és átadja a Társulás részére működési célú pénzeszközként.

A költségvetési rendelet tervezése során működési hiány nem tervezhető. A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy az önkormányzat „működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatást” igényelhessen.

E támogatás a költségvetési támogatás előirányzatok között került tervezésre, melynek összege a jelenlegi 95.958 eFt működési hiánnyal egyezik meg. Ez a forrás nem áll rendelkezésre, csak tervezési tétel.

Támogatást a helyi önkormányzatok a 2017. évi költségvetési törvény 3. melléklete alapján működőképességüket veszélyeztető helyzet esetében igényelhetnek a végrehajtási rendelet elfogadását követően. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter folyamatosan, de legkésőbb 2017. december 10. napjáig dönt.

Az **2. Egyéb működési célú támogatások** az önkormányzatot megillető 72.791 eFt és az intézményeknek járó 65.594 eFt támogatást vonja össze. Az előirányzat az intézmények (2. melléklet) esetében OEP finanszírozást és a közfoglalkoztatásra igényelt támogatást, az önkormányzat (4-1. melléklet) esetében a Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól igényelt támogatást, valamint a Társulástól az orvosi ügyelet és a gazdálkodási feladatellátás kiadásainak fedezetét nyújtó pénzeszközátadást tartalmazza.

A **3. Az önkormányzat saját bevételeit**, összesen 642.770 eFt-ot a 4-1. melléklet részletezi.

A 75.070 eFt előirányzata között szerepeltettük a vagyonhasznosításból származó bérleti díj bevételt, a nyújtott szolgáltatások ellenértékét, a továbbszámlázott szolgáltatást, az áfa visszatérítést, kamatbevételt, valamint a települési önkormányzatot megillető bevételeket (a befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a, a közigazgatási bírság 40%-a, a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság, a szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel).

Sajátos bevételek a helyi adók és a gépjárműadó átengedett része. A Képviselő-testület a helyi adók mértékét a helyi sajátosságokhoz, a gazdálkodási követelményekhez és az adózók teherviselő képességéhez igazodóan állapította meg, ezért a 2017. évre sem a helyi adóztatás rendszerén, sem az adótárgyak körén és az adómértékeken nem változtatott. Az adóbevétel előirányzatokat a 2016. évi teljesítési adatok figyelembe vételével terveztük.

Adónemek	adózók száma	2016. évi adóbevétel eFt
Idegenforgalmi adó	15	6 135
Talajterhelési díj	100	1 370
Építményadó	317	79 751
Helyi iparüzési adó	1 232	392 598
Gépjárműadó	3 622	30 771
Magánszemély kommunális adója	5 112	51 703

A **magánszemélyek kommunális adója** mértéke

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

A 2017. évre 51.700 eFt bevétel várható.

A **helyi iparüzési adó** mértéke 2 %.

Az elmúlt években növekedett, majd tavaly 1%-kal csökkent a város vállalkozásainak gazdasági teljesítő képessége. A Nagyatád városban vállalkozói tevékenységet folytató mintegy 1092 adózó adóalapja az elmúlt években az alábbiak szerint növekedett:

2012. évi bevallási adatok	16.225.385 eFt adóalap	
2013. évi bevallási adatok	17.200.005 eFt adóalap	(6%-os növekedés)
2014. évi bevallási adatok	18.750.071 eFt adóalap	(9%-os növekedés)
2015. évi bevallási adatok	18.550.631 eFt adóalap	(1%-os csökkenés)

A 2016. évi 392.598 eFt iparüzési adóbevétel ismeretében a 2017. évre 395.000 eFt terveztünk.

Az **idegenforgalmi adó** fizetési kötelezettség vendégéjszakánként 400 Ft. A tervezett adóbevétel 6.000 eFt. A 2016. évi központi költségvetési támogatás összege – az előző 1,55 Ft helyett – a 2015. évben beszedett idegenforgalmi adó minden forintja után 1 Ft, azaz 5.977 eFt.

A nem kereskedelmi építmények után 400 Ft/m², a kereskedelmi egységek után 500 Ft/m² **építményadó**t kell fizetni évente, az építményadó rendeletben körülhatárolt területen kívül fekvő 600 m² vagy annál nagyobb alapterületű kereskedelmi egység esetén az adó mértéke 800 Ft/m². A tényleges használati mód alapján hitelintézeti, pénzügyi vállalkozási tevékenység, üzemanyagtöltő állomás céljára használt, hasznosított épület, épületrész esetén szintén 800 Ft/m² az adó mértéke. A 2017. évre várható 80.000 eFt adóbevétel tervezése során figyelembe vettük a Déli Iparterületen használatba vett vállalkozási célú építmények adóbevételét növelő hatását.

A talajterhelési díj tervezett bevétele 1.000 eFt, a pótlék és bírság adószámlára 3.000 eFt a tervezett előirányzat.

A 2017. évben is át kell utalni a Magyar Államkincstárnak a befolyt **gépjárműadó** bevétel 60%-át, azaz az adó kezelése önkormányzati feladat, azonban mindössze 40%-a illeti meg önkormányzatunkat. Gépjárműadó bevétel jogcímen a 31.000 eFt-ot terveztünk.

A **4. Önkormányzati intézmények saját bevételeit** intézményenként a *2. melléklet* tartalmazza, amely bemutatja a hat önkormányzati intézmény tervezett bevételeit kiemelt előirányzatonként. A melléklet a saját bevételek mellett tartalmazza az előző évi költségvetési maradványt, az önkormányzati támogatás igényét és a felhalmozási bevételeit.

Az intézmények saját bevételei a feladatellátástól függően bérleti díj, térítési díj, lakbér, jegybevétel vagy szolgáltatás díja.

A speciális célú bevételek előirányzat a jelenleg hatályos közfoglalkoztatási szerződések támogatás bevételeit tartalmazza. A Nagyatádi Fürdők esetében a közfoglalkoztatás támogatásán túl 2.503 eFt a Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól rendelkezésünkre bocsátott támogatásértékű bevétel.

A költségvetési maradvány előirányzat az intézmények december 31-ei pénzeszközeinek a jogszabály szerinti korrekcióit tartalmazza.

Működési kiadások

Az **1. Önkormányzati intézmények kiadásait** részletező *3. melléklet* az intézmények tervezett kiemelt előirányzatait és az engedélyezett létszámot tartalmazza. Az intézmény-struktúra az előző évhez képest nem változott, ezért a tárgyévben követhettük az előző évben kialakított struktúrát és tervezési elveket.

A **személyi juttatások** tervezése során figyelembe vettük az engedélyezett létszámokat, az illetményalap növekedést, a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt kötelezően növekedő bért, a kötelező juttatásokat, a december havi ajándékutalványokat, a tárgyévi jubileumi jutalmakat, valamint a 2017. február 28-án lejáró közfoglalkoztatási szerződésekkel kapcsolatos fizetési kötelezettségeket.

A **járadékok** között a szociális hozzájárulás adó mértéke a 2016. decemberi bér vonatkozásában 27%, a 2017. évi személyi juttatások után 22%, a közfoglalkoztatottak után 11%.

A **dologi kiadások** tervezésénél a reális, ténylegesen szükséges és elégséges kiadások kerültek megtervezésre. A 482.544 eFt előirányzat tartalmazza az intézmények 2016. évről áthúzódó fizetési kötelezettségeket is. A dologi kiadások között terveztük a tárgyévben szükséges eseti karbantartási feladatok költségeit, amelyeket intézményenként a *3/A mellékletben* tüntettünk fel.

A **Nagyatádi Óvodák** az óvodai nevelés szakmai, fenntartási feladatait végzi, míg a 6 telephelye működtetési feladatait a NINESZ látja el.

A köznevelési törvény alapján 2017. január 1. napjától az óvodákban foglalkoztatott, nevelő munkát közvetlenül segítő munkakörben dolgozók (dajkák és pedagógiai asszisztensek) alapbérét, a garantált bérminimum 7-10 százalékaival növelten kellett megállapítani. E kötelező feladatellátással kapcsolatos bérnövekedés fedezetének jogi szabályozása jelenleg nem ismert, ezért az önkormányzat saját forrásból biztosítja.

A **NINESZ** költségvetésében, a tervezett bevétel és kiadás előirányzataiban jelentős változás következett be az iskolák működtetésének átadása következtében. Engedélyezett létszámkerete a Képviselő-testület 256/2016. (XII. 9.) számú határozata alapján 2017. január 1-től 53 fő foglalkoztatottra csökkent. A 2017. évtől a NINESZ feladatellátásában marad az 1057 fő gyermekétkeztetés, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése, a 6 telephellyel rendelkező Nagyatádi Óvodák működtetése, továbbá a feladatául rendelt önkormányzati tulajdonban lévő épületek gondnokolási, karbantartási, takarítási munkálatai. Az intézmény irányítását ellátó központi szervezeti egység (intézményvezető, személyzeti ügyintézés, főpénztár, gyermekétkeztetés számlázás) a Baross Gábor utca 4. szám alatti általános iskolából új helyre, a Baross Gábor utca 1. szám alatti irodaházba költözött.

A gyermekétkeztetést és a szünidei gyermekétkeztetést – a Rozsnyói utca óvodán túl – a Kaposvári Tankerületi Központnak működtetésre átadott három általános iskola helyiségeiben látja el, amely feladatellátási helyek nem kerültek a fenntartó vagyongazdálkodásába. A működtetési költségek megosztása és viselése külön megállapodás alapján valósul meg január 1-jétől. A közüzemi díjakat almérő órák által mért adatok szerint, illetve arányosítással téríti meg a NINESZ a Központnak. Az almérők 2016. év végén kerültek felszerelésre, ezért a gyermekétkeztetés közüzemi kiadásainak tervezéséhez mért adatok nem állnak rendelkezésünkre, a tervszámok kalkulált adatokra épülnek.

A **Nagyatádi Kulturális és Sport Központ** közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottai részére a jogi szabályozás a közalkalmazotti bértábla szerint járó béren túl további **kulturális illetménypótlékot** állapított meg 2017. január 1-jétől. Az intézményünkénél a pótlék 27 főt érint, átlagosan bruttó 18.089 Ft bérnövekedéssel. A Korm. rendelet a kulturális illetménypótlék és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó összegére fedezetként havonta támogatást biztosít az önkormányzat részére. Az illetménypótlék fedezetére az önkormányzat költségvetésében 6.192 eFt támogatást terveztünk.

A **Városgondnokság** a „Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatási” programban vállalta 4 fő közfoglalkoztatott 6 havi közalkalmazotti státuszban történő továbbfoglalkoztatását, ezért az intézmény engedélyezett létszámát 4 fővel, azaz 40-re növeltük.

A dologi kiadásai között terveztük és a *3/B mellékletben* részleteztük azon kötelező önkormányzati feladatok (zöldterület kezelés, településüzemeltetés) kiadásait, amelyeket a Városgondnokság lát el.

A **Nagyatádi Fürdők** halaszthatatlan eseti karbantartási feladatainak tervezett költségeit a *3/A mellékletben* részleteztük.

A *3 melléklet* tartalmazza a működési kiadásokon túl az intézmények tervezett beruházási, felújítási előirányzatát is. A tervezett előirányzatokat a felhalmozási kiadások között, az *5/A és 5/B mellékletben* intézményenként tüntettük fel.

A **2. Önkormányzati kiadások** közül a saját működési kiadások előirányzatait a *4-2. melléklet* részletezi. Az előirányzatokba beépítettük a 2016. évről áthúzódó, működéshez kapcsolódó számlafizetési kötelezettségeket. A 608.306 eFt előirányzat tartalmazza

- a) az Önkormányzat általános igazgatási feladatait,
- b) az egészségügyi alapellátás kiadásait,

- c) a városműködtetési feladatokat,
- d) a Társulás részére átadandó pénzeszköz összegét,
- e) a szociális ellátásra fordított kiadásokat és
- f) a nem kötelező feladatok között tervezett pénzeszköz átadásokat.

a) Az **általános igazgatási tevékenység** tartalmazza az önkormányzat működéséhez kapcsolódó kiadásokat és a hitelintézet felé fizetendő kamatot.

Kamatfizetési kötelezettség a 125.000 eFt keretösszegű működési jellegű folyószámla hitel és a Városműködtetési rehabilitáció projekt önerő részét finanszírozó 186.016 eFt hosszú lejáratú fejlesztési hitel után terheli a költségvetést. A likvid hitel vonatkozásában 1.600 eFt, a fejlesztési hitel után 5.684 eFt a kamatfizetési kötelezettség tervezett összege.

b) Az **egészségügyi alapellátás** tervezése során figyelembe vettük a 2016. évi döntések költségvetésre ható változásait: az orvosi ügyeleti feladatellátásban bekövetkezett változásokat és a háziorvosi körzetekre kötött feladatellátási szerződéseket. Az egészségügyi alapellátásban 6 védőnő áll közalkalmazotti státuszban. Az engedélyezett létszám az egészségügyi alapellátáshoz kapcsolódóan 10-ről 6 főre csökkent.

c) A **városműködtetési feladatok** az önkormányzat által ellátandó üzemeltetési feladatok előirányzatait tartalmazza. A *4-2/A melléklet* kormányzati funkciók szerinti csoportosításban tartalmazza a tervezett kiadásokat.

d) A **Társulás részére átadandó pénzeszköz összegét** a *4-2/C melléklet* jogcímenként tartalmazza. Az előirányzat magában foglalja a költségvetési törvény alapján igényelhető, ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat, továbbá Nagyatád Város Önkormányzata hozzájárulását.

e) Az Önkormányzat **szociális kiadásainak** előirányzatait a rendelet-tervezet *4-2/B melléklete* tartalmazza, amely hasonló a 2016. évi ellátások keretösszegéhez.

f) A nem kötelező feladatok között tervezett **működési célú pénzeszköz átadásokat** a *4-2/C melléklet* részletezi. Tartalmazza az államháztartáson kívülre és belülrre átadásra tervezett támogatásokat, valamint a TDM szervezettel kötött szerződés alapján az önkormányzatunkat terhelő működési hozzájárulást.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK (5. melléklet)

Az önkormányzati és intézményi beruházási, felújítási előirányzatként – a költségvetési koncepcióban megfogalmazottak szerint eljárva – csak a működés, feladatellátás szempontjából mindenképpen szükséges feladatok, beavatkozások keretösszege került betervezésre. Az előirányzatokat az *5. melléklet* mutatja be, az *5/A, 5/B és 5/C mellékletek* ennek részletezésére szolgálnak.

Európai Unió forrás igénybevételére irányuló pályázatok tervezése során az alábbi nyolc **Település- és Területfejlesztési Operatív Program (TOP)** keretében benyújtott projekt bevételi és kiadási előirányzataival számoltunk:

- 1) A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon (TOP-1.1.1-15-SO1-2016-00007)
- 2) Kisgyermekellátás infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon (TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00026)
- 3) A nagyatádi kerékpárúthálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében (TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00010)
- 4) A Polgármesteri Hivatal 2. számú épületének energetikai korszerűsítése Nagyatádon (TOP-3.2.1-15-SO1-2016-00038)

- 5) A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladék hőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása (TOP-3.2.2-15-SO1-2016-00005)
- 6) Napenergia alapú villamos erőmű létrehozása Nagyatádon (TOP-3.2.2-15-SO1-2016-00004)
- 7) Rinyamenti Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon (TOP-4.2.1-15-SO1-2016-00011)
- 8) Kulturális és közösségi terek, közösségek fejlesztése a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva –HACS (TOP-7.1.1-16)

A 100%-os támogatásintenzitású pályázatok előkészítése (tanulmányok-, tervdokumentációk elkészítése) már a 2016. évben megkezdődtek.

A Dunántúli Regionális Vízvíz Zrt.-vel kötött üzemeltetési szerződések alapján a várható eszközhasználati díj, és az ahhoz kapcsolható felújítási kiadásokat két sorban szerepeltettük:

- a) az „ivóvíz” sor a 2016. évi ivóvízhálózat üzemeltetési díját tartalmazza;
- b) a „szennyvíz” soron a 2015. október 29-től Nagyatád város, Bakháza, Görgeteg, Háromfa, Kutas, Lábod, Ötvöskónyi, Rinyaszentkirály és Tarany községek közös tulajdonában álló, és Nagyatád Város Önkormányzata, mint képviselőre jogosult költségvetésében megjelenő szennyvízhálózat üzemeltetési díjat terveztük.

A Képviselő-testület korábbi döntései és megkötött szerződések alapján 2016. évről áthúzódó 22.401 eFt ingatlan értékesítésből származó bevétel várható, tovább terveztünk telephely eladásból, telek- és lakásértékesítésből származó bevételt.

A Magyar Kézilabda Szövetség által kiírt „Országos tornaterem felújítási program” pályázat keretén belül a Rinyamenti Kézilabda Club (RKC) 24.201 eFt támogatást nyert az Önkormányzat tulajdonában álló Városi Sportcsarnok felújítására. Az átvett pénzeszközök jogcímen jelenik meg a bevétel, illetve az önkormányzati ingatlanok felújítása előirányzatai között terveztük a 24.201 eFt kiadást.

A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetési koncepcióban szükségesnek tartotta a közterületek, utak, járdák, játszóterek felújításának tervezését, továbbá a Városgondnokság feladatellátásához nélkülözhetetlen kommunális kisteherautó, kommunális kistraktor, önjáró fűgyújtós fűnyírótraktor vásárlását.

Az önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások és felújítások közül a közterületek fejlesztése és felújítása tervezett kiadásait az *5/A melléklet* részletezi. Az *5/B mellékletben* az intézmények saját költségvetésében is feltüntetett beruházási és felújítási terveket részleteztük intézményenkénti bontásban.

Az önkormányzati és intézmények gépek, eszközök, berendezések beszerzési igényeinek előirányzatát az *5/C melléklet* tartalmazza. A Városgondnokság kommunális gépei beszerzésére 60.000 eFt keretösszeget terveztünk, amelyet – hitelintézet bevonása nélkül – három év alatt, részletekben fizetünk meg. A konstrukció kidolgozása folyamatban van. A 2017. évi I. ütemre időarányosan 15.000 eFt kiadást terveztünk.

Az **Egyéb fejlesztési célú kifizetések** előirányzat tartalmazza azt a 2015. évi döntés alapján tervezett 2.000 eFt pénzeszköz átadást, amellyel az Önkormányzat hozzájárul a Római Katolikus Egyház nagyatádi új orgona építésének költségeihez. A Nagyatádi Református Egyház kérésére a templom tetőszerkezetének elengedhetetlenül szükségessé vált felújításának I. üteméhez 3.000 eFt fejlesztési célú támogatást terveztünk.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Az uniós pályázattal finanszírozott Városközpont rehabilitáció projekt önerő részét az önkormányzat a 2014. évben 186.016 eFt összegű hosszú lejáratú fejlesztési hitelfelvétellel biztosította. A hitel visszatörlesztése a 2016. évben megkezdődött. Az adósságszolgálat éves ütemezését a 7. melléklet tartalmazza. A hitel visszafizetése a helyi adóbevételek időpontjához igazodva március 31-én és szeptember 30-án esedékes, a törlesztő részlet éves összege 13.780 eFt. A hitelkamat a folyósítás napjától 1 havi BUBOR kamatláb + 3 % kamatrés mértékű. A jelenlegi kamatrésszel számítva 5.684 eFt kamatfizetési kötelezettséggel terheli Nagyatád város 2017. évi költségvetését.

Költségvetésünk tartalék előirányzatokat is tartalmaz. A 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 2017. évre a fő célkitűzésünk a kötelező feladatok ellátása mellett, az intézmények megfelelő szintű működtetése, az adósságszolgálatunk teljesítése és a tervezett beruházások megvalósítása.

Bevételeink nagyságát elsősorban helyi adóbevételeink, illetve a központi költségvetéstől kapott feladattámogatás határozza meg. A feladatfinanszírozás nem vette figyelembe a minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésének hatását még azon kötelezően ellátandó feladatok (gyermekétkeztetés, hivatal működtetés) esetében sem, amelyeknél a központi költségvetés bértámogatást nyújt. Az illetményalap-emelés, a minimálbér és a garantált bérminimum növekedése, valamint a járulék mértékének csökkenése önkormányzati szinten 87.062 eFt-tal növeli a kiadások összegét, amelyre a 2017. évi költségvetésben az önkormányzatnak saját forrásból kell fedezetet biztosítani.

A városüzemeltetési kiadások nagyságrendje alkalmazkodik a megváltozott feladatokhoz, a működéshez legszükségesebb előirányzatokat tartalmazza. A 2017. év fontos feladata a likviditás biztosítása, ezzel a feladatellátás-működés feltételeinek és a szociális feladatellátás finanszírozása; ugyanakkor a halaszthatatlan beruházások, gépbeszerzések megvalósítása. Ezek érdekében tudatosan és célirányosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslatok és a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet elfogadására.

Határozati javaslat:

1. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete megállapítja, hogy a polgármester a 2017. 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: 2017. február 28.

Felelős: Ormai István polgármester

2. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete engedélyezi azt, hogy a Nagyatádi Kulturális és Sport Központ a rehabilitációs hozzájárulás kiváltására 1 fő megváltozott munkaképességű személyt közalkalmazotti státuszban foglalkoztasson, ezzel az intézmény engedélyezett létszáma 26-ról 27 főre növekszik.
A Képviselő-testület felkéri az intézmény vezetőjét a munkajogi intézkedések megtételére.

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: Pünkösöd Márton igazgató

3. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete engedélyezi azt, hogy a Városgondnokság a Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatási programban vállalt 4 fő közfoglalkoztatottat 2017. március 1. napjától 6 havi időtartamra közalkalmazotti munkaviszonyban továbbfoglalkoztassa, ezzel az intézmény engedélyezett létszáma 36-ról 40 főre növekszik.
A Képviselő-testület felkéri az intézmény vezetőjét a munkajogi intézkedések megtételére.

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: Kutiné Csicskár Edit igazgató

4. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a háziorvosi feladatellátásban bekövetkezett változások miatt megszüntetett közalkalmazotti munkaviszonyok következtében Nagyatád Város Önkormányzata létszámát 4 fővel csökkentse. Ezzel az Önkormányzat egészségügyi alapellátással kapcsolatos engedélyezett létszáma 11-ről 7 főre csökken.
A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt a munkajogi intézkedések megtételére.

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: Dr. Kovács Ildikó jegyző

5. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. mellékletének III.1. pontja alapján támogatási igényt nyújt be Nagyatád Város Önkormányzata működőképessége megőrzését szolgáló vagy egyéb, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatására. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a pályázat beadására.

Határidő: 2017. november 30.

Felelős: Ormai István polgármester
Dr. Kovács Ildikó jegyző

6. A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv 76. §-ában foglaltaknak megfelelően a Nagyatád Város Önkormányzata tulajdonában lévő, a Kaposvári Tankerületi Központ és a Kaposvári Szakképzési Centrum részére vagyongazdálkodásba adott ingatlanok vonatkozásában az önkormányzatot ingyenes létesítményhasználat illeti meg. Ez alapján Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évben az I. számú függelékben megjelölt létesítményekben, az ott felsorolt szervezetek részére, az abban foglaltak szerint ingyenes helyiséghasználatot enged, amelyet a vagyongazdálkodó biztosít.
A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2017. évi ingyenes sportcélú létesítményhasználatról értesítse a Kaposvári Tankerületi Központot és a Kaposvári Szakképzési Centrumot – melyekkel az ingyenes helyiséghasználatról szóló megállapodás megkötését korábban kezdeményezte –, valamint erről tájékoztassa az érintett intézmények vezetőit.

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: Ormai István polgármester

7. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbiak szerint megállapítja a 2017. és az azt követő három évre a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján meghatározottak szerint Nagyatád Város Önkormányzata 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	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Helyi adók	536 700	536 700	536 700	536 700
2.	Osztalékok, koncessziós díjak	35 717	28 232	28 232	28 232
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	4 000	4 000	4 000	4 000
4.	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításból származó bevétel	75 070	75 070	75 070	75 070
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalt értékesítésből származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	Saját bevételek (01+...+07)	651 487	644 002	644 002	644 002
9.	Saját bevételek (08. sor) *0,5	325 743	322 001	322 001	322 001
10.	Tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	19 464	19 009	18 554	18 100
11.	Hítelből eredő fizetési kötelezettség	19 464	19 009	18 554	18 100
12.	Kölesönből eredő fizetési kötelezettség				
13.	Hítelviszonyt 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)	306 279	302 992	303 447	303 901

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2017. február 10.


Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.

...alkor...
Dr. Kovács Ildikó
Jegyző



2016. évi bevételek a központi költségvetésből

Megnevezés		Létszám	Normatív	Összeg
		fő	Ft/fő	ezer Ft
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások				
I.1.a	Önkormányzati hivatali működésének támogatása			
I.1.aa	2016. évre elismert létszám alapján		29,33	4 580 000
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok támogatása			64 953,0
	ebből	Zöldterület-gazdálkodás		22 300/ha
		Közüvilágítás		400 000/km
		Köztetető fenntartás		104/m ²
		Közutak fenntartása		295 000/km
I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		10 954	2 700
I/1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			2 550/fő
I/1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása			1,55
	Beszámítás összege (iparüzési adóalap 0,4675%-a)			-87 657,0
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			149 545,3
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			100/m ³
I.6.	2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása			2 291,5
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása	23,4	4 308 000
		2/a. Óvodaműködtetési alaptámogatás	258,0	70 000
		2/b. Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz	258,0	10 000
		4. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	1 793	
		5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minőségéből adódó többletkiadásokhoz		
III.	2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5. Gyermekétkeztetés támogatása		
		a) finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása	24,5	1 632 000
		b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		
		c) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 325	513
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
IV/1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		10 954	1 140
IV/1.i	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnevelő támogatása			840,1
	Összesen			478 789,8

2017. évi bevételek a központi költségvetésből

Megnevezés		Létszám	Normatíva	Összeg
		fő	Ft/fő	ezer Ft
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások				
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.aa	2017. évre elismert létszám alapján		29,21	4 580 000
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatelátás támogatása			64 835,1
	ebből	Zöldterület-gazdálkodás		22 300/ha
		Közvilágítás		400 000/km
		Köztemető fenntartás		104/m ²
		Közutak fenntartása		295 000/km
I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		10 866	2 700
I/1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			2 550/fő
I/1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása			1,00
	Beszámítás összege (iparűzési adóalap 0,4675%-a)			-86 724,2
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			1 47 355,8
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			100/m ³
I.5.	2016. évről áthúzódó bércempenzáció támogatása			1 900,9
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása	23,0	4 469 900
		2/a. Óvodaműködtetési alaptámogatás	257/266	80 000
		2/b. Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz	257/266	1 700
		4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	9/1	
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		45 032,0
		5. Gyermekétkeztetés támogatása		
		a) finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása	25,35	1 632 000
		b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		
		6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 927	513
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
IV/1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		10 866	1 140
IV/1.i	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása			
	Nagyatád Város Önkormányzatát megillető támogatás összesen			480 922,1
Rinyamenti Kistérség Többszintű Önkormányzati Társulását megillető támogatás összesen				241 893,8

I. számú függelék a sportegyesületek ingyenes létesítményhasználatáról

Intézmény neve	Címe	Sportegyesület neve	Használat időpontja (heti beosztásban)
Nagyatádi Általános Iskolák Árpád Fejedelem Tagintézménye	7500 Nagyatád, Árpád utca 2.	Nagyatádi Kötélugró Club	hétfő: 16.00-tól 17.30-ig szerda: 16.00-tól 17.30-ig péntek: 15.00-tól 17.00-ig
Nagyatádi Általános Iskolák Árpád Fejedelem Tagintézménye	7500 Nagyatád, Árpád utca 2.	Nagyatádi Karate Klub SE	hétfő: 17.30-tól 19.00-ig szerda: 17.30-tól 19.00-ig péntek: 17.30-tól 19.00-ig
Nagyatádi Általános Iskolák Árpád Fejedelem Tagintézménye	7500 Nagyatád, Árpád utca 2.	Nagyatádi Asztalitenisz Klub	kedd: 16.30-tól 18.30-ig csütörtök: 16.30-tól 18.30-ig
Nagyatádi Bárdos Lajos Sport Általános Iskola és AMI	7500 Nagyatád, Baross Gábor u. 4.	Rinyamenti Kézilabda Club	hétfő: 17.00-tól 18.30-ig kedd: 16.00-tól 18.30-ig szerda: 16.30-tól 18.00-ig csütörtök: 17.00-tól 19.30-ig péntek: 17.00-tól 18.30-ig
Nagyatádi Bárdos Lajos Sport Általános Iskola és AMI	7500 Nagyatád, Baross Gábor u. 4.	Nagyatádi Futball Klub	hétfő: 18.30-tól 20.00-ig péntek: 18.30-tól 20.00-ig
Kaposvári SZC Ady Endre Gimnáziuma, Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	7500 Nagyatád, Dózsa György u. 13.	Nagyatádi Ritmikus Gimnasztika SE	hétfő: 16.00-tól 19.00-ig péntek: 14.00-tól 17.00-ig
Kaposvári SZC Ady Endre Gimnáziuma, Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma	7500 Nagyatád, Dózsa György u. 13.	Nagyatádi Judo Club	kedd: 17.00-tól 19.00-ig csütörtök: 17.00-tól 19.00-ig péntek: 17.00-tól 19.00-ig

Hatásvizsgálati lap
Nagyatád Város Önkormányzata 2017. 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 Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2017. 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 rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket.

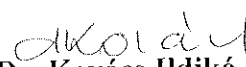
A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a tárgyév február 15. napjáig nyújtja be a képviselőtestületnek.

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.

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

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

Nagyatád, 2017. február 10.


Dr. Kovács Ildikó
Jegyző

NAGYATÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2017.(.....) önkormányzati rendelete

Nagyatád Város Önkormányzata 2017. 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 2017. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületére, 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 szerve, 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 2017. évi költségvetését
 - a) 4.902.127 ezer Ft bevétellel,
 - b) 4.902.127 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	2.115.885 eFt
ebből:	
aa) a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	95.958 eFt
ab) likvid hitel felvétel	125.000 eFt
b) a felhalmozási célú bevétel	2.786.242 eFt

c) a működési célú kiadások	2.115.885 eFt
ebből:	
ca) a személyi juttatások kiadásai	770.347 eFt
cb) a munkaadókat terhelő járulékok	171.535 eFt
cc) a dologi kiadások	654.297 eFt
cd) a speciális célú támogatások	366.815 eFt
ce) működési általános tartalék	1.000 eFt
cf) likvid hitel visszafizetés	125.000 eFt
cg) támogatási előleg visszafizetés	26.891 eFt
d) a felhalmozási célú kiadás	2.772.462 eFt
ebből:	
da) a beruházások összege	2.667.261 eFt
db) a felújítások összege	98.701 eFt
dc) egyéb felhalmozási célú kiadások	5.000 eFt
de) a céltartalék összege	1.500 eFt

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

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A képviselő-testület a bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételi előirányzatait a 2. melléklet, kiadási előirányzatait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat működési bevételét a 4-1. melléklet, kiadását a 4-2. 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 működési kiadásait és annak forrásösszetételét a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

- (1) A képviselő-testület a tervezett kormányzati funkciók szerinti kiadásait a 4-2/A melléklet szerint hagyja jóvá.

- (2) A képviselő-testület a szociális kiadások célonkénti összegét a 4-2/B melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadásokat célonként a 4-2/C melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a beruházási, felújítási és egyéb fejlesztési célú kifizetéseit az 5. melléklet szerint hagyja jóvá. Az önkormányzati közterületek, ingatlanok fejlesztése és felújítása célonkénti kiadását az 5/A, az intézményi beruházások és felújítások kiadásait az 5/B, a gépek, eszközök, berendezések beszerzése célonkénti kiadását az 5/C melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat hosszú lejáratú hiteleinek adósságszolgálatát a 7. melléklet mutatja be.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A bevételi és kiadási előirányzatok felhasználása a rendelet 9. mellékletében meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapszik.
- (4) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése rendelet 10. mellékletében meghatározott pénzfelhasználási ütemterven alapszik.
- (5) Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket a 11. melléklet mutatja be.
- (6) A képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatait a 13. melléklet szerint állapítja meg.

4. A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtésének módja

7. §

- (1) Az önkormányzat a bevételek és kiadások közötti egyensúlyt a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás tervezett összegével teremti meg.
- (2) A likviditást biztosító folyószámlahitel-keret összege 125.000 eFt.

5. Általános és céltartalék

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 1.000 eFt, a céltartalékát 1.500 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 2017. évi létszám-előirányzatát a 3. és a 4-2. mellékletben részletezettek szerint határozza meg.

7. A 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 figyelembevétele 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 beszedéséért, 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, élelmezési 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 hétvégi bevételek kivételével legfeljebb 200 eFt lehet.

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 2017. évben személyenként 200.000 Ft – a munkáltatót terhelő közterheket is magába foglaló – cafetéria biztosítására nyújt fedezetet.

Az önkormányzat a köztisztviselők juttatásáról szóló rendeletében elfogadott juttatások, támogatások fedezetére az előirányzatokban 300 eFt-ot különít el.

- (3) Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Nagyatádi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának összegét a 2017. évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdése alapján 2017. január 1-jétől 49.800 Ft-ban határozta meg.
- (4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási 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 járulékok előirányzatból dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosításban hagyja jóvá.
- (2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra, a kötött előirányzatok kivételével, a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben jogosult, a gazdasági vezető pénzügyi ellenjegyzése mellett.
- (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 iroda vezetőjével 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) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdése alapján a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 5 millió forint értékhatárig az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok

közötti átcsoportosításra. A módosítást a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

- (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 bizza meg.
- (2) A beruházási és felújítási előirányzat maradvány felhasználásáról a keletkezését követő rendelet módosításkor dönt a képviselő-testület.
- (3) Amennyiben a kötött előirányzatként tervezett felhalmozási kiadás a beruházás, felújítás 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 rendelet módosítással 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 2.000 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 szerinti polgármesteri hivatal köztisztviselője,
 - 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 képviselői keret felhasználása

14. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési évre a képviselők éves keretét képviselőnként 60.000 Ft-ban állapítja meg. Az előirányzat az önkormányzat kiadási előirányzataiban szerepel.
- (2) A képviselői keretből 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.
- (3) A képviselői keretből természetes személyek nem támogathatók.
- (4) 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.
- (5) A jóváhagyott felhasználással kapcsolatos előirányzat átcsoportosítást a képviselő testület a soron következő költségvetési rendelet módosításakor építi be költségvetési rendeletébe.
- (6) A képviselői keret 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. 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 a Humán Közszolgáltatások Bizottságára ruházza.
- (3) A felhasználásról valamennyi szervezetnek a tárgyévet 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, vagyonértékesítésre, 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 2017. február 24. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2017. január 1-től kell alkalmazni, melyek a 2017. évről szóló zárszámadási rendelet elfogadásáig hatályosak.
- (2) Az e rendelet elfogadásáig a polgármester által az előző évi előirányzatok arányos mértékéig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat a képviselő-testület jóváhagyása alapján e rendelet előirányzatai tartalmazzák.

Nagyatád, 2017. február 16.

Ormai István
polgármester

Dr. Kovács Ildikó
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 2017. évi működési célú
bevételei és kiadási előirányzatai

ezer Ft

I. Működési bevételek	
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	861 103
- önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	765 145
- működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	95 958
2. Egyéb működési célú támogatások	138 385
- önkormányzati	72 791
- intézményi	65 594
3. Önkormányzat saját bevételei	642 770
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	327 585
5. Működési célú átvett pénzeszköz	500
6. Működési bevételek összesen:	1 970 343
II. Működési kiadások	
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 354 688
2. Önkormányzati kiadások	608 306
- Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	544 835
- szociálpolitikai jellegű kiadások	21 210
- működési célú pénzeszköz átadás	42 261
3. Működési kiadások összesen:	1 962 994
III. Általános tartalék	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	-6 349
Belső finanszírozási műveletek	
Működési célú költségvetési maradvány	20 542
Külső finanszírozási műveletek	
Működési célú finanszírozási bevétel (folyószámla hitel igénybevétel)	125 000
Működési célú finanszírozási kiadás	151 891
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	2 115 885
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	2 115 885
IV. Felhalmozási bevételek	2 786 242
V. Felhalmozási kiadások	2 770 962
VI. Fejlesztési tartalék	1 500
Belső finanszírozási műveletek	
Külső finanszírozási műveletek	
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	13 780
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	4 902 127
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	4 902 127

1/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2016. és 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatai

	ezer Ft	
	2016. év	2017. év
I. Működési bevételek		
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	844 054	861 103
- önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	751 261	765 145
- működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	92 793	95 958
2. Egyéb működési célú támogatások	122 503	138 385
- önkormányzati	67 854	72 791
- intézményi	54 649	65 594
3. Önkormányzat saját bevételei	636 000	642 770
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	336 793	327 585
5. Működési célú átvett pénzeszköz		500
6. Működési bevételek összesen:	1 939 350	1 970 343
II. Működési kiadások		
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 393 882	1 354 688
2. Önkormányzati kiadások	639 100	608 306
- Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	581 921	544 835
- szociálpolitikai jellegű kiadások	22 219	21 210
- működési célú pénzeszköz átadás	34 960	42 261
3. Működési kiadások összesen:	2 032 982	1 962 994
III. Általános tartalék	1 000	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	94 632	-6 349
Belső finanszírozási műveletek		
Működési célú költségvetési maradvány	94 632	20 542
Külső finanszírozási műveletek		
Működési célú finanszírozási bevétel	125 000	125 000
Működési célú finanszírozási kiadás	125 000	151 891
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	2 158 982	2 115 885
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	2 158 982	2 115 885
IV. Felhalmozási bevételek	268 414	2 786 242
V. Felhalmozási kiadások	255 134	2 770 962
VI. Fejlesztési tartalék	1 500	1 500
Belső finanszírozási műveletek		
Fejlesztési célú költségvetési maradvány	2 000	
Külső finanszírozási műveletek		
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	13 780	13 780
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 429 396	4 902 127
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 429 396	4 902 127

1/B melléklet a önkormányzati rendelethez

2017. évi támogatások az állami költségvetésből

Megnevezés		Létszám fő	Normativa Ft/fő	Összeg ezer Ft
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások				
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.aa	2017. évre elismert létszám alapján		29,21	4 580 000
I.1.b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása			64 835,1
	ebből	Zöldterület-gazdálkodás	22 300/ha	18 921,6
		Közvilágítás	400 000/km	30 680,0
		Köztemető fenntartás	104/m ²	100,0
		Közutak fenntartása	295 000/km	15 133,5
I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		10 866	2 700
I/1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			2 550/fő
I/1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása			1,00
	Beszámítás összege (iparüzési adóalap 0,4675%-a)			-86 724,2
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			147 355,8
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			100/m ³
I.5.	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása			1 900,8
II.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása	23,0	4 469 900
		2/a. Óvodaműködtetési alaptámogatás	257/266	80 000
		2/b. Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz	257/266	1 700
		4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	9/1	
III.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		45 032,0
		5. Gyermekétkeztetés támogatása		
		5/a. finanszírozás szempontjából elismert bértámogatása	25,35	1 632 000
		5/b. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		
		6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 927	513
IV/1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			
IV/1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		10 866	1 140
IV/1.i	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása			
	Nagyatád Város Önkormányzatát megillető támogatás összesen			480 922,0
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulását megillető támogatás összesen				241 893,8

2. melléklet a önkormányzati rendelethez

2017. évi intézményi bevételi előirányzatok

ezer Ft

Intézmény megnevezése	Polgármesteri Hivatal	Nagyatádi Óvodák	Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	Város-gondnokság	Nagyatádi Fürdők	Összesen
Saját bevételek	750	30	96 338	34 969	72 624	122 874	327 585
Egyéb működési célú támogatás ebből: - elkülönített állami pénzalaptól, fejezetről - társadalombiztosítás pénzügyi alapjairól - átvétel államháztartáson belül (KLIK, NKA) - nonprofit szervezettől	1 516 1 516		7 608 7 608	4 712 4 712	46 816 46 641	4 942 2 439 2 503	65 594 62 916 2 503
Költségvetési maradvány	1 482	1 031	2 348	1 173	4 863	1 542	12 439
Önkormányzati támogatás	227 963	180 645	217 308	117 278	129 072	76 804	949 070
Működési bevételek összesen	231 711	181 706	323 602	158 132	253 375	206 162	1 354 688
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel							0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás			1 219	3 374	19 920	6 125	30 638
Felhalmozási bevételek összesen			1 219	3 374	19 920	6 125	30 638
Mindösszesen	231 711	181 706	324 821	161 506	273 295	212 287	1 385 326

3. melléklet a önkormányzati rendelethez

2017. évi intézményi kiadási előirányzatok

ezer Ft

Intézmény megnevezése	Polgármesteri Hivatal	Nagyatádi Óvodák	Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	Város-gondnokság	Nagyatádi Fürdők	Összesen
Személyi juttatások	166 703	144 160	100 462	73 987	127 264	100 894	713 470
Járulékok	35 590	35 097	23 418	17 100	24 868	22 601	158 674
Dologi kiadások	29 418	2 449	199 722	67 045	101 243	82 667	482 544
ebből: - élelmiszer			116 142				116 142
- karbantartás (eseti)			350	1 245	3 738	6 572	11 905
- dologi	29 418	2 449	83 230	65 800	97 505	76 095	354 497
Pénzeszköz átadás							
Működési kiadások összesen	231 711	181 706	323 602	158 132	253 375	206 162	1 354 688
Beruházás			1 219	3 374	18 000	3 522	26 115
Felújítás					1 920	2 603	4 523
Felhalmozási kiadások összesen			1 219	3 374	19 920	6 125	30 638
Kiadások mindösszesen	231 711	181 706	324 821	161 506	273 295	212 287	1 385 326
Engedélyezett létszám (fő)	50	46	54	27	40	45	262
Közfoglalkoztatott (fő)	5		26	17	176	10	234

3/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Az önkormányzati intézmények 2017. évi eseti karbantartási előirányzatai

	ezer Ft
NINESZ	350
Műfüves pálya karbantartása	350
NKSK	1 245
Városi TV ajtó hangszigetelés, informatikai átalakítás	395
Városi Sportcsarnok ablak beugrók javítása	200
Városi Sportcsarnok eredményjelző rendszer karbantartása	400
Sportpálya konténer illemhely, főépület vakolat javítása	250
Városgondnokság	3 738
Önkormányzati bérlakások karbantartása	3 500
Közkifolyó cseréje (központi temető)	60
Fűkasza motorcsere	178
Nagyatádi Fürdők	6 572
1. Strand	3 712
Élménymedence részleges felújítása	1 524
Kültéri zuhanyzók felújítása	953
Szivattyúk javítása	355
Élménymedence világítás javítás	190
Öltöző, vizesblokk karbantartása	510
Úszómedence lábmosó burkolat javítása	180
2. Gyógyfürdő	1 680
Újraélesztő akkumulátor beszerzése	180
Medencék burkolatának karbantartása	540
Folyosói burkolat javítás	510
Ajtók mázolása	180
Tolózárak és csapok cseréje	270
3. Uszoda	1 180
Szűrőtöltet csere (aktív szén)	1 180
Mindösszesen:	11 905

3/B melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata kormányzati funkciók szerinti 2017. évi
Városgondnokságnál felhasználandó előirányzatai

	ezer Ft
Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	
Betonjárda építés, karbantartás	4 000
Összesen:	4 000
Zöldterület kezelés (Parkfenntartás)	
Játszóterek (ellenőrzés, felülvizsgálat, pótlás, homok beszerzése)	500
Zöldterületek fenntartása, rekonstrukciója	1 000
Városfásítások, pótlások	3 500
Virágosítás	2 500
Parlagfű irtás	500
Szökőkút, csobogó javítása, köztéri óra karbantartása	200
Padok, hulladékgyűjtők, zászlótartók karbantartása, felújítása	300
Csupasz csigák elleni védekezés	300
Összesen:	8 800
Városgazdálkodási egyéb szolgáltatások (Építés-településfejlesztés)	
Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése	2 500
Galamb mentesítés	200
Összesen:	2 700
Mindösszesen:	15 500

4-1. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése
2017. évi működési bevételi előirányzatai

ezer Ft

Önkormányzati működési bevételek

1. Költségvetési támogatás	861 103
- Helyi önkorm. működésének általános támogatása	149 260
- Önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	172 531
- Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	146 743
- Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás-feladatfinanszírozás)	241 894
- Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás- szoc. ágazati pótlék)	34 788
- Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	12 388
- Kulturális illetménypótlék támogatása	6 192
- 2016. évi feladatalapú állami hozzájárulás	1 349
- Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	95 958
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 791
- Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	46 377
- Egyéb fejezettől (gyermekvédelmi támogatás+kárpótlás)	3 087
- Helyi önkormányzatoktól	135
- Önkormányzati Társulástól	21 192
- Bértámogatás	2 000
3. Az önkormányzat saját bevételei	642 770
- Saját bevételek	75 070
- Sajátos költségvetési bevételek, helyi adók	536 700
ebből kommunális adó	51 700
iparüzési adó	395 000
idegenforgalmi adó	6 000
építményadó	80 000
talajterhelési díj	1 000
pótlék, bírság	3 000
- átengedett gépjármű adó	31 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	
- Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése államháztartáson kívülről	500
6. Működési célú költségvetési maradvány	8 103
Működési bevételek mindösszesen	1 585 267
Külső finanszírozási műveletek	125 000
Bevételek mindösszesen	1 710 267

4-2. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése 2017. évi működési kiadási előirányzatai

Megnevezés	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Speciális célú támogatás	Összesen	Enged. létszám
1. Önkormányzati működés	34 943	7 864	46 233		89 040	1
- Általános igazgatási tevékenység	34 943	7 864	38 949		81 756	
- Kamatkiadások (működési és fejlesztési célú)			7 284		7 284	
2. Egészségügyi Alapellátás	21 934	4 997	32 353		59 284	6
3. Városműködtetési feladatok			87 309		87 309	
- önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			15 910		15 910	
- vagyonbiztosítás			4 000		4 000	
- közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			25 905		25 905	
- árvíz és belvízvédelem, vízkárelhárítás			6 550		6 550	
- víztermelés, -kezelés, -ellátás (települési vízellátás)			350		350	
- köztisztaság			18 950		18 950	
- zöldterület kezelés (parkfenntartás)			5 862		5 862	
- egyéb szolgáltatások (építés, településfejlesztés)			9 782		9 782	
4. Támogatás és járulékok befizetési kötelezettség				303 344	303 344	
5. Működési célú pénzeszköz átadás RKTÖT részére				21 210	21 210	
6. Szociális ellátás						
Kötelező feladatok összesen	56 877	12 861	165 895	324 554	560 187	7
Önkormányzati nem kötelező feladat						
1. Pénzeszköz átadás				42 261	42 261	
- államháztartáson belül				1 050	1 050	
- államháztartáson kívül				41 211	41 211	
2. Működési dologi kiadások (szállítás)			5 858		5 858	
Nem kötelező feladatok összesen			5 858	42 261	48 119	
Kötelező és nem kötelező feladatok összesen	56 877	12 861	171 753	366 815	608 306	
Intézményi támogatás					949 070	
Általános tartalék					1 000	
Működési kiadások mindösszesen					1 558 376	
Külső finanszírozási műveletek					151 891	
Kiadások mindösszesen					1 710 267	

4-2/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata kormányzati funkciók szerinti 2017. évi előirányzatai

ezer Ft

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok

Közös költség	1 499
Továbbszámlázott közüzemi díjak	7 366
Közvetített szolgáltatás	1 778
Önkormányzati nem lakáscélú ingatlanok karbantartása	3 500
Rágcsáló irtás	737
Épület-energetikai tanúsítványok elkészítése	150
Épületek elektromos hálózatának felülvizsgálata	150
Volt dohányszárító épület állagmegóvása	500
Egészségügyi központ elektromos hálózat felújítás	230
Összesen:	15 910

Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Városi utak javítása / kátyúlanítás	5 000
Városi járdák javítása	2 000
Forgalomtechnikai berendezések, jelzések karbantartása	4 550
Takarítási munkák (Netta-Pannonia Kft.)	3 874
Síkosság elleni védekezési munkák (Netta-Pannonia Kft.)	6 117
Síkosság elleni anyagbeszerzés	2 764
Hidak karbantartása, hídvizsgálat	100
Külterületi földutak javítása	1 500
Összesen:	25 905

Árvíz és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység, vízkárelhárítás

Csapadékvízvezető rendszer karbantartása	1 500
Jóléti tó műtárgy karbantartás, partvédelem	5 050
Összesen:	6 550

Víztermelés, -kezelés, -ellátás (települési vízellátás)

Közkutak vízdíja	250
Tűzivíztározók karbantartása	100
Összesen:	350

Közvilágítás

Közvilágítási villamos energia	15 950
Közvilágítási karbantartási díj	3 000
Összesen:	18 950

Zöldterület kezelés (parkfenntartás)

Vadgesztenyefák növényvédelme	166
Platánfák növényvédelme	411
Díszfák növényvédelme	1 674
Díszburkolatok gyomirtása	111
Köztéri szobrok védelme	2 000
Veszélyes fák metszése, kivágása, fagyöngymentesítés	1 500
Összesen:	5 862

Városgazdálkodási egyéb szolgáltatások (építés, településfejlesztés)

Közműnyilvántartás vezetése, digitalizálása	2 285
Nyilvános WC működtetése	300
Térfigyelő kamerák bérleti díja	2 747
HÉSZ felülvizsgálata 1. ütem (konceptió)	4 450
Összesen:	9 782

4-2/B melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2017. évi szociális juttatások előirányzatai

	ezer Ft
Rendszeres ellátások	8 700
Lakásfenntartási támogatás	8 000
Gyógyszertámogatás	500
Közműfejlesztési támogatás	200
Rendkívüli ellátások	5 000
Rendkívüli települési támogatás	4 500
Közttemetés	500
Egyéb ellátások	6 000
Helyi közlekedés támogatása	3 000
Gyermekvédelmi támogatás	3 000
Bursa Hungarica	1 510
Önkormányzat mindösszesen :	21 210

4-2/C melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2017. évi működési célú pénzeszköztáadás

	ezer Ft
1. Állambáztartáson kívülre adott támogatások	39 711
Sportcélú támogatás	28 000
Társadalmi szervezetek, művészeti csoportok	3 000
Egyedi támogatás	1 200
Motorrock fesztivál megrendezésének támogatása	500
Nagyatádi Diákokért Alapítvány	500
Nagyatádi Rinyamente TDM támogatása	4 911
Polgármesteri keret	800
Pro Família Nagyatád Alapítvány	800
2. Állambáztartáson kívülre adott visszatérítendő támogatások	1 500
Hunyadi utca 6. szám alatti Társasház	1 500
3. Állambáztartáson belülre adott támogatások	304 394
Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata támogatása	500
Nagyatád Város Horvát Önkormányzata támogatása	300
Pécsi Tudományegyetem kollégiumi szálláshely	250
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása	303 344
- feladatalapú állami hozzájárulás átadása	241 894
- szociális ágazati pótlék átadása	34 788
- társulási feladatok ellátásához	5 287
- bölcsődei feladatellátáshoz	15 461
- létszám arányos tagdíj	1 087
- orvosi ügyelet ellátásához	4 238
- bérkompenzáció	589
Mindösszesen :	345 605

5. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2017. évi felhalmozási előirányzatai

ezer Ft

BEVÉTELEK

1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	2 626 284
EU támogatással megvalósuló programokhoz:	
TOP-os projektek	
A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon	575 000
Kisgyermekellátás infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	295 321
A nagyatádi kerékpárúthálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében	449 639
A Polgármesteri Hivatal 2. számú épületének energetikai korszerűsítés Nagyatádon	99 998
A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása	299 967
Napenergia alapú villamos erőmű létrehozása Nagyatádon	256 359
Rinyamenti Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	150 000
Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) projekt	500 000
2. Támogatásértékű bevételek	
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	135 257
eszközhasználati díj ivóvíz	20 748
eszközhasználati díj szennyvíz	14 969
vagyonértékesítés	78 392
lakásértékesítés bevétele	21 148
4. Átvett pénzeszközök	24 701
Intézmények részére (elkülönített állami pénzalaptól)	
egyéb forrásból (közműfejlesztési hozzájár., szennyvízrácsatlakozási díj)	500
egyéb forrásból (Sportcsarnok felújítás)	24 201
5. Felhalmozási bevételek összesen :	2 786 242

KIADÁSOK

I. Beruházások

1. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló beruházások	2 625 198
TOP-os projektek	
A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon	575 000
Kisgyermekellátás infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	295 321
A nagyatádi kerékpárúthálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében	448 623
A Polgármesteri Hivatal 2. számú épületének energetikai korszerűsítés Nagyatádon	98 521
A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása	294 887
Napenergia alapú villamos erőmű létrehozása Nagyatádon	254 572
Rinyamenti Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	146 952
Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) projekt	500 000
2016. évről áthúzódó	1 524
Európa Liget megújítás projekt előkészítése	3 798
Európai Unió pályázatok előkészítése	6 000

2. Önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások	42 063
Közterületek fejlesztése (5/A melléklet)	14 248
Ingatlan vásárlás	900
Önkormányzati intézményi beruházások (5/B melléklet)	1 680
Gépek, eszközök, berendezések beszerzése (5/C melléklet)	25 235
Beruházások összesen:	2 667 261
II. Felújítások	
Víz közművekkel kapcsolatos kiadások ivóvíz	20 748
Víz közművekkel kapcsolatos kiadások szennyvíz	14 969
Közterületek felújítása (5/A melléklet)	16 357
Önkormányzati ingatlanok felújítása (5/A melléklet)	42 104
Önkormányzati intézményi felújítás (5/B melléklet)	4 523
Felújítások összesen:	98 701
III. Egyéb fejlesztési célú kifizetés	5 000
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (Római Katolikus Egyház)	2 000
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (Református Egyház)	3 000
V. Felhalmozási kiadások mindösszesen :	2 770 962
VI. Fejlesztési célú céltartalék	1 500
Felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege:	-13 780
Belső finanszírozási műveletek	
Külső finanszírozási műveletek	
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	13 780
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 786 242
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 786 242

5/A melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2017. évi közterületek, ingatlanok fejlesztése és felújítása

	ezer Ft
Beruházás	
Közvilágítás bővítés	3 269
2016. évről áthúzódó	1 769
Somogyszobi u. (Gyár köz - Vasút u. között)	1 500
Közterület építés	10 979
2016. évről áthúzódó	3 141
Optikai kábel kiépítése	1 200
Keresztút kialakítása, stációk megépítése	4 400
Jókai u. parkoló	1 588
Hunyadi u. 2/a vízóra akna áthelyezés	650
Összesen :	14 248
Felújítás	
Út, parkoló felújítás	2 036
2016. évről áthúzódó	1 486
Aradi u. (5. - 7. szám között)	300
József A. u. (1. szám mellett)	250
Járda felújítás	14 321
2016. évről áthúzódó	8 621
Kossuth u. (2. - 10. szám előtt)	1 900
Kossuth u. (9. szám előtt)	1 800
Kossuth u. (Árpád u. - Kossuth u. 50. szám között)	2 000
Összesen :	16 357
Önkormányzati ingatlanok felújítása	
2016. évről áthúzódó	1 503
Városi Sportcsarnok felújítása	24 201
Park Hotel lábazat és tűzjelző felújítás	1 300
Bodvicai ravatalozó homlokzat felújítás	1 600
Urnafalak korszerűsítése, bővítése I. ütem	3 000
Széchenyi tér 18. szám homlokzat felújítás	10 500
Összesen :	42 104

5/B melléklet a önkormányzati rendelethez

Az önkormányzati intézmények 2017. évi fejlesztési előirányzatai

	ezer Ft
Beruházás	
NKSK	1 300
Városi Sportcsarnok sötétsugárzók cseréje	1 000
Turisztikai Központ pince fűtés kiépítése	300
Nagyatádi Fürdők	380
Gyógyfürdő szauna merülő medence kialakítása	380
Összesen:	1 680
Felújítás	
Nagyatádi Fürdők	2 603
Strand termálmedence feletti fa tetőszerkezet javítása	2 603
Városgondnokság	1 920
2016. évi áthúzódó	1 920
Összesen:	4 523
Mindösszesen:	6 203

5/C melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2017. évi gépek, eszközök, berendezések beszerzése

	ezer Ft
Önkormányzat	800
Számítástechnikai eszközök beszerzése	800
Önkormányzati intézmények	
NINESZ	1 219
Árpád iskola konyhai sütő beszerzés	774
Óvodai konyhai burgonyakoptató beszerzés	445
NKSK	2 074
Városi TV eszközbeszerzés	1 524
Városi Múzeum eszközbeszerzés	250
Művelődési Központ eszközbeszerzés (fotóobjektív)	300
Városgondnokság	18 000
Kommunális gépek beszerzése I. ütem	15 000
Játszóterei eszközök pótlása, beszerzése	3 000
Nagyatádi Fürdők	3 142
2016. évi áthúzódó	729
1. Strand	635
Játszóeszközök bővítése, beszerzése	635
2. Gyógyfürdő	1 778
Öltöző, tároló faház beszerzése	610
Szivattyú beszerzése	1 168
Intézményi beruházások összesen:	24 435
Mindösszesen :	25 235

6. melléklet a önkormányzati rendelethez

2017. évi kötelező és az önként vállalt feladatok működési kiadásainak forrásösszetétele

Feladat megnevezése	Működési kiadás eFt	Állami támogatás		Egyéb működési célú támogatások		Feladatellátáshoz kapcsolódó saját bevételek		Maradvány		Egyéb önkormányzati forrásúknak		Rendelkezésre álló bevétel eFt
		Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Saját bevétel eFt	Megoszlás	Összege eFt	Megoszlás	Feladat finanszírozás eFt	Megoszlás	
Polgármesteri Hivatal	231 711	133 782	57,7%	1516	0,7%	750	0,3%	1482	0,6%	94 181	40,6%	
Óvodák fenntartása (NOVIK)	181 706	151 289	83,3%			30	0,0%	1 031	0,6%	29 356	16,2%	
Óvodák működtetése (NINESZ)	39 982	21 242	53,1%							18 740	46,9%	
Gyermekéktetés (NINESZ)	167 318	101 712	60,8%			36 716	21,9%			28 890	17,3%	
Telephelyek működtetése (NINESZ)	61 762	0	0,0%	7 608	12,3%	5 082	8,2%	2 348	3,8%	46 724	75,7%	
Könyvtár (NKSK)	19 960	3 345	16,8%			107	0,5%			16 508	82,7%	
Közművelődés (NKSK)	76 619	15 235	19,9%			9 934	13,0%	1 173	1,5%	50 277	65,6%	
Városüzemeltetés (Városgondnokság)	247 793			46 816	18,9%	67 124	27,1%	4 863	2,0%	128 990	52,1%	
Szociális feladatok	21 210	18 210	85,9%	3 000	14,1%					0	0,0%	
Önkormányzat	507 584	320 331	63,1%	13 568	2,7%	73 000	14,4%	8 103	1,6%	92 582	18,2%	
Egészségügyi alapelátás	59 284			56 723	95,7%	2 070	3,5%			491	0,8%	
Kötelező feladatok összesen:	1 614 929	765 145	47%	129 231	8%	194 813	12%	19 000	1%	506 740	31%	567 700
Vendég étkeztetés (NINESZ)	54 540					54 540	100,0%			0	0,0%	
NKSK (Televízió, Múzeum, Tourinform, Szoborpark)	27 584			4 712	17,1%	1 973	7,2%			20 899	75,8%	
NKSK (Sportcsarnok, sportpálya)	33 969					22 955	67,6%			11 014	32,4%	
Városüzemeltetés (Városgondnokság)	5 582					5 500	98,5%			82	1,5%	
Fürdők	206 162			4 942	2,4%	122 874	59,6%	1 542	0,7%	76 804	37,3%	
Önkormányzat	48 119									48 119	100,0%	
Önként vállalt feladatok összesen:	375 956			9 654	3%	207 842	55%	1 542	0%	156 918	42%	
Mindösszesen:	1 990 885	765 145	38%	138 885	7%	402 655	20%	20 542	1%	663 658	33%	567 700

7. melléklet aönkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzatának adósságszolgálat

Év		K&H Bank 186 016 000 Ft	Adósságszolgálat összesen
2014.	tőke	-	7 145 452 Ft
	kamat	7 145 452 Ft	
2015.	tőke	-	8 883 491 Ft
	kamat	8 883 491 Ft	
2016.	tőke	13 780 000 Ft	21 306 933 Ft
	kamat	7 526 933 Ft	
2017.	tőke	13 780 000 Ft	19 463 788 Ft
	kamat	5 683 788 Ft	
2018.	tőke	13 780 000 Ft	19 009 048 Ft
	kamat	5 229 048 Ft	
2019.	tőke	13 780 000 Ft	18 554 308 Ft
	kamat	4 774 308 Ft	
2020.	tőke	13 780 000 Ft	18 099 568 Ft
	kamat	4 319 568 Ft	
2021.	tőke	13 780 000 Ft	17 644 828 Ft
	kamat	3 864 828 Ft	
2022.	tőke	13 780 000 Ft	17 190 088 Ft
	kamat	3 410 088 Ft	
2023.	tőke	13 780 000 Ft	16 735 348 Ft
	kamat	2 955 348 Ft	
2024.	tőke	13 780 000 Ft	16 280 608 Ft
	kamat	2 500 608 Ft	
2025.	tőke	13 780 000 Ft	15 825 868 Ft
	kamat	2 045 868 Ft	
2026.	tőke	13 780 000 Ft	15 371 128 Ft
	kamat	1 591 128 Ft	
2027.	tőke	13 780 000 Ft	14 916 388 Ft
	kamat	1 136 388 Ft	
2028.	tőke	13 780 000 Ft	14 461 648 Ft
	kamat	681 648 Ft	
2029.	tőke	6 876 000 Ft	7 102 908 Ft
	kamat	226 908 Ft	
tőke összesen		186 016 000 Ft	247 991 400 Ft
kamat összesen		61 975 400 Ft	

8. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata

2017. 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	218			218
Helyi iparüzési adó	méltányosság	0			0
Pótlék	méltányosság	83			83
Bírság	méltányosság	25			25
Talajterhelési díj	méltányosság	486	díjkedvezmény	3 281	3 767
Hulladékszállítási díj			díjkedvezmény	1 057	1 057
Összesen		812		4 338	5 150

9. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat
2017. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés	ezer Ft-ban												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	36 138	36 138	250 818	62 973	47 412	36 138	36 138	36 138	250 818	62 973	57 606	57 066	970 355
2.Átvett pénzeszköz	7 542	7 542	7 542	7 542	31 743	7 542	7 542	7 542	7 542	7 542	7 542	7 543	114 706
3.Fejlesztési célú bevétel	3 981	7 281	12 056	18 810	16 976	14 976	8 643	6 976	5 892	12 976	21 176	5 514	135 257
4. OEP, MEP támogatás	4 071	4 062	4 071	4 074	4 074	4 070	4 064	4 079	4 068	4 083	4 084	4 080	48 880
5.Támogatások	63 762	63 762	63 762	63 762	103 762	63 762	63 762	63 762	820 121	313 760	1 383 722	419 687	3 487 387
6.Hitel, kötvény	24 000	48 000				7 000	24 000	22 000					125 000
7.Maradvány	20 542												20 542
8.Előző havi záró		-25	-464	71 956	58 453	64 010	-397	-30 509	-63 073	130 617	9 073	-12 061	
9.Bevételek összesen	160 036	166 760	337 785	229 117	262 420	197 498	143 753	109 988	1 025 368	531 951	1 483 203	481 829	4 902 127
Kiadások													
9.Működési kiadások	160 061	160 061	163 611	164 671	167 861	166 161	164 061	163 261	165 061	163 561	162 061	162 562	1 962 994
10.Adósságszolgálat			78 890						13 890			46 000	138 780
11.Felújítási kiadások			13 530		27 201	4 650	8 200	9 800	12 800	9 317	13 203		98 701
12.Fejlesztési kiadások		7 163	9 798	5 993	3 348	27 083	2 000		703 000	350 000	1 320 000	243 876	2 672 261
13.Tartalék felhasználása												2 500	2 500
14.Támogatási előleg visszafizetése												26 891	26 891
15.Kiadások összesen	160 061	167 224	265 829	170 664	198 410	197 894	174 261	173 061	894 751	522 878	1 493 264	481 829	4 902 127
16.Egyenleg	-25	-464	71 956	58 453	64 010	-397	-30 509	-63 073	130 617	9 073	-12 061	0	

10. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat
2017. évi pénz felhasználási terve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	36 138	36 138	250 818	62 973	47 412	36 138	36 138	36 138	250 818	62 973	57 606	57 066	970 355
2.Átvett pénzeszköz	7 542	7 542	7 542	7 542	31 743	7 542	7 542	7 542	7 542	7 542	7 542	7 543	114 706
3.Fejlesztési célú bevétel	3 981	7 281	12 056	18 810	16 976	14 976	8 643	6 976	5 892	12 976	21 176	5 514	135 257
4. OEP, MEP támogatás	4 071	4 062	4 071	4 074	4 074	4 070	4 064	4 079	4 068	4 083	4 084	4 080	48 880
5.Támogatások	63 762	63 762	63 762	63 762	103 762	63 762	63 762	63 762	820 121	313 760	1 383 722	419 687	3 487 387
6.Likvidhitel felhasználás	24 025	48 439	-72 464			7 397	54 112	54 564	-116 073	36 927	21 134	-58 061	0
7.Pénzmaradvány	20 542												20 542
8.Előző havi záró	0	0	0	71 956	58 453	64 010	0	0	0	84 617	0	0	0
9.Bevételek összesen	160 061	167 224	265 785	229 117	262 420	197 895	174 262	173 061	972 368	522 878	1 495 264	435 829	4 777 127
Kiadások													
9.Működési kiadások	160 061	160 061	163 611	164 671	167 861	166 161	164 061	163 261	165 061	163 561	162 061	162 562	1 962 994
10.Adósságszolgálat			6 890						6 890				13 780
11.Felújítási kiadások			13 530		27 201	4 650	8 200	9 800	12 800	9 317	13 203		98 701
12.Fejlesztési kiadások		7 163	9 798	5 993	3 348	27 083	2 000	703 000		350 000	1 320 000	243 876	2 672 261
13.Partalék felhasználása												2 500	2 500
14.Támogatási előleg visszafizetése												26 891	26 891
15.Kiadások összesen	160 061	167 224	193 829	170 664	198 410	197 894	174 261	173 061	887 751	522 878	1 495 264	435 829	4 777 127
16.Egyenleg (havi záró pénzállomány 8 - 14 sor)	0	0	71 956	58 453	64 010	0	0	0	84 617	0	0	0	0

11. melléklet a önkormányzati rendelethez

**Nagyatád Város Önkormányzata
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei**

	2017	2018	2019	2020
1. Helyi adóból származó bevétel	536 700	536 700	536 700	536 700
2. Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből/hasznosításából származó bevétel	75 070	75 070	75 070	75 070
3. Osztalék, koncesszió, hozambevétel	35 717	28 232	28 232	28 232
4. Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	0	0	0	0
5. Bíróság, pótlék és díjbevétel	4 000	4 000	4 000	4 000
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7. Önkormányzat saját bevételei összesen	651 487	644 002	644 002	644 002
8. Az adott évi saját bevételének 50%-a	325 743	322 001	322 001	322 001
9. Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke	19 464	19 009	18 554	18 100
10. Teherbírás	306 279	302 992	303 447	303 901

12. melléklet a Önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata

többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei és követeléseik évenkénti bontásában

Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	ezer Ft		
		2018.év	2019. év	2020. év
1 Támogatás a Római Katolikus Egyháznak orgona építéshez	2015.	2 000	2 000	
2 Térfigyelő kamera rendszer	2014.	2 747	915	
3 Pécsi Tudományegyetem kollégiumi szálláshely	2015.	250	250	
4 Kommunális gépek beszerzése	2017.	20 000	20 000	5 000
Összesen		24 997	23 165	5 000

Követelés keletkezésének éve

2018. év
1 000

2017.
1 000

Követelés jogcíme

1 Hunyadi utca 6. szám alatti Társasház
Összesen

13. melléklet a Önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztések

2017 - 2018. év

Megnevezés	Unió támogatás
1 A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon	575 000
2 Kisgyermekellátás infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	295 321
3 A nagyatádi kerékpárúthálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében	449 639
4 A Polgármesteri Hivatal 2. számú épületének energetikai korszerűsítés Nagyatádon	99 998
5 A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közélcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása	299 967
6 Napenergia alapú villamos erőmű létrehozása Nagyatádon	256 359
7 Rinyamenti Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon	150 000
8 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) projekt	500 000
Mindösszesen	2 626 284

Indokolás

a Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nagyatád Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX tv. 18 §-a alapján)

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján a jegyző előkészítette Nagyatád Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét, amelyet a polgármester az előírt mérlegekkel, kimutatásokkal és szöveges indokolással együtt betejesztett a Képviselő-testület elé.

Részletes indokolás:

1. §

A rendelet-tervezet 1. §-a szabályozza a rendelet hatályát.

2. §

A rendelet-tervezet 2. §-a bemutatja a címrend felépítését.

3. §

A rendelet-tervezet 3. §-a tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak összegét kiemelt előirányzatokként.

4-6. §

A rendelet-tervezet 4-6. §-a mellékletek tartalmát mutatja be.

7. §

A rendelet-tervezet 7. §-a költségvetési egyensúly megteremtéséről és a likviditás biztosításáról rendelkezik.

8. §

A rendelet-tervezet 8. §-a tartalmazza az általános és céltartalék összegét.

9. §

A rendelet-tervezet 9. §-a bemutatja az engedélyezett létszámot.

10. §

A rendelet-tervezet 10. §-a rendelkezik a költségvetés végrehajtásának szabályairól.

11. §

A rendelet-tervezet 11. §-a tartalmazza a létszám és bérigazgatással kapcsolatos előírásokat, az általános és céltartalék összegét.

12. §

A rendelet-tervezet 12. §-a bemutatja a költségvetési előirányzatok módosításának szabályait.

13. §

A rendelet-tervezet 13. §-a költségvetési előirányzatok felhasználásának szabályairól.

14. §

A rendelet-tervezet 14. §-a szabályozza a képviselői keret felhasználását.

15. §

A rendelet-tervezet 15. §-a tartalmazza a társadalmi- és sportszervezetek támogatásának szabályait.

16. §

A rendelet-tervezet 16. §-a a rendelet közzétételére vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §

A rendelet-tervezet 17. §-a a rendelet hatálybalépéséről és időbeli hatályáról rendelkezik.

Nagyatád, 2017. február 10.


Dr. Kovács Ildikó
Jegyző