

Nagyatád Város Polgármestere

Ügyiratszám: JE/8-5/2017.

## ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. április 27-i ülésére

### Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) alapján, a számviteli jogszabályok szerint el kell készíteni a költségvetési szerv vagyonaról és a költségvetésének végrehajtásáról szóló éves költségvetési beszámolót. A beszámoló alapján a költségvetés végrehajtásáról zárszámadást kell készíteni, amely szöveges indokolással tartalmazza a bevételek és a kiadások alakulását, az önkormányzat adósságállományát, a pénzeszközök változásának bemutatását és a vagyонkimutatást.

A hivatkozott jogszabályok alapján elkészítettük és a Magyar Államkincstár felé továbbítottuk Nagyatád Város Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetési beszámolóját. A 2016. évi költségvetés végrehajtását az alábbi szöveges beszámoló egészíti ki, amely egyúttal a zárszámadási rendelet indokolása is.

#### I. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az elmúlt években végbement gazdasági folyamatok az önkormányzat és az állam által ellátandó feladatok arányeltolódása jellemezte. A feladatátrendeződéssel párhuzamosan a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozása is évről-évre változott. A 2015. évtől pozitív irányú változást tapasztaltunk, ennek ellenére az átalakított központi költségvetési támogatás rendszere és az önkormányzat saját bevétele a működési kiadásokra az elmúlt évben sem nyújtott fedezetet.

Az önkormányzat gazdálkodásának főbb jellemzői a 2016. évre vonatkozóan:

- a helyi adóbevételek nagyságrendje az előző évihez hasonlóan teljesült;
- jelentős összegű, 66.609 eFt rendkívüli költségvetési és 7.295 eFt szociális támogatásban részesült önkormányzatunk;
- a START és a közfoglalkoztatási programok keretében 261.940 eFt központi támogatással és 16.661 eFt saját forrással 212 főt foglalkoztattak az önkormányzat intézményei;
- köznevelési intézmények működtetését 223.980 eFt hozzájárulás megfizetése helyett 126.602 eFt-ból látta el az önkormányzat;
- a vagyonhasznosítás a tervezett mértéken teljesült;
- Önkormányzatunk eleget tett a törvényben előírt kötelezettségeinek, a feladat-ellátás és a városműködtetés feltételeit biztosította;
- befejeződött az Egészségügyi alapellátás fejlesztése, valamint a Városháza épületének energetikai fejlesztése;
- a 2016. évben megkezdődtek a 100%-os támogatásintenzitású Európai Unió forrásból megvalósuló Település- és Területfejlesztési Operatív Program pályázatok előkészítése. A fejlesztések tervdokumentációira és hatástanulmányaira 15.987 eFt kiadást teljesítettünk;
- Henészi városrész szennyvízhálózat rekonstrukciója vis maior támogatásból befejeződött.

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetését a 4/2016. (II.24.) számú rendeletében 2.426.396 eFt főösszeggel alkotta meg, amelyet négy módosítással 2.816.043 eFt-ra változtatott. A kötelező és az önként vállalt feladatokra fordított kiadások az Önkormányzat, valamint hat intézménye önálló költségvetésében jelentek meg.

Az önkormányzat intézménystruktúrája nem változott:

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

A gazdálkodásunkra jellemző néhány mutatót az alábbi táblázat tartalmaz 4 év viszonylatában.

eFt	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év
<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>3 013 482</b>	<b>3 152 186</b>	<b>2 692 002</b>	<b>2 499 868</b>
ebből: - működési kiadás	2 012 636	2 176 899	2 228 227	2 147 747
- felhalmozási kiadás	145 601	637 101	463 775	248 575
<b>ÖNHIKI támogatás</b>	<b>200 000</b>	<b>186 947</b>	<b>93 000</b>	<b>66 609</b>
<b>Következő évre átvitt működési kiadás</b>	<b>168 258</b>	<b>80 324</b>	<b>58 163</b>	<b>77 516</b>

Az átalakított állami támogatás rendszere és az önkormányzat saját bevétele a működési kiadásokra nem nyújtott fedezetet, ezért a pályázat útján elnyert támogatások elengedhetetlenek voltak az önkormányzat intézményeinek folyamatos, zavartalan működéséhez. Az ÖNHIKI támogatás lejárt fizetési határidejű számlatartozásra igényelhető. A támogatás 2016. évi csökkenése következtében a következő évre áthúzódó működési kiadási fizetési kötelezettség (szállítói tartozásállomány) növekedett.

## II. A HITELÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSAI

A Városcsözpont rehabilitáció projekt önrészét az Önkormányzat a 2014. évben 186.016.000 Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitelfelvételből finanszírozta. Kamatfizetési kötelezettség havonta terheli a város költségvetését. A tőke törlesztése 2016. év márciusában kezdődött, lejáratára 2029. március 30. napja. A hitelszerződésben lefektetett 1 havi BUBOR + 3 % kamatlábbal számolva a 2016. évi kamatfizetési kötelezettség 7.526.933 Ft volt.

Az Önkormányzat és a számlavezető bankja között létrejött szerződés alapján a likviditást 125.000.000 forint keretösszegű folyószámla-hitel biztosítja. Az év közben igénybe vett likvid hitelt – a stabilitási törvény alapján – a költségvetési év végén vissza kell fizetni, a mérlegforduló napon egyenlege nem lehet. A 2016. év 366 napjából 260 napon vált szükségessé a folyószámlahitel használata. Az igénybevett átlagosan 41.526.801 Ft likvid hitel után a tárgyévben 1.101.050 Ft kamatfizetést teljesítettünk.

A 2015. és a 2016. évi folyószámla-hitelkeret igénybevételének jellemző adatai:

	2015.01.01-12.31	2016.01.01-12.31
Naptári napok száma	365	366
Hitelkeret összege	125 millió forint	125 millió forint
Likvid hittel ellátott napok száma	118	260
1 naptári napra jutó hitel összege	12 989 890 Ft	41 526 801 Ft
Igénybevett hitel		
- legmagasabb összege	79 635 863 Ft	110 627 375 Ft
- legmagasabb összegének időpontja	2015.09.07	2016.09.06
Kamatfizetési kötelezettség	430 267 Ft	1.101.050 Ft

Az Önkormányzat likvid helyzete javításához céltudatos, összehangolt és fegyelmezett gazdálkodásra, költségvetési tervezésre és végrehajtásra van szükség.

#### Hitelállomány változása és adósságszolgálat a 2016. évben

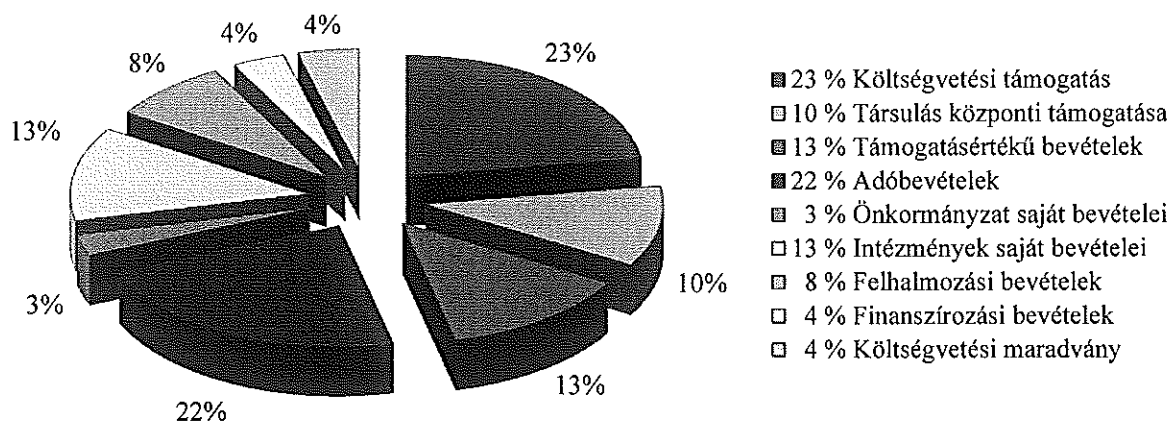
TŐKE		Hitelfelvétel 2014. év	2016. évi tőketörlesztés	Állomány 2016.12.31	Lejárat időpontja
Városközpont rehabilitációja	K&H Bank Zrt.	186 016 000	13 780 000	172 236 000	2029.03.30
<b>Fejlesztési hitelállomány összesen:</b>				<b>172 236 000</b>	
<b>KAMAT</b>					
Fejlesztési hitelkamat				7 526 933	
Működési hitelkamat				1 101 050	
<b>Hitelkamat összesen:</b>				<b>8 627 983</b>	

### III. A 2016. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÉS TELJESÍTÉSEK

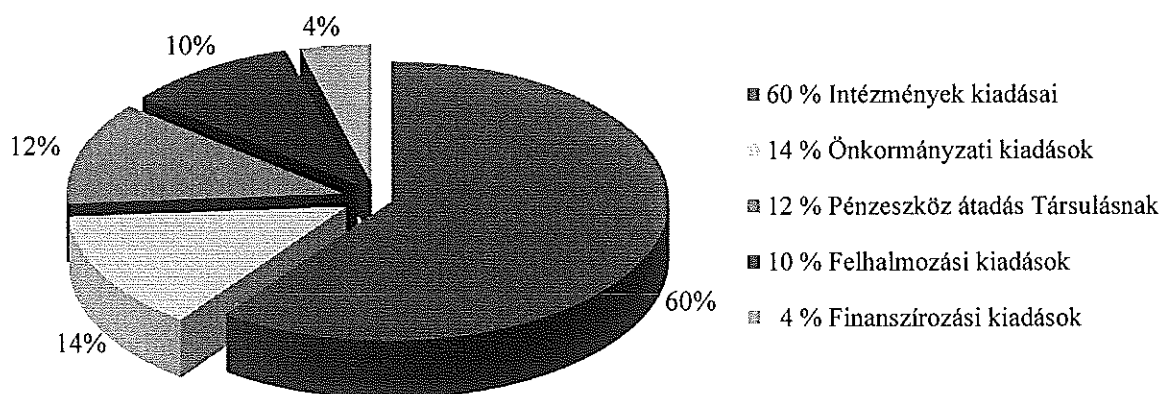
Önkormányzati szinten a működési, felhalmozási és finanszírozási bevételek és kiadások módosított előirányzata 2.816.043 eFt. A bevételi teljesítés 2.529.974 eFt, azaz 90 %, a kiadások teljesítése 2.499.868 eFt, amely az előirányzat 89 %-a.

Bevételek		Kiadások	
Költségvetési támogatása	573 449	Intézmények kiadásai	1 503 746
Társulás központi támogatása	273 417	Önkormányzati kiadások	345 393
Egyéb működési célú támogatások	326 698	Pénzeszköz átadás Társulásnak	298 608
Adóbevételek	564 988	Felhalmozási kiadások	248 575
Önkormányzat saját bevétele	70 461	Finanszírozási kiadások	103 546
Intézmények saját bevétele	319 452		
Felhalmozási bevételek	206 538		
Finanszírozási bevételek	90 421		
Költségvetési maradvány	104 550		
<b>Összesen</b>	<b>2 529 974</b>	<b>Összesen</b>	<b>2 499 868</b>

## Önkormányzati bevételek összetétele



## Önkormányzati kiadások összetétele



### I. Működési bevételek (1. melléklet)

#### 1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

A 2016. évi támogatásokat jogcímenként a 4-1. melléklet részletezi. A 2016. évben folyósított támogatás 3 %-kal növekedett az előző évihez képest. Önkormányzatunk igényelte a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása által ellátott szociális feladatok után járó hozzájárulásokat is, amelyek havonta, a nettó finanszírozás ütemében átadásra kerültek.

Az önkormányzatok rendkívüli támogatására elkülönített keretből az év közben két alkalommal nyújtottunk be pályázatot, melynek eredményeként 56.609 és 10.000 eFt támogatásban részesültünk. E támogatás összesen 66.609 eFt-tal növelte a működési bevételünket.

A települések adóerőképessége egyre fontosabb szerepet játszik az önkormányzatok támogatási rendszerében. Az adóerőképesség 1 főre jutó összegétől függ

- az önkormányzat működési támogatása elvonásának mértéke,
- a gyermekétkeztetésre kapott támogatás megállapítása,
- a szociális és más feladatellátás támogatási hányada,
- a működési és fejlesztési támogatások hányada,
- a szolidaritási hozzájárulás mértéke.

Az adóerőképesség egy mutató (átlagos értékkel számított iparüzési adóbevétel), amelynek meghatározása során a Nagyatádon adózók tárgyév június 30-ig bevallott iparüzési adóalapját alapul véve, az önkormányzatok által elérhető átlagos értékkel, azaz 1,4 % iparüzési adómértékkel számolva megkapjuk a település adóerőképességét.

### Nagyatád Város adóerőképességének alakulása

Adóerőképesség időpontja	Adóalap Ft	Adóerőképesség (adóalap x 1,4 %)	Lakosság (fő)	1 főre jutó adóerőképesség
2013.06.30. (2014. évi)	16 225 385 000	227 155 190	11203	20 276 Ft
2014.06.30. (2015. évi)	17 200 005 000	240 800 075	11095	21 703 Ft
2015.06.30. (2016. évi)	18 750 071 000	262 500 994	10954	23 964 Ft
2016.06.30. (2017. évi)	18 550 631 000	259 708 832	10866	23 901 Ft

## 2. Egyéb működési célú támogatások

Egyéb működési célú támogatás megilleti mind az önkormányzatot, mind az intézményeit.

- Az önkormányzati bevételek jogcímeit a *4-1. melléklet* 2. pontja részletezi. E bevételek jelentős része az egészségügyi alapellátás kiadásainak fedezetét biztosító támogatás, illetve a Társulástól megállapodás alapján rendelkezésünkre bocsátott hozzájárulás.
- Az intézmények támogatásait a *2. melléklet* tartalmazza jogcímenként és intézményenként. E bevételek 97 %-a a START programok és a közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak személyi, dologi és tárgyi eszköz kiadásaira kapott támogatás.

A szociális kiadások csökkentése és a foglalkoztatás növelése érdekében jelentős létszámú közfoglalkoztatást valósítottunk meg, amelynek keretében az elmúlt évben 212 főt foglalkoztattunk. A 2016. évben a START programok és a közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak személyi és dologi kiadásaira 263.680 eFt, tárgyi eszköz beszerzésre, felújításra 14.921 eFt-ot fordítottunk. Ennek fedezetét 261.940 eFt központi támogatás és 16.661 eFt saját forrás biztosította. A közfoglalkoztatásra fordított kiadás 17%-kal haladja meg az előző évit, míg a saját bevételből hozzáadott forrás csökkent.

Közfoglalkoztatás	(eFt)	2014. év	2015. év	2016. év
kiadásai	működési	169.206	227.268	263.680
	beruházás, felújítás		11.060	14.921
bevételei	támogatás	140.208	219.952	237.005
	előző évben kapott előleg			24.935
saját forrás		28.998	18.376	16.661

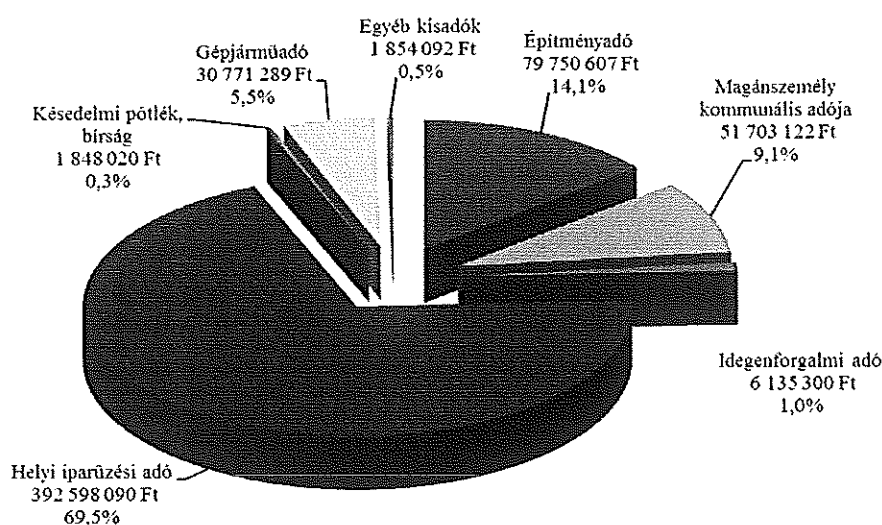
## 3. Az önkormányzat saját bevételei

Az önkormányzat saját bevételeinek teljesítési adatát a *4-1. melléklet* 4/1. pontja tartalmazza. A vagyonhasznosításból származó bérleti díj, a továbbszámlázott szolgáltatások és az ahhoz kapcsolódó ÁFA bevétel, valamint a díj- és kötbér bevétel összesen 91,6 %-ra teljesültek.

Az önkormányzat sajátos bevételeit, azaz a helyi adókat és a gépjárműadót a 4-1. melléklet 4/2. és 4/3. pontja mutatja be.

Az önkormányzat képviselő-testületének egyik alapjoga, hogy döntsön arról, hogy a feladatai ellátásához szükséges anyagi erőforrásokat milyen jellegű és mértékű helyi adóval teremti meg, a helyi sajátosságok, körülmények figyelembevételével. A Képviselő-testület a helyi adók mértékét a helyi sajátosságokhoz, a gazdálkodási követelményekhez és az adózók teherviselő képességéhez igazodóan a törvényben meghatározott felső határokra figyelemmel állapította meg. A helyi adók és a gépjárműadó módosított előirányzata 565.733 eFt volt. Az előirányzathoz képest a 2016. évi adóbevétel összege 564.988 eFt, amely 99,9 %-os teljesülés.

### A 2016. évi önkormányzati adóbevételek összetétele



### Magánszemély kommunális adója

Az adó mértéke 2012-től a garázs, gazdasági építmény, gazdasági célú telek után 4.500 Ft, a lakás, lakásbérleti jog, üdülő, lakótelek után 9.000 Ft évente. A vállalkozási célú építmények 2012-től kikerültek a kommunális adó hatálya alól, ezen adótárgyak után építményadót kell fizetni. A 6611 db adótárgy után 51.655 eFt adóbevétel teljesült.

Magánszemély kommunális adókiivetés adótételenként és adótárgyanként					
adótárgy	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31	db	Ft
garázs				1 333	5 977 125
gazdasági célú építmény	7 669 500 Ft	7 701 000 Ft	7 661 250 Ft	166	802 125
gazdasági célú telek				202	909 000
lakás				4 678	41 876 640
lakásbérlemény	43 958 215 Ft	44 021 790 Ft	43 993 890 Ft	173	1 557 000
lakótelek				59	533 250
<b>Összesen</b>	<b>51 627 715 Ft</b>	<b>51 722 790 Ft</b>	<b>51 655 140 Ft</b>	<b>6 611</b>	<b>51 655 140</b>
<b>adóalanyok száma</b>	<b>4967</b>	<b>4951</b>	<b>4937</b>		

## Helyi iparüzési adó

Az adóbevételek jelentős része helyi iparüzési adóbevétel. Az adó mértéke állandó jelleggel végzett tevékenység után az adóalap 2%-a, ideiglenes jellegű tevékenység esetén 5.000 Ft/nap. A vállalkozók teljesítőképességére érzékeny helyi iparüzési adóból a 2016. évben 392.598 eFt bevétel realizálódott, amely a 2016. évben befizetett helyi adók 70%-a.

A tárgyévi bevétel összege függ az előző évben befizetett adóelőleg összegétől, az adózók által visszaigényelt és visszautalt túlfizetéstől. A vállalkozások teljesítőképességének változását az iparüzési adóalap változása mutatja be, amely az elmúlt időszakban évről-évre növekedést mutat:

Év	Adóalap	Változás
2013.	16.569.372 eFt	
2014.	17.625.445 eFt	+ 6 %
2015.	20.271.230 eFt	+ 15 %
2016.	20.311.377 eFt	+ 0,2 %

A vállalkozások 54%-ának az éves adója nem haladja meg az 50 000 Ft-ot. 55 gazdasági társaság – az adózók mindössze 5,8 %-a – fizetett 1 millió forintnál nagyobb összegű iparüzési adót. Gazdasági súlyuk meghatározó a város életében, hiszen az iparüzési adó 72,4 %-át e vállalkozások fizetik be.

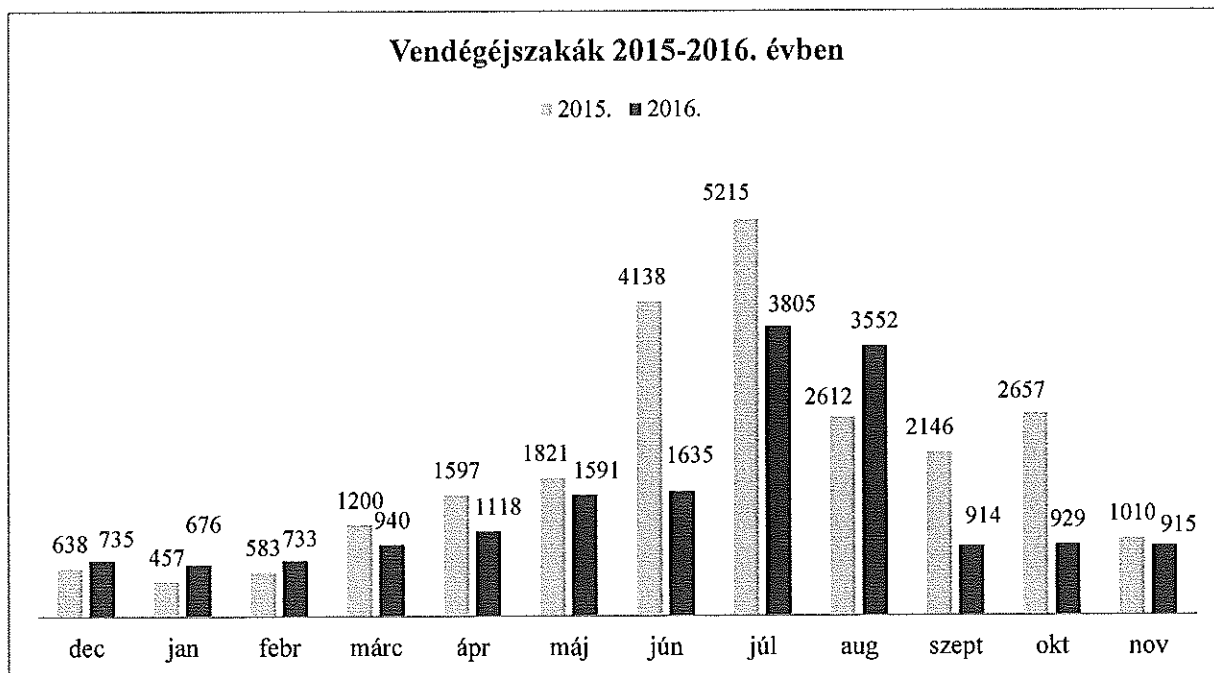
HIPA (Ft)	adózók száma	bevallott végleges adó Ft
0 Ft	115	0
1-10eFt	148	1 359 850
10 eFt-50eFt	255	14 893 256
50eFt-100eFt	155	35 955 904
100eFt-1MFt	225	59 893 600
1MFt-10MFt	50	151 459 700
10MFt-	5	142 664 700
<b>összesen</b>	<b>953</b>	<b>406 227 010</b>

## Idegenforgalmi adó

Célja az idegenforgalom növekedésével együtt járó igények kielégítéséhez szükséges anyagi fedezet biztosítása. Az adó alanya az a magánszemély, aki nem állandó lakosként az önkormányzat illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltölt. Az adó mértéke 2013. évtől vendégéjszakánként 400 Ft. A Htv. az adókötelezettség alól életkorhoz, munkavégzéshez kapcsolódó mentességeket biztosít. A 2016. évben a befolyt adóbevétel 6.135.300 Ft volt.

Idegenforgalmi adóbevallások adatai			
	2014. év	2015. év	2016. év
vendégek száma	4 791	6 282	5 193
vendégéjszakák száma	15 923	24 074	17 543
– adóköteles vendégéjszaka	<b>13 142</b>	<b>14 945</b>	<b>15 332</b>
– adómentes vendégéjszaka	2 781	9 129	2 211
<b>beszedett adó</b>	<b>5 256 800 Ft</b>	<b>5 978 000 Ft</b>	<b>6 135 300 Ft</b>

Az alábbi diagram mutatja be a 2015-2016. évi vendégéjszakák alakulását havi bontásban:



A 2016. adóévben az adóbeszedők közül 9 magánszálláshely és 6 kereskedelmi szálláshely volt. A 6 kereskedelmi szálláshely fizette meg az adó 90%-át.

A kormány az adó bevezetését és az idegenforgalom fellendítését költségvetési hozzájárulással ösztönzi. 2016-ban a 2014. évben beszedett minden adóforintra 1,55 forintot, azaz 8.184 eFt támogatást nyújtott.

### Építményadó

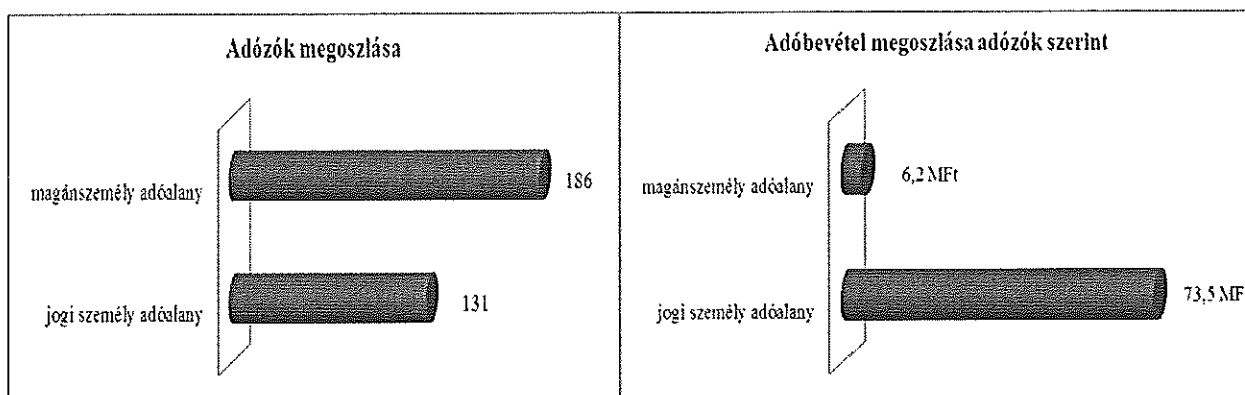
A Képviselő-testület 2012. január 1-től Nagyatád Város illetékességi területére bevezette az építményadót, amely kiterjed az önkormányzat illetékességi területén lévő nem lakás céljára szolgáló építményekre, épületrészekre és a nem magánszemély tulajdonában álló lakásra. A Képviselő-testület a 2013. évtől a nem kereskedelmi egységek adómértékét 400 Ft-ban, a kereskedelmi egységek adómértékét 500 Ft-ban állapította meg, továbbá az építményadó rendeletben körülhatárolt területen kívül fekvő 600 m<sup>2</sup> vagy annál nagyobb alapterületű kereskedelmi egység esetén az adó mértékét 800 Ft/m<sup>2</sup>-ben határozta meg. A tényleges használati mód alapján hitelintézeti, pénzügyi vállalkozási tevékenység, üzemanyagtöltő állomás céljára használt épület esetén szintén 800 Ft/m<sup>2</sup> építményadót kell fizetni évente.

#### Az építményadó adótárgyak adatai és az adókiivetés összege

	db		alapterület m <sup>2</sup>		kivetett adó Ft	
	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év	2015. év	2016. év
<b>termelési célú</b>	221	216	134 230,01	132 581,55	53 451 580	53 294 536
ebből 800 Ft-os	7	6	1 424,62	1 212,40	1 139 696	969 920
<b>kereskedelmi célú</b>	281	277	42 597,59	42 882,86	24 680 206	24 886 507
ebből 800 Ft-os	6	7	11 271,37	11 483,59	9 017 096	9 186 872
<b>Összesen:</b>	<b>502</b>	<b>493</b>	<b>176 827,60</b>	<b>175 464,41</b>	<b>78 131 786</b>	<b>78 181 043</b>



Az összes adótárgy vonatkozásában 317 adóalany fizette meg a befolyt 79.751 eFt építményadót. Az adózók 58 %-a magánszemély, 42 %-a jogi személy. Az összes adóbevétel 92 %-át a jogi személyek fizetik meg.



### Átengedett központi gépjárműadó

A gépjárműadó vonatkozásában az adóztatást befolyásoló hatása nincs, kizárólag az adóigazgatási feladatok tartoznak az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe. A 2013. évtől – a közigazgatási, köznevelési feladatok átszervezésétől – a gépjárműadó bevétel 60 %-a az állami költségvetést illeti meg, 40%-a az önkormányzati feladatellátás forrásául szolgál.

A gépjárműadó hatálya alá tartozó járművek központilag, egységes szabályok alapján kerülnek adóztatásra. A képviselő-testületnek az adóztatást befolyásoló hatása nincs, kizárólag az adóigazgatási feladatok tartoznak az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 60 %-át havonta el kell utalni a Magyar Államkincstárnak, 40 %-a marad önkormányzati bevétel. A 2016. évi gépjárműadó bevételből 46.100 eFt-ot utaltunk a Magyar Államkincstárnak, 30.771 eFt az önkormányzat saját bevételét képezi.

Az adót a gépjármű kategóriába sorolásától függően az alábbi szempontok figyelembevételével kell kivetni:

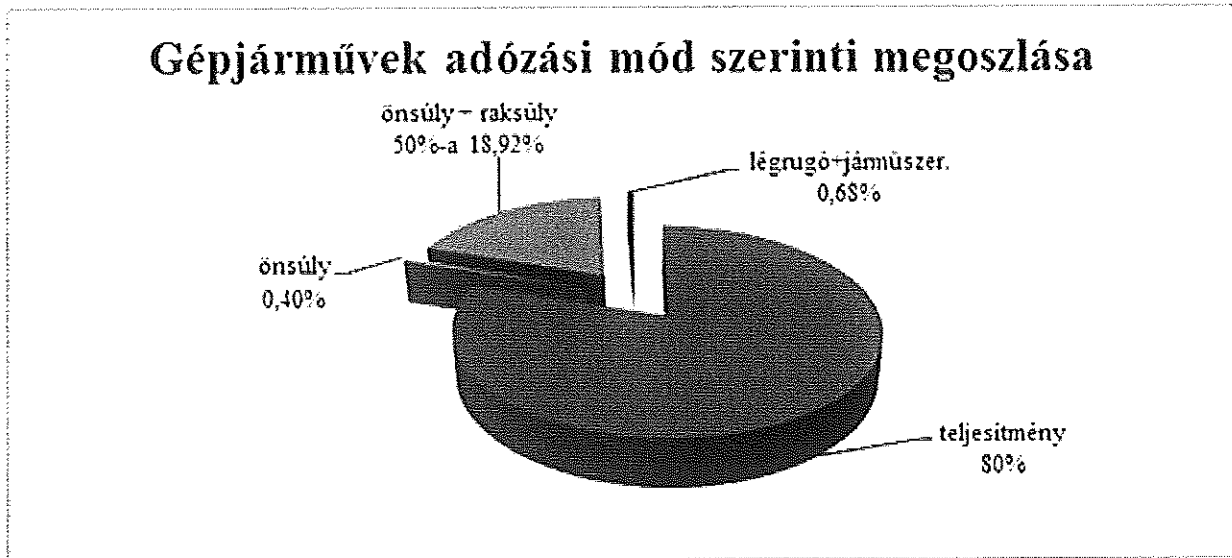
- a személygépkocsi és a motorkerékpár esetén a kw-ban kifejezett teljesítménye és a gyártási éve;
- az autóbusz, a lakókocsi és a lakópótkocsi esetén a saját tömege (önsúlya);
- tehergépjármű és pótkocsi esetén a saját tömege növelve a terhelhetősége (raksúlya) 50%-ával;
- nyergesvontató esetén a nyergesvontató saját tömegének kétszerese, növelve a félpótkocsi össztömege és a nyergesvontató saját tömege különbözetének felével.

Alanyi jogon adómentes 25 gépjármű, mely költségvetési szerv, egyház és egyesület tulajdonában áll. Kérelemre mentes a súlyos mozgáskorlátozott helyváltoztatásához szükséges, 100 kw alatti teljesítményű 75 személygépjármű évi 13.000 Ft erejéig.

Kedvezményes adómérték illeti meg a légrugós vagy azzal egyenértékű rugózási rendszerű tehergépjárművet, vontatót valamint járműszerelvényt. E törvényi feltételeknek 32 jármű felelt meg, mely járművek 850 Ft-os adómértékkel adóznak.

2016. január 1-től a szerelvényadóztatás miatt a nyerges félpótkocsik kiestek az adóztatásból, a változás következtében 2016. évben megközelítőleg 1 millió Ft-tal csökkent az adóbevétel.

A diagram a gépjárművek adózási mód szerinti megoszlását szemlélteti:



#### 4. Intézmények saját működési bevételei

Az önkormányzati intézmények bevételi teljesítés adatait a 2. melléklet részletezi. A 2016. évi intézményi saját bevétel előirányzat 90,5 %-ban teljesült. Intézményi átszervezés nem történt, ezért a saját bevételek az előző évi teljesítési adatokkal összehasonlíthatóak. Az intézmények saját bevételei a feladatellátástól függően bérleti-, térítési díj, lakbér, jegybevétel, illetve szolgáltatás díja.

Saját bevételek (eFt)	2015. évi	2016. év
Polgármesteri Hivatal	761	517
Nagyatádi Óvodák	200	488
NINESZ	115 951	108 120
NKSK	27 235	32 360
Városgondnokság - működési	65 544	63 820
- felhalmozási	4 480	
Nagyatádi Fürdők	119 406	114 147
<b>Összesen</b>	<b>333 577</b>	<b>319 452</b>

5. Az Önkormányzat és intézményei működési bevételei mindösszesen 96,2 %-on teljesültek.

## II. Működési kiadások

### 1. Önkormányzati intézmények kiadásai

Az intézmények kiadásainak teljesítése (91,2 %). Az intézményenként részletes teljesítési adatokat a 3. melléklet mutatja be. A bérjellegű juttatások elsődlegességet élveztek a dologi kiadásokkal szemben, ennek következtében a személyi juttatások teljesítése 95,5 %-os, a dologi kiadások teljesítése 83,1%-os.

## 2. Önkormányzati működési kiadások

Az önkormányzat saját működési kiadásait a 4-2. melléklet részletezi.

Az Önkormányzat működési kiadási előirányzatainak 96,4 %-a teljesült pénzügyileg. E teljesítési adat tartalmazza az előző évről áthúzódó fizetési kötelezettséget is.

A személyi jellegű kiadásokat mind az általános igazgatási tevékenységek, mind az egészségügyi alapellátás vonatkozásában teljesítettük.

A városműködtetési feladatok közül a legszükségesebbeket végrehajtottuk. Egyes feladatoknál a teljesítés adat a 2017. évre áthúzódó pénzbeli teljesítés következtében maradt alul az átlagos teljesítés mértékétől. A közvilágítás korszerűsítése pályázat eredménye már a 2015. évi kiadás-csökkenésben is megfigyelhető volt, hiszen a 2014. évi 46.670 eFt-tal szemben 33.100 eFt volt; a 2016. évben az előző évinek a fele, azaz 15.787 eFt.

A Társulás részére átutaltuk az önkormányzatunk által igényelt támogatásokat, továbbá teljesítettük a pénzügyi feladatok felé fennálló adósságszolgálatot. A szociális ellátás teljesítési adatait a 4-2/B mellékletben, a pénzeszközátadást a 4-2/C mellékletben mutatjuk be.

## III. Felhalmozási bevételek és kiadások (5. melléklet)

A költségvetés felhalmozási előirányzata bevételi oldalon 56 %-os, kiadási oldalon 70 %-os teljesítésű. A felhalmozási kiadásokból 53.817 eFt-ra saját bevétel nyújtott fedezetet.

A 206.538 eFt bevételből 89.742eFt hazai támogatással megvalósuló programhoz kapcsolódik (Henéshi városrész szennyvízhálózat károk helyreállítása és Egészségügyi Központ). A TOP-os pályázatok vonatkozásában támogatási előleg nem állt rendelkezésünkre, az előkészítési feladatokat saját forrásból finanszíroztuk.

A 2015. évi 29.434 eFt felhalmozási és tőkejellegű bevételekkel szemben a 2016. évi teljesítés 101.337 eFt volt, amely ingatlan- és vagyoneértékesítésből, valamint koncessziós díjból származik.

A tervezettek szerint megvalósítottuk a feladatellátás szempontjából szükséges, sürgős fejlesztéseket és felújításokat. A saját erőből megvalósuló beruházások között az ingatlan vásárlás kiadás korábbi években vásárolt két ingatlan tárgyévi részletfizetési kötelezettségének teljesítését és a Kiszely utcai telephely vásárlását tartalmazza.

A további beruházási és felújítási kiadás az előző évről áthúzódó kifizetésekhez, a közfoglalkoztatás keretében – támogatásból – megvalósult gépbeszerzésekhez, közterület-fejlesztéshez és az önkormányzat intézményeinek tárgyi eszköz beszerzéseikhez kapcsolódik.

## IV. A MARADVÁNY ALAKULÁSA

A maradvány a költségvetési év során teljesült bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében vállalkozási maradvány. Vállalkozási tevékenységet nem folytat önkormányzatunk.

Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetési maradványa 30.106 eFt, amelynek levezetését és intézményenkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza. A maradvány összegét a 2017. év során finanszírozási bevételeként kell elszámolni, amely kiadások fedezetül szolgál.

## V. A VAGYON VÁLTOZÁSA

Az Önkormányzat és az intézményei összevont **2016. évi egyszerűsített mérlegét** az alábbi táblázat és a *10. melléklet* mutatja be. Ennek részletezésével mutatjuk be az önkormányzati vagyon nyilvántartás szerinti változását.

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG (eFt)	Előző évi állományi érték 2015.12.31	Tárgyévi állományi érték 2016.12.31
<b>ESZKÖZÖK</b>		
A/I Immateriális javak	1 482	168
A/II Tárgyi eszközök	14 900 123	15 754 329
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	24 113	26 613
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	120 947	0
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>15 046 665</b>	<b>15 781 110</b>
B/I Készletek	3 450	2 971
B/II Értékpapírok	0	0
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>	<b>3 450</b>	<b>2 971</b>
C/I Lékötött bankbetétek	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 318	1 744
C/III Forintszámlák	101 990	14 893
C/IV Devizaszámlák	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>103 308</b>	<b>16 637</b>
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	52 482	60 159
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	19 124
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 455	1 995
<b>D) Követelések</b>	<b>54 937</b>	<b>81 278</b>
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	7 613	3 568
F) Aktív időbeli elhatárolások	444	649
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>15 216 417</b>	<b>15 886 213</b>
<b>FORRÁSOK</b>		
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	16 877 760	16 877 760
G/II Nemzeti vagyon változásai	100 723	1 346 638
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	97 355	97 354
G/IV Felhalmozott eredmény	-4 116 187	-4 610 988
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-230 728	-357 167
<b>G) Saját tőke</b>	<b>12 728 923</b>	<b>13 353 597</b>
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	95 193	106 708
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	269 986	280 065
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	37 477	25 748
<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>402 656</b>	<b>412 521</b>
<b>I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
J/I Eredményszemléletű bev passzív időbeli elhatárolása	35 774	4 295
J/II Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 387	98 713
J/III Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 957 677	2 017 087
<b>J) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 084 838</b>	<b>2 120 095</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>15 216 417</b>	<b>15 886 213</b>

Az A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összetételét és változását az alábbi kimutatás részletesen bemutatja.

	2016. évi					Tájékoztató adat	
	Nyitó nettó érték	Növekedés	Csökkenés	Érték-csökkenés	Záró nettó érték	Bruttó érték	0-ra leírt
A/I Immateriális javak	1 482			1 314	168	63 379	62 808
A/II Tárgyi eszközök, ebből	14 900 123				15 754 329		
Ingatlanok	14 291 231	2 204 244	737 882	646 709	15 110 884	18 762 810	34 280
Gépek, berendezések, járművek	566 446	280 713	97 934	136 632	612 593	1 552 601	635 795
Befejezetlen beruházások	42 446	30 490	42 084		30 852		
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	24 113	2 500			26 613		
A/IV Vagyonkezelésbe adott	120 947		120 947		0		
<b>A) Befektetett eszközök összesen</b>	<b>15 046 665</b>	<b>2 517 947</b>	<b>998 847</b>	<b>784 655</b>	<b>15 781 110</b>		

A/II Tárgyi eszközök, azaz az ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek képezik az önkormányzati vagyon jelentős hányadát. A mérlegértéke a mérlegfőösszeg 99%-a.

Ezen mérlegértékek értéke a 2016. év során 2.485 millió forinttal növekedtek. A 17 %-os növekedést – a teljesség igénye nélkül – az alábbi gazdasági események okozták:

#### felújítások

közvilágítás és hálózatfejlesztés	4.308 eFt
ingatlan felújítások	4.317 eFt
utak, járdák, közterületek felújítása	19.070 eFt
henészi városrész vis maior károk helyreállítása	97.868 eFt

#### beruházások

személygépjárművek beszerzése	8.030 eFt
Kiszely utca 15. szám alatti telephely vásárlása	14.200 eFt
Szabadság utca közvilágítás (térítés nélkül átvétel)	27.842 eFt
víziközmű beruházás térítés nélküli átvétele	129.215 eFt

#### egyéb érték-növekedés

vagyonkezelésből átsorolás tárgyi eszközbe	120.947 eFt
vagyonértékelés - víziközmű vagyon	1.876.367 eFt

A Befejezetlen beruházások 30.852 eFt záró mérlegértéke a TOP-os pályázatok előkészítési feladatainak számlázott értékeit és 3 ingatlan felújítási munkálatainak értékét foglalja magában.

Az A/III Befektetett pénzügyi eszközök között 26.613 eFt tartós részesedést tartunk nyilván.

	2015.12.31-i állományi érték	2016.12.31-i állományi érték
<b>RÉSZVÉNYEK</b>		
OTP Bank Nyrt.	14 000	14 000
Dohányfermentáló Zrt.	20 000 000	20 000 000
Dohányfermentáló Zrt.	40 000	40 000
Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	10 000	10 000
<b>Részvények összesen</b>	<b>20 064 000</b>	<b>20 064 000</b>

<b>ÜZLETRÉSZEK</b>		
Sm. Temetkezési Kft.	3 320 000	3 320 000
BIOKOM Kft	228 524	228 524
Nagyatádi Városfejlesztési Kft	500 000	3 000 000
<b>Üzletrészek összesen</b>	<b>4 048 524</b>	<b>6 548 524</b>
<hr/>		
<b>Mindösszesen</b>	<b>24 112 524</b>	<b>26 612 524</b>

A 100 % tulajdonú Nagyatádi Városfejlesztési Kft jegyzett tőkéjét az eredménytartaléka és a 2015. évi mérleg szerinti eredménye igénybevitelével a jogszabályi előírásoknak megfelelően 3.000.000 forintra fel kellett emelni.

#### **A/IV Vagyonkezelésbe adott eszközök**

Nagyatád Város Önkormányzata szennyvíztisztító és szennyvízcsatorna-hálózat, valamint az ivóvíz hálózat üzemeltetésére bérleti, üzemeltetési szerződést kötöttek a szolgáltatóval, a DRV Zrt.-vel, ezért a vagyonkezelésbe adott eszközök mérlegtételből át kellett sorolni a tárgyi eszközök közé. Önkormányzati tulajdonban lévő vagyona vonatkozóan államháztartáson kívüli szervezet a 2016. évben nem rendelkezett vagyonkezelői joggal, ezért ezen mérlegérték 0 forintra csökkent.

**A B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** az intézmények készleteinek 2.971 eFt összértékét tartalmazza, a **C) Pénzeszközök** a pénztárak és a pénzforgalmi számlák mérlegforduló-napi összesen 16.637 eFt egyenlegeit foglalja magában.

**A D) Követelések** 81.278 eFt mérlegérték a közhatalmi, azaz adóköveteléseket, a működési és felhalmozási bevétellel kapcsolatos követeléseket, illetve az adott előlegeket tartalmazza:

##### **D/I Költségvetési évben esedékes követelések**

- 1) a helyi adók értékvesztéssel csökkentett 13.187 eFt nettó tartozásállománya;
- 2) a működéssel kapcsolatos összesen 26.046 eFt követelés, mely kiszámlázott vevőtartozás (térítési díj, lakbér, szállás, tandíj, bérleti díj) és visszautalásra váró általános forgalmi adó;
- 3) felhalmozási bevételekhez kapcsolódik, a korábbi évben értékesített, részletfizetéssel teljesítendő 20.755 eFt.

##### **D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések**

19.124 eFt mérlegérték a tárgyévet követő évben esedékes adóköveteléseket, a működési és felhalmozási bevétellel kapcsolatos követelésekhez kapcsolódik.

##### **D/III Követelés jellegű elszámolások**

Az 1.995 eFt mérlegérték az év végén fennálló túlfizetéseket és a forgótőke elszámolást tartalmazza.

Forrás oldalon a **G) Saját tőke** a Nemzeti vagyon változásai mérlegérték 1.245.915 eFt-os növekedése eredményeként jelentősen megemelkedett. A **G/VI Mérleg szerinti eredmény** összegét a költségvetési szerv eredmény-kimutatása határozza meg, amely a költségvetési évre járó eredményszemléletű bevételek, valamint a tevékenységet terhelő költségek, ráfordítások különbözete, függetlenül attól, hogy azok a pénzforgalomban teljesültek-e. Levezetését a rendelet-tervezet *11. melléklete* mutatja be.

A **H) Kötelezettségek** 412.521 eFt mérlegérték tartalmazza az adótúlfizetéseket, továbbá a szállítók felé és a hitelintézet felé fennálló tőkefizetési kötelezettségeket:

**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek**

A szállítók felé fennálló 106.708 eFt működéssel, beruházással és felújítással kapcsolatos tartozásállomány.

**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek**

A 280.065 eFt mérlegérték magában foglalja a 2017. évben esedékessé váló számlafizetési kötelezettségeket, a hitelintézet felé fennálló 172.236 eFt hosszúlejáratú hitelállomány és a Kincstár által év végén rendelkezésünkre bocsátott 2017. évi feladatalapú 26.890 eFt támogatás-előleg összegét.

**H/III Kötelezettség jellegű elszámolások**

A 25.748 eFt mérlegérték tartalmazza az elszámolásra váró helyi adótúlfizetéseket, a kapott előlegeket és a biztosítékként, letétként nyilvántartott pénzeszközöket.

A **J) Passzív időbeli elhatárolások** olyan mérlegtétel, amely a számviteli szabályok alapján korigálja a bevételek, költségek és ráfordítások tárgyévre figyelembe vehető összegeit, továbbá az elmúlt évek hazai és uniós támogatási bevételeiből megvalósult beruházásokhoz és a térítésmentesen kapott tárgyi eszközökhöz kapcsolódik.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet a 2017. április 21-én fennálló lejárt szállítói tartozásállományról:

	Összes tartozás	0 - 60 napig	61 - 90 napig	91 napon túli
Szállítói tartozás:	89.411 eFt	41.303 eFt	14.907 eFt	33.201 eFt

A **2016. évi gazdálkodást** összegezve megállapítható, hogy az önkormányzat és intézményei az ez évre vállalt feladatait teljesítette, az előírt módon és keretek között végezte tevékenységét. Az önkormányzati feladatok központi költségvetésen keresztül történő finanszírozása továbbra sem fedezi a tényleges kiadásokat, ennek ellenére a megfontolt, költséghatékony gazdálkodásunknak köszönhetően az önkormányzatunk eleget tett a törvényben előírt kötelezettségeinek.

Kérem a Képviselő-testületet az Önkormányzat 2016. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelete elfogadására.

Nagyatád, 2017. április 21.

**Ormai István**

**Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:**

.....  
**Dr. Kovács Ildikó**  
**Jegyző**



**Hatásvizsgálati lap**  
**A Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése végrehajtásáról szóló**  
**rendelet tervezetéhez**

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről  
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX tv. 17 §-a alapján)

**I. Várható társadalmi hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra. A zárszámadási rendelet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, gazdálkodási, vagyoni helyzetéről.

**II. Várható gazdasági, költségvetési hatások**

A rendelet-tervezet magában foglalja Nagyatád Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóját.

**III. Várható környezeti hatások**

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

**IV. Várható egészségi következmények**

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

**V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

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

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. Az Önkormányzat a költségvetés végrehajtását rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a pénzügyi, gazdálkodási, vagyoni helyzetről a valós kép kialakítását.

A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a 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 szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Nagyatád, 2017. április 21.

  
Dr. Kovács Ildikó



# NAGYATÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

## ..... önkormányzati rendelete

### az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

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 2016. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el.

#### 1. §

- (1) Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően

**2.529.974 eFt** bevétellel és  
**2.499.868 eFt** kiadással jóváhagyja.

- (2) Nagyatád Város Önkormányzat önálló költségvetésének kiadásait és bevételeit feladatonként a 4-1. és a 4-2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a Nagyatádi Polgármesteri Hivatal valamint a költségvetési intézmények bevételeit bevételi forrásonként a 2. melléklet, a kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

#### 2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat fejlesztési és felújítási kiadásait az 5. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

#### 3. §

- (1) A Képviselő-testület Nagyatád Város Önkormányzata és a költségvetési intézményeinek a 2016. évi maradványát összesen 30.106 eFt-ban, a 6. melléklet szerinti részletezésben állapítja meg.
- (2) Az intézmények saját 2016. évi költségvetési maradványát a 6. melléklet részletező kimutatásában rögzítettek szerint hagyja jóvá.
- (3) Utasítja a jegyzőt, hogy az (1) és (2) bekezdésben meghatározott maradvány a 2017. évi költségvetési rendelet legközelebbi módosításakor a belső finanszírozási műveletek közé átvezetésre kerüljön.

#### 4. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi adók és a gépjárműadó elszámolását a 7. melléklet szerint, a helyi adók vonatkozásában az Önkormányzat adórendeleteiben biztosított kedvezmények és mentességek figyelembe vétele után fennmaradó összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a helyi adók és díjak vonatkozásában a közvetett támogatások összegét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A hosszú lejáratú hitelállományt egyenlegét a 9. melléklet szerint elfogadja.

#### 5. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. december 31-i vagyonát a 10. mellékletben szereplő egyszerűsített mérlegadatok alapján 15.886.213 eFt főösszegben állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei összevont 2016. évi mérleg szerinti eredményét a 11. melléklet szerint -357.167 eFt-ban állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2016. évi pénzeszközeinek változásáról szóló kimutatást a 12. melléklet szerint elfogadja.

#### 6. §

A rendelet 2017. május 5. napján lép hatályba.

Nagyatád, 2017. április 27.

**Ormai István**  
polgármester

**Dr. Kovács Ildikó**  
jegyző

1. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi működési célú  
bevételei és kiadási előirányzatai és teljesítése

	ezer Ft			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	%
<b>I. Működési bevételek</b>				
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	844 054	846 867	846 866	100,0%
- önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	751 261	780 258	780 257	100,0%
- működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	92 793	66 609	66 609	100,0%
2. Egyéb működési célú támogatások	122 503	370 986	326 698	88,1%
- önkormányzati bevételek	67 854	92 325	87 809	95,1%
- intézményi bevételek	54 649	278 661	238 889	85,7%
3. Önkormányzat saját bevételei	636 000	642 616	635 449	98,9%
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	336 793	352 971	319 452	90,5%
5. Működési bevételek összesen:	1 939 350	2 213 440	2 128 465	96,2%
<b>II. Működési kiadások</b>				
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 393 882	1 648 211	1 503 746	91,2%
2. Önkormányzati működési kiadások	639 100	667 778	644 001	96,4%
- Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	581 921	597 303	578 318	96,8%
- szociálpolitikai jellegű kiadások	22 219	18 903	16 645	88,1%
- működési célú pénzeszköz átadás	34 960	51 572	49 038	95,1%
3. Működési kiadások összesen:	2 032 982	2 315 989	2 147 747	92,7%
<b>III. Általános tartalék</b>	1 000	0		
<b>Működési kiadások és bevételek egyenlege:</b>	94 632	102 549		
<b>Belső finanszírozási műveletek</b>				
Működési célú költségvetési maradvány	94 632	102 549	102 550	100,0%
<b>Külső finanszírozási műveletek</b>				
Működési célú finanszírozási bevétel	125 000	125 000	90 421	72,3%
Működési célú finanszírozási kiadás	125 000	125 000	89 766	71,8%
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	2 158 982	2 440 989	2 321 436	95,1%
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	2 158 982	2 440 989	2 237 513	91,7%
<b>IV. Felhalmozási bevételek</b>	268 414	373 054	206 538	55,4%
<b>V. Felhalmozási kiadások</b>	255 134	359 774	248 575	69,1%
<b>VI. Fejlesztési tartalék</b>	1 500	1 500		
<b>Belső finanszírozási műveletek</b>				
Fejlesztési célú költségvetési maradvány	2 000	2000	2000	100,0%
<b>Külső finanszírozási műveletek</b>				
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	13 780	13 780	13 780	100,0%
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	2 429 396	2 816 043	2 529 974	89,8%
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	2 429 396	2 816 043	2 499 868	88,8%

**2. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez**  
**2016. évi intézményi bevételi előirányzatok és teljesítése**

ezer Ft

Intézmény megnevezése	Polgármesteri Hivatál			Nagyatádi Óvodák			Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete			Nagyatádi Kulturális és Sport Központ			Város-gondnokság			Nagyatádi Fürdők			Összesen		
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Saját bevételek	750	750	517	30	410	488	115 836	126 014	108 120	29 808	35 603	32 360	70 525	70 350	63 820	119 844	119 844	114 147	336 793	352 971	319 452
Egyéb működési célú támogatás, ebből	755	6 522	6 765				10 288	40 484	32 735	9 886	26 070	22 174	28 146	183 880	158 441	5 574	19 705	18 774	54 649	278 661	238 889
- egyéb fejezettől		1 596	1 596																	1 596	1 596
- elkülönített állami pénzalapból, fejezettől	755	4 926	5 169				10 288	40 484	32 735	6 686	22 870	18 974	28 146	185 705	158 266	3 054	17 185	16 240	48 929	271 170	231 384
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól										3 200	3 200	3 200							2 520	2 520	2 534
- átvétel államháztartáson belüli (KLLK, NKA)														175	175				3 200	3 200	3 200
- nonprofit szervezettől																				175	175
Költségvetési maradvány	385	1 913	1 913	86	1 256	1 256	4 106	5 792	5 792	2 533	2 415	2 416	26 715	27 629	27 629	3 477	4 538	4 538	37 302	43 543	43 544
Önkormányzati támogatás	188 775	190 170	184 190	199 934	194 617	188 168	309 150	292 755	269 646	101 591	111 307	109 487	111 224	120 040	99 878	54 464	64 147	62 985	965 138	973 036	914 354
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>190 665</b>	<b>199 355</b>	<b>193 385</b>	<b>200 050</b>	<b>196 283</b>	<b>189 912</b>	<b>439 380</b>	<b>465 045</b>	<b>416 293</b>	<b>143 818</b>	<b>175 395</b>	<b>166 437</b>	<b>236 610</b>	<b>403 899</b>	<b>349 768</b>	<b>183 359</b>	<b>208 234</b>	<b>200 444</b>	<b>1 393 882</b>	<b>1 648 211</b>	<b>1 516 239</b>
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel		279	279				531	1 741	2 188				685	14 151	11 480		834	834	1 216	17 005	14 781
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		51	51	120	240	226	1 807	2 315	1 098	7 537	7 950	5 829	14 674	12 375	11 602	1 000	2 643	1 516	25 138	25 574	20 322
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>330</b>	<b>330</b>	<b>120</b>	<b>240</b>	<b>226</b>	<b>2 338</b>	<b>4 056</b>	<b>3 286</b>	<b>7 537</b>	<b>7 950</b>	<b>5 829</b>	<b>15 359</b>	<b>26 526</b>	<b>23 082</b>	<b>1 000</b>	<b>3 477</b>	<b>2 350</b>	<b>26 354</b>	<b>42 579</b>	<b>35 103</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>190 665</b>	<b>199 685</b>	<b>193 715</b>	<b>200 170</b>	<b>196 523</b>	<b>190 138</b>	<b>441 718</b>	<b>469 101</b>	<b>419 579</b>	<b>151 355</b>	<b>183 345</b>	<b>172 266</b>	<b>251 969</b>	<b>430 425</b>	<b>372 850</b>	<b>184 359</b>	<b>211 711</b>	<b>202 794</b>	<b>1 420 236</b>	<b>1 690 790</b>	<b>1 551 342</b>

3. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

2016. évi intézményi kiadási előirányzatok és teljesítése

ezer Ft

Intézmény megnevezése	Polgármesteri Hivatal			Nagyatádi Óvodák			Nagyatádi Intézmények Előző Szervezete			Nagyatádi Kulturális és Sport Központ			Város-gondnokság			Nagyatádi Fürdők			Összesen			
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Személyi juttatások	127 381	134 026	130 984	153 109	149 240	144 613	129 795	153 900	153 350	61 684	78 088	76 544	116 865	242 013	213 773	85 376	99 885	99 279	674 410	857 152	818 523	
Járadékok	35 678	37 144	35 345	43 804	43 380	41 710	33 568	37 636	37 505	15 624	18 424	18 375	25 647	43 222	39 950	22 510	25 423	25 370	176 831	205 229	198 255	
Dologi kiadások, ebből	27 606	28 163	25 553	3 137	3 663	2 559	276 017	273 509	223 111	66 510	78 883	70 346	94 098	118 664	91 123	75 273	82 926	74 254	542 641	585 808	486 946	
- közüzemi díjak	7 300	7 300	6 067				87 009	80 379	65 213	21 001	21 001	18 154	28 381	32 494	16 184	30 485	30 485	28 967	174 176	171 659	134 585	
- élelmiszer							97 174	102 171	73 459										97 174	102 171	73 459	
- karbantartás (eseti)							2 077	2 077	1 326	200	200	200	3 760	3 760	3 760	2 665	3 065	1 499	8 702	9 102	6 785	
- egyéb dologi	20 306	20 863	19 486	3 137	3 663	2 559	89 757	88 882	83 113	45 309	57 682	51 992	61 957	82 410	71 179	42 123	49 376	43 788	262 589	302 876	272 117	
Ellátottak pénzbeli juttatásai			22																		22	22
Pénzeszköz átadás																						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>190 665</b>	<b>199 355</b>	<b>191 904</b>	<b>200 050</b>	<b>196 283</b>	<b>188 882</b>	<b>439 380</b>	<b>465 045</b>	<b>413 946</b>	<b>143 818</b>	<b>175 395</b>	<b>165 265</b>	<b>236 610</b>	<b>403 899</b>	<b>344 846</b>	<b>183 359</b>	<b>208 234</b>	<b>198 903</b>	<b>1 393 882</b>	<b>1 648 211</b>	<b>1 503 746</b>	
Beruházás		330	330	120	240	226	2 338	4 056	3 286	7 277	7 690	5 829	15 359	15 193	13 670	1 000	3 223	2 350	26 094	30 732	25 691	
Felújítás										260	260	0		11 333	9 412		254	0	260	11 847	9 412	
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>120</b>	<b>240</b>	<b>226</b>	<b>2 338</b>	<b>4 056</b>	<b>3 286</b>	<b>7 537</b>	<b>7 950</b>	<b>5 829</b>	<b>15 359</b>	<b>26 526</b>	<b>23 082</b>	<b>1 000</b>	<b>3 477</b>	<b>2 350</b>	<b>26 354</b>	<b>42 579</b>	<b>35 103</b>	
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>190 665</b>	<b>199 685</b>	<b>192 234</b>	<b>200 170</b>	<b>196 523</b>	<b>189 108</b>	<b>441 718</b>	<b>469 101</b>	<b>417 232</b>	<b>151 355</b>	<b>183 345</b>	<b>171 094</b>	<b>251 969</b>	<b>430 425</b>	<b>367 928</b>	<b>184 359</b>	<b>211 711</b>	<b>201 253</b>	<b>1 420 236</b>	<b>1 690 790</b>	<b>1 538 849</b>	
Engedélyezett létszám (fő)	50	50		46	46		84	86		26	26		34	36		45	45		285	289		
Közfoglalkoztatott (fő)	4	5					28	26		19	16		182	150		9	10		242	207		

4-1. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése  
2016. évi működési bevételi előirányzatai és teljesítése

Önkormányzati működési bevételek			ezer Ft	
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	%
<b>1. Önkormányzat költségvetési támogatás</b>	<b>844 054</b>	<b>846 867</b>	<b>846 866</b>	<b>100,0%</b>
- Helyi önkorm. működésének általános támogatása	151 852	151 852	151 852	100,0%
- Önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	181 801	179 798	179 798	100,0%
- Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	131 809	138 531	138 531	100,0%
- Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támog. (Társulás)	273 311	273 417	273 417	100,0%
- Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	12 488	13 328	13 328	100,0%
- Működési célú kiegészítő állami támogatás		23 085	23 084	100,0%
- 2014. évi feladatellátás támogatása		247	247	100,0%
- Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	92 793	66 609	66 609	100,0%
<b>2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>67 854</b>	<b>92 325</b>	<b>87 809</b>	<b>95,1%</b>
- Központi költségvetési szervtől (KLIK)	710	710	597	84,1%
- Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	54 239	68 443	68 445	100,0%
- Egyéb fejezettől		2 703	2 680	99,1%
- Helyi önkormányzatoktól	130	130	135	103,8%
- Önkormányzati Társulástól	12 775	20 339	15 952	78,4%
<b>3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
- Egészségügyi alapellátáshoz kapcsolódó bevétel		0	0	
<b>4. Az önkormányzat saját bevételei</b>	<b>636 000</b>	<b>642 616</b>	<b>635 449</b>	<b>98,9%</b>
4/1. Saját bevételek	73 000	76 883	70 461	91,6%
ebből az egészségügyi alapellátáshoz kapcsolódó bevétel		3 883	2 169	55,9%
4/2. Sajátos költségvetési bevételek, helyi adók	531 000	533 733	534 217	100,1%
ebből kommunális adó	51 700	51 700	51 703	100,0%
iparűzési adó	390 000	392 598	392 598	100,0%
idegenforgalmi adó	6 000	6 135	6 135	100,0%
épitményadó	79 500	79 500	79 751	100,3%
talajterhelési díj	800	800	1 369	171,1%
pótlék, bírság	3 000	3 000	2 661	88,7%
4/3. átengedett gépjármű adó	32 000	32 000	30 771	96,2%
<b>5. Működési célú költségvetési maradvány</b>	<b>57 330</b>	<b>59 006</b>	<b>59 006</b>	<b>100,0%</b>
<b>Működési bevétel mindösszesen</b>	<b>1 605 238</b>	<b>1 640 814</b>	<b>1 629 130</b>	<b>99,3%</b>

**4-2. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez  
Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése 2016. évi működési kiadási előirányzatai és teljesítése**

Megnevezés	Személyi juttatások		Járadékok		Dologi kiadások		Speciális célú támogatás		Összesen		Enged. létszám
	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	
<b>1. Önkormányzati működés</b>	<b>26 460</b>	<b>27 575</b>	<b>6 027</b>	<b>6 931</b>	<b>69 421</b>	<b>60 359</b>	<b>55 606</b>		<b>101 908</b>	<b>94 865</b>	<b>1</b>
- Általános igazgatási tevékenység	26 460	27 575	6 027	6 931	60 464	51 402	46 978		92 931	85 908	82 172
- Kamatkiadások (működési és fejlesztési célú)					8 957	8 957	8 628		8 957	8 957	8 628
<b>2. Egészségügyi alapellátás</b>	<b>30 233</b>	<b>35 849</b>	<b>8 163</b>	<b>9 670</b>	<b>30 687</b>	<b>39 948</b>	<b>42 933</b>		<b>69 083</b>	<b>85 467</b>	<b>10</b>
<b>3. Városműködtetési feladatok</b>					<b>101 243</b>	<b>99 618</b>	<b>87 862</b>		<b>101 243</b>	<b>99 618</b>	<b>87 862</b>
- önkormányzati vagyommal való gazdálkodás					23 834	25 503	25 485		23 834	25 503	25 485
- vagyonbiztosítás					6 070	6 070	5 449		6 070	6 070	5 449
- közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása					41 945	38 087	33 656		41 945	38 087	33 656
- árvíz és betvízvédelem, vízkárelhárítás					2 200	4 600	1 841		2 200	4 600	1 841
- víztermelés, -kezelés, -ellátás (települési vízellátás)					350	350	262		350	350	262
- közvilágítás					17 300	17 300	15 787		17 300	17 300	15 787
- zöldterület kezelés (parkfenntartás)					6 895	3 204	1 566		6 895	3 204	1 566
- egyéb szolgáltatások (építés, településfejlesztés)					2 649	4 504	3 816		2 649	4 504	3 816
<b>4. Támogatás és járulék befizetési kötelezettség</b>					<b>5 000</b>	<b>8 285</b>	<b>8 285</b>		<b>5 000</b>	<b>8 285</b>	
<b>5. Működési célú pénzeszköz átadás RKTÖT részére</b>									<b>297 829</b>	<b>302 210</b>	<b>298 608</b>
<b>6. Szociális ellátás</b>									<b>22 219</b>	<b>18 903</b>	<b>16 645</b>
<b>Kötelező feladatok összesen :</b>	<b>56 693</b>	<b>63 424</b>	<b>14 190</b>	<b>16 601</b>	<b>206 351</b>	<b>208 210</b>	<b>194 686</b>		<b>597 282</b>	<b>609 348</b>	<b>11</b>
<b>Önkormányzati nem kötelező feladat</b>											
<b>1. Pénzeszköz átadás</b>									<b>34 960</b>	<b>51 572</b>	<b>49 038</b>
- államháztartáson belül					1 600	1 200	764		1 600	1 200	764
- államháztartáson kívül					33 360	50 372	48 274		33 360	50 372	48 274
<b>2. Működési dologi kiadások (szállítás)</b>					<b>6 858</b>	<b>6 858</b>	<b>5 143</b>		<b>6 858</b>	<b>6 858</b>	<b>5 143</b>
<b>Nem kötelező feladatok összesen :</b>					<b>6 858</b>	<b>6 858</b>	<b>5 143</b>		<b>41 818</b>	<b>58 430</b>	<b>54 181</b>
<b>Kötelező és nem kötelező feladatok összesen:</b>	<b>56 693</b>	<b>63 424</b>	<b>14 190</b>	<b>16 601</b>	<b>213 209</b>	<b>215 068</b>	<b>199 829</b>		<b>639 100</b>	<b>667 778</b>	<b>644 001</b>
<b>Intézményi támogatás</b>											
<b>Általános tartalék</b>											
<b>Kiadások mindösszesen :</b>									<b>1 605 238</b>	<b>1 640 814</b>	<b>1 558 355</b>

## 4-2/B melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

## Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi szociális juttatások előirányzatai

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft teljesítés
<b>Rendszeres ellátások</b>	<b>9 200</b>	<b>7 400</b>	<b>6 610</b>
Lakásfenntartási támogatás	8 000	7 000	6 501
Gyógyszertámogatás	500	200	60
Közműfejlesztési támogatás	700	200	49
<b>Rendkívüli ellátások</b>	<b>6 300</b>	<b>4 300</b>	<b>4 008</b>
Rendkívüli települési támogatás	3 300	4 300	4 008
Köztemetés	3 000	0	
<b>Egyéb ellátások</b>	<b>5 219</b>	<b>5 703</b>	<b>4 900</b>
Helyi közlekedés támogatása	3 000	3 000	2 226
Szünidei gyermekétkeztetés ellátása	2 219	0	
Gyermekvédelmi támogatás		2 703	2 674
<b>Bursa Hungarica</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 127</b>
<b>Önkormányzat mindösszesen :</b>	<b>22 219</b>	<b>18 903</b>	<b>16 645</b>



4-2/C melléklet a ..... önkormányzati rendelethez  
Nagyatád Város Önkormányzata 2016. évi működési célú pénzeszközátadás

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft teljesítés
<b>1. Államháztartáson kívülre adott támogatások</b>	<b>33 360</b>	<b>50 372</b>	<b>48 274</b>
Sportcélú támogatás	16 800	35 161	33 241
Társadalmi szervezetek, művészeti csoportok	2 800	3 076	3 015
Egyedi támogatás	900	1 350	1 270
Énekkar-fellépő ruhák vásárlása	300	300	300
Motorock fesztivál megrendezésének támogatása	500	500	500
Nagyatádi Diákokért Alapítvány	300	500	500
Nagyatádi Rinyamente TDM támogatása	5 815	7 815	7 815
Nagyatádi Rinyamente TDM pályázati önerő	5 345	0	
Polgármesteri keret	600	650	613
Betegszállítáért és Mentésért Alapítvány		400	400
Nagyatádi Zeneoktatás Támogatásáért Alapítvány		20	20
Pro Famíliá Nagyatád Alapítvány		600	600
<b>2. Államháztartáson belülrre adott támogatások</b>	<b>299 429</b>	<b>303 410</b>	<b>299 372</b>
Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata támogatása	500	500	500
Nagyatád Város Horvát Önkormányzata támogatása	200	200	264
Betegszállítáért és Mentésért Alapítvány	400	0	
Pécsi Tudományegyetem kollégiumi szálláshely	500	500	
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása	<b>297 829</b>	<b>302 210</b>	<b>298 608</b>
- feladatalapú állami hozzájárulás átadása	242 161	238 363	238 362
- szociális ágazati pótlék átadása	13 000	14 154	14 154
- szociális ágazati kiegészítő pótlék átadása	18 150	20 900	20 900
- társulási feladatok ellátásához	7 930	2 903	2 903
- bölcsődei feladatellátáshoz	15 493	17 026	13 425
- létszám arányos tagdíj	1 095	1 095	1 095
- 2016. évi bérkompensáció		6 763	6 763
- 2014. évi feladatalapú állami hozzájárulás átadása		198	198
- 2016. évi létszámleépítés támogatásának átadása		808	808
<b>Mindösszesen :</b>	<b>332 789</b>	<b>353 782</b>	<b>347 646</b>

5. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2016. évi felhalmozási előirányzatai és teljesítése

Bevételek	ezer Ft			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	%
<b>1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása</b>	<b>89 744</b>	<b>130 571</b>	<b>89 742</b>	<b>68,7%</b>
Vis maior támogatás (Henészi városrész szennyvízhálózat)	85 524	85 524	85 522	100,0%
Egészségügyi alapellátás fejlesztése	4 220	4 220	4 220	100,0%
TOP-os EU projektek		33 140		
Európai Liget projekt		4 687		
Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) projekt		3 000		
<b>2. Támogatásértéklő bevételek</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>		
EU támogatással megvalósuló programokhoz Önerő kiváltása	2 500	2 500		
<b>3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>174 654</b>	<b>197 977</b>	<b>101 337</b>	<b>51,2%</b>
koncessziós díj Nagyatád	49 055	49 055	42 933	87,5%
koncessziós díj Szennyvíztársulás	7 859	7 859	970	12,3%
vagyonértékesítés	109 740	133 063	56 084	42,1%
lakásértékesítés bevétele	8 000	8 000	1 350	16,9%
<b>4. Átvett pénzeszközök</b>	<b>1 516</b>	<b>42 006</b>	<b>15 459</b>	<b>36,8%</b>
egyéb forrásból (elkülönített állami pénzalaptól)	300	300	300	100,0%
Intézmények részére (elkülönített állami pénzalaptól)	1 216	17 005	14 781	86,9%
egyéb forrásból (közmuőfejlesztési hozzájár., szennyvízrácsatlakozási díj)		500	378	75,6%
egyéb forrásból		24 201		
<b>5. Felhalmozási bevételek összesen :</b>	<b>268 414</b>	<b>373 054</b>	<b>206 538</b>	<b>55,4%</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>I. Beruházások</b>				
<b>1. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló</b>	<b>128 680</b>	<b>169 507</b>	<b>146 553</b>	<b>86,5%</b>
Nagyatádi Városháza épületének energetikai fejlesztése	31 656	31 656	31 656	100,0%
Henészi városrész szennyvízhálózat rekonstrukció (Vis maior támogatásból)	97 024	97 024	98 910	101,9% *
TOP-os EU projektek előkészítése		33 140	15 987	48,2%
Európai Liget projekt előkészítése		4 687		
Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) projekt előkészítése		3 000		
<b>2. Önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások</b>	<b>63 077</b>	<b>78 672</b>	<b>56 774</b>	<b>72,2%</b>
Közterületek fejlesztése	8 253	16 615	4 813	29,0%
Ingatlan vásárlás	15 100	18 060	15 203	84,2%
Önkormányzati intézményi beruházások	1 610	8 818	6 266	71,1%
Gépek, eszközök, berendezések beszerzése	38 114	35 179	30 492	86,7%
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>191 757</b>	<b>248 179</b>	<b>203 327</b>	<b>81,9%</b>

\* elnyert pályázati támogatással megvalósuló beruházás

<b>II. Felújítások</b>				
Egészségügyi Központ felújítás	14 200	14 200	6 518	45,9%
Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások Nagyatád-Kivadár	16 624	16 624	6 523	39,2%
Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások Szennyvíztársulás	6 393	6 393	970	15,2%
Közterületek felújítása	16 568	24 007	13 901	57,9%
Önkormányzati ingatlanok felújítása	5 332	31 811	1 841	5,8%
Önkormányzati intézményi felújítás	260	11 847	9 412	79,4%
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>59 377</b>	<b>104 882</b>	<b>39 165</b>	<b>37,3%</b>
<b>III. Egyéb fejlesztési célú kifizetés</b>	<b>4 000</b>	<b>6 713</b>	<b>6 083</b>	<b>90,6%</b>
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (Római Katolikus Egyház)	2 000	2 000	1 270	63,5%
Családi és gyermekjóléti központ támogatásának átadása	2 000	2 000	2 000	100,0%
Fejlesztési célú pénzeszközátadás		2 680	2 780	103,7%
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (RKC-Városi Sportcsarnok felújítása)		0		
Városháza pályázat el nem számolt előlegének visszafizetési kötelezettsége		33	33	100,0%
<b>IV. Felhalmozási kiadások mindösszesen :</b>	<b>255 134</b>	<b>359 774</b>	<b>248 575</b>	<b>69,1%</b>
<b>V. Fejlesztési célú céltartalék</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>		
<b>Felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege:</b>	<b>-11 780</b>	<b>-11 780</b>		
<b>Belső finanszírozási műveletek</b>				
Fejlesztési célú maradvány	2 000	2 000	2 000	100,0%
<b>Külső finanszírozási műveletek</b>				
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	13 780	13 780	13 780	100,0%
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>270 414</b>	<b>375 054</b>	<b>208 538</b>	<b>55,6%</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>270 414</b>	<b>375 054</b>	<b>262 355</b>	<b>70,0%</b>

## 6. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

## Nagyatád Város Önkormányzat és intézményei maradványkimutatás

ezer Ft

Megnevezés	Összeg
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 335 003
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 396 322
<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-61 319</b>
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 129 648
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 038 223
<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>91 425</b>
<b>A Alaptevékenység maradványa</b>	<b>30 106</b>
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
<b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
<b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
<b>B. Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	
<b>C. Összes maradvány</b>	<b>30 106</b>
<b>D. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>27 683</b>
<b>E. Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>2 423</b>

## A maradvány intézményenkénti részletezése

Polgármesteri Hivatal	1 481
Nagyatádi Óvodák	1 031
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	2 348
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	1 172
Városgondnokság	4 921
Nagyatádi Fürdők	1 541
<b>Intézmények összesen</b>	<b>12 494</b>
<b>Nagyatád Város Önkormányzat</b>	<b>17 612</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>30 106</b>

7. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

**Helyi adóban és gépjárműadóban 2016. évben biztosított és igénybe vett kedvezmények, mentességek, adótörlések, befizetések alakulása**

<b>Helyi adók</b>	<b>eFt</b>
Összes helyesbített előírás	564 152
Méltányossági törlés	218
Elévülés miatti törlés	1 874
Elszámolatlan befizetés (túlfizetés)	18 061
Helyi adó tartozás	22 571
- ebből nem esedékes	3 930
2016. 12. 31-én fennálló helyi adóhátralék	18 641
<b>Gépjárműadó</b>	
Összes helyesbített előírás	84 412
Adó kedvezmény	4 495
Adómentesség	1 393
Méltányosságból adóelengedés	
Elévülés miatti törlés	628
Elszámolatlan befizetés (túlfizetés)	1 274
Gépjárműadó hátralék	6 979
- ebből nem esedékes	125
2016. 12.31-én fennálló gépjárműadó-hátralék	6 854

8. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat  
2016. évi közvetett támogatásai

ezer Ft

A támogatás kedvezményezettje	Elengedés		Kedvezmény/ mentesség		Összesen
	jogcíme (jellege)	összege	jogcíme (jellege)	összege	
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 mentesség	3 281	3 767
<b>Összesen</b>		<b>812</b>		<b>3 281</b>	<b>4 093</b>

9. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Hosszú lejáratú adósságállomány

ezer Ft

Megnevezés	Szerződött összeg	Állomány 2015.12.31.	2016. évi törlesztés	Állomány 2016.12.31.	2017. évi törlesztés	Lejárat időpontja
Városközpont rehabilitációja K&H Bank Zrt.	186 016	186 016	13 780	172 236	13 780	2029.03.30
<b>Összesen:</b>	<b>186 016</b>	<b>186 016</b>	<b>13 780</b>	<b>172 236</b>	<b>13 780</b>	

10. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi egyszerűsített mérlege

	ezer Ft	
ESZKÖZÖK	Előző év 2015.12.31	Tárgy év 2016.12.31
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>15 046 665</b>	<b>15 781 110</b>
A/ I Immateriális javak	1 482	168
A/ II Tárgyi eszközök	14 900 123	15 754 329
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	24 113	26 613
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	120 947	0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>3 450</b>	<b>2 971</b>
B/ I Készletek	3 450	2 971
B/ II Értékpapírok	0	0
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>103 308</b>	<b>16 637</b>
C/ I Lekötött bankbetétek	0	0
C/ II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 318	1 744
C/III Forintszámlák	101 990	14 893
C/IV Devizaszámlák	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>54 937</b>	<b>81 278</b>
D/ I Költségvetési évben esedékes követelések	52 482	60 159
D/ II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	19 124
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 455	1 995
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>7 613</b>	<b>3 568</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>444</b>	<b>649</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :</b>	<b>15 216 417</b>	<b>15 886 213</b>
FORRÁSOK	Előző év	Tárgy év
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>12 728 923</b>	<b>13 353 597</b>
G/ I Nemzeti vagyon induláskori értéke	16 877 760	16 877 760
G/ II Nemzeti vagyon változásai	100 723	1 346 638
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	97 355	97 354
G/IV Felhalmozott eredmény	-4 116 187	-4 610 988
G/ V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-230 728	-357 167
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>402 656</b>	<b>412 521</b>
H/ I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	95 193	106 708
H/ II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	269 986	280 065
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	37 477	25 748
<b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 084 838</b>	<b>2 120 095</b>
J/ I Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	35 774	4 295
J/ II Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 387	98 713
J/III Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 957 677	2 017 087
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN :</b>	<b>15 216 417</b>	<b>15 886 213</b>



11. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi összevont eredménykimutatása

	ezer Ft	
	2015. év	2016. év
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	568 268	560 042
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	315 181	325 764
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 924	36 155
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>886 373</b>	<b>921 961</b>
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 802 941	1 781 542
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	343 672	357 736
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	114 116	40 975
09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	117 900	271 040
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>2 378 629</b>	<b>2 451 293</b>
10 Anyagköltség	162 755	175 905
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	378 419	358 154
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 801	6 331
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+13)</b>	<b>551 975</b>	<b>540 390</b>
14 Bérköltség	719 759	783 383
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	91 438	103 511
16 Bérjárulékok	202 550	218 526
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>1 013 747</b>	<b>1 105 420</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>334 134</b>	<b>459 510</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 586 587</b>	<b>1 616 439</b>
<b>A TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-221 441</b>	<b>-348 505</b>
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	1	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	14	1
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	37 782	13
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=18+20+21)</b>	<b>37 797</b>	<b>14</b>
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	46 694	8 628
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	391	48
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=24+26)</b>	<b>47 085</b>	<b>8 676</b>
<b>B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>-9 288</b>	<b>-8 662</b>
<b>C MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-230 729</b>	<b>-357 167</b>

12. melléklet a ..... önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi pénzeszközei változása

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
ezer Ft													
<b>Bevételek</b>													
1. Saját bevétel	35 057	61 768	232 717	51 084	35 057	35 057	35 057	56 426	238 059	51 084	51 084	72 452	954 901
2. Átvett pénzeszköz	22 455	22 135	20 855	20 855	21 175	30 377	20 855	20 855	22 407	23 162	21 030	25 022	271 178
3. Fejlesztési célú bevétel			6 820	7 076	3 924	5 048	13 581	34 365	2 890	13 392	5 613	8 628	101 337
4. OEP, MEP támogatás	7 194	4 504	3 061	5 215	5 696	5 436	5 380	10 111	6 113	6 106	6 078	6 083	70 979
5. Támogatások	65 887	64 901	61 468	65 986	61 818	87 067	119 922	58 541	99 904	119 116	62 138	96 750	963 498
6. Likviditel felhasználás		40 620			6 894	10 305		5 712					63 531
7. Költségvetési maradvány	104 550												104 550
8. Előző havi záró	0	30 924	0	80 571	45 454	0	0	1 489	0	85 689	51 074	11 632	
9. Bevételek összesen	235 143	224 851	324 921	230 787	180 017	173 290	194 795	187 498	369 374	298 548	197 016	220 567	2 529 974
<b>Kiadások</b>													
10. Működési kiadások	201 627	174 892	176 392	180 892	174 892	164 892	169 392	171 586	226 892	180 592	174 892	177 041	2 173 982
11. Adósságszolgálat			6 890						6 890				13 780
12. Felújítási kiadások			14 365		2 309	1 837	443	178	791	3 624	6 948	8 670	39 165
13. Fejlesztési kiadások	2 592	49 959	6 083	4 441	2 816	6 561	6 272	15 734	43 400	63 258	3 544	4 750	209 410
14. Likviditel visszafizetés			40 620				17 199		5 712				63 531
15. Kiadások összesen	204 219	224 851	244 350	185 333	180 017	173 290	193 306	187 498	283 685	247 474	185 384	190 461	2 499 868
Egyenleg (havi záró pénzállomány 9.-15. sor)	30 924	0	80 571	45 454	0	0	1 489	0	85 689	51 074	11 632	30 106	