

Nagyatád Város Polgármesterétől

Ügyiratszám: JE/1-2/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján, a 2022. évi költségvetési koncepciójában elfogadott szempontokat érvényesítve előterjesztjük Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét.

Az államháztartási számvitel által támasztott követelményeknek megfelelően készítettük el Önkormányzatunk 2023. évi költségvetési rendeletét, amely mellékletei áttekinthető formában tartalmazzák a tervszámokat. A 2023. évi költségvetésben megjelenő 12 Európai Unió által támogatott projekt teljes, több évet érintő költségvetése külön mellékletben is bemutatásra kerül a rendeletben.

2022-ben az Önkormányzat és intézményei tervszerű gazdálkodását az **infláció** és az **energiaválság** okozta gazdasági kényszerek keretei között kellett megoldani. E külső tényezők Önkormányzatunk gazdálkodására gyakorolt hatása költségcsökkentő intézkedések meghozatalára kényszerítették az Önkormányzatunkat. A kiadás-növekedés ütemét az intézkedéseink meghozatala lassította. A megtett intézkedések eredményei, a felhasznált energiamennyiségek csökkenései, már a november hónapban beérkező közüzemi számlákon megmutatták hatásukat. 2022. IV. negyedévben a Miniszterelnökség részére kimutatásokat kellett készítenünk az önkormányzati feladatok ellátása során 2023. évben keletkező gáz- és elektromosáram fogyasztás mértékéről és költségéről. Az önkormányzatunkat érintő energiaár emelkedések hatásairól, valamint az energiafelhasználás csökkentése és az energiaköltségek mérséklése érdekében tett intézkedésekről a miniszeri biztossal történő egyeztető megbeszélés eredményeként **az önkormányzati kötelező feladatok többletkiadásához 142 millió forint közüzemidíj-támogatással járul hozzá a központi költségvetés.**

A 2023. év gazdálkodására jelentős hatást gyakorol a 2022. évben végbement monetáris politika döntéseinek következménye, a jegybanki alapkamat megemelése. **A jegybanki alapkamat 13,00 százalék, míg a 2022. év elején 2,90 százalék volt.** A folyamatos emelése következtében **a 2021. évi 24,5 millió forint fejlesztési hitelkamat 6,6-szorosát, azaz 162 millió forintot kell fizetnünk 2023-ban.**

A költségvetés tervezése során figyelembe vettük a 2023. évi központi költségvetésben szabályozott általános működtetési és ágazati feladatok támogatási rendszerét, a várható saját bevételek, a helyi adómértékek alapján számított adóbevételek 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, különösen nagy figyelmet fordítva a közüzemi díjak tervszámaira. A felülvizsgálatuk megtörtént, majd a tervezett kiadások csökkentése érdekében többszöri egyeztetést folytattunk le az intézmények vezetőivel. Az egyeztetésekről készült dokumentációk a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodáján megtekinthetők.

Az önkormányzat költségvetési rendeletében továbbra sem tervezhető működési célú költségvetési hiány, valamint az önkormányzat gazdálkodása során az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat 2023. évi intézménystruktúrája:

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

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet mellékletei:

1. melléklet: Összevont táblázat az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatairól
2. melléklet: Önkormányzati intézmények bevételei
3. melléklet: Önkormányzati intézmények kiadásai
 - 3.1. melléklet: Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti előirányzataiból a Városgondnokságnál megvalósuló feladatok előirányzatai
4. melléklet: Az Önkormányzat saját működési bevételi előirányzatai
5. melléklet: Az Önkormányzat saját működési kiadási előirányzatai
 - 5.1. melléklet: Kormányzati funkciók szerinti előirányzatok
 - 5.2. melléklet: A pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzatai
 - 5.3. melléklet: Működési célú pénzeszközátadás
6. melléklet: Felhalmozási előirányzatok
 - 6.1. melléklet: Saját erőből megvalósuló egyéb beruházások és felújítások
7. melléklet: Kötelező és önként vállalt feladatok működési kiadásainak forrásösszetétele
8. melléklet: Az Önkormányzat EU és hazai támogatással megvalósuló programjai, projektjei kiadásai és bevételei
9. melléklet: Az Önkormányzat adósságszolgálat
10. melléklet: Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei
- 11-16. 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. Az eddigiektől eltérően külön kiemeltük a közüzemi díjak előirányzatait. A dologi kiadások között terveztük a tárgyévben szükségessé eseti karbantartási feladatok költségeit.

Az **önkormányzat** saját (elemi) költségvetésének működési bevételeit a *4. melléklet*, működési kiadásait az *5. melléklet* szerint irányoztuk elő. A kiadásokat jogcímenként további mellékletekben részleteztük.

Az 6. melléklet a felhalmozási előirányzatokat részletezi, tartalmazza azon intézményi beruházásokat, felújításokat is, amelyek az intézmények költségvetésébe beépítésre kerültek.

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

1. A központi költségvetési támogatás rendszere

A helyi önkormányzatok költségvetése a központi költségvetéshez a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán keresztül kapcsolódik. Az előterjesztés I. kimutatása részletesen bemutatja a 2022. és a 2023. évi központi költségvetés alapján önkormányzatunkat megillető feladatalapú támogatások összegeit.

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása az önkormányzati kötelező feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A támogatás mértékének megállapítása során jelentős tényező a település egy fő lakosra jutó adóerőképessége, amely függ a településen működő vállalkozások gazdasági teljesítő-képességétől és a település lakosságszámától.

Az adott településen működő vállalkozások iparüzési adóalapját alapul véve, egy országosan átlagos mértékű, azaz 1,4 % adómértékkel szorozva, majd a lakosságszámmal osztva megkapjuk a település adóerőképességét.

A kapott mutatószám alapján összehasonlítható a települések jövedelemtermelő képessége, gazdasági teljesítőképessége. A központi költségvetési törvény az alacsony adóerőképességű településeknek többlettámogatást juttat, átlagnál magasabb adóerő esetén elvon támogatást.

Az adóerőképesség 1 főre jutó összegétől függ

- az önkormányzat működési támogatásainak mértéke,
- a szociális és más feladatellátás támogatási hányada,
- a gyermekétkeztetésre kapott támogatás megállapítása,
- a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatás-mértéke,
- a pályázatok (vis maior), működési és fejlesztési támogatások aránya,
- a szolidaritási hozzájárulás mértéke.

Nagyatád város adóerőképességének alakulása

Adóerőképesség meghatározásának időpontja	Adóalap Ft	Adóerőképesség (adóalap x 1,4 %)	Lakosság (fő)	1 főre jutó adóerőképesség
2018.06.30. (2019. évi)	18 223 075 747	255 123 060	10633	23 994 Ft
2019.06.30. (2020. évi)	20 057 432 733	280 804 058	10481	26 792 Ft
2020.10.20. (2021. évi)	21 398 885 735	299 458 400	10392	28 816 Ft
2021.06.30. (2022. évi)	21 746 318 634	304 448 461	10279	29 619 Ft
2022.07.20. (2023. évi)	23 091 214 227	323 276 999	10131	31 910 Ft

Az előzetes felmérés alapján önkormányzatunkat a 2023. évben a költségvetési rendelet 15. mellékletében bemutatott központi költségvetési támogatások illetik meg, amelyet időarányosan havonta, nettó finanszírozás formájában bocsát rendelkezésünkre a Magyar Államkincstár.

2022. január hónap végén, az év elején hatályba lépett 18 %-os mértékű minimálbér és garantált bérminimum emelés ellentételezésére 38 millió forint bértámogatást kapott Önkormányzatunk.

2023-ra a minimálbér 16 %-kal, míg a garantált bérminimum 14%-kal emelkedett, azonban a kötelező feladatok támogatása február 15-éig nem változott az előző évihez képest. A Magyar Államkincstárnak tudomása van várható kiegészítő bértámogatásról, azonban a rendelet-tervezet beterjesztéséig nincs információnk a mértékéről. Az óvodapedagógusok ágazati-pótléka a 2023. évre központilag emelkedett, ezért feltételezzük, hogy annak fedezetét biztosítja a központi költségvetés.

A) Nagyatád város 2023. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásai:

1.1.1. Az önkormányzati **hivatal működése** támogatása az elismert hivatali létszám alapján 156.032.660 Ft, amely nagyságrendjében hasonló a 2022. évihez.

1.1.2-5.A településüzemeltetéshez (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemetők-, közutak fenntartása,) kapcsolódó feladatellátás támogatása 75.550.909 Ft, az előző évi támogatással megegyező mértékű.

1.1.6. Az **egyéb kötelező önkormányzati feladatok** támogatása sem változott, 28.366.800 Ft.

1.1.7. A **külterülettel** kapcsolatos támogatás a külterületi lakosok száma alapján 127.500 Ft.

A központi költségvetés, minden 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatot terhelt **szolidaritási hozzájárulás** fizetési kötelezettséggel, amelynek mértéke és alapja sávosan változik a település adóerőképességétől függően. Nagyatád Város Önkormányzata a 2022. évre 21.297.552 forint szolidaritási hozzájárulás fizetésére volt kötelezve a saját bevételéből. **Ez az elvonás a 2023. évre 11 millió forinttal, 32.688.431 forintra növekedett.**

1.2 A köznevelésről szóló törvény alapján az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás** biztosítása. A nevelő munkához szükséges bértámogatást a központi költségvetés továbbra is a gyermek- és csoportlétszám szerint elismert pedagógus és a nevelő munkát segítő létszámot alapul véve biztosítja. A 2023. évre tervezett átlagos gyermeklétszám 290 fő. Az óvodapedagógusok bére központilag szabályozott. Az elmúlt évben a bértámogatás fedezetet nyújtott az óvodapedagógusok és segítői bérköltségére. Mint már említettük, a 2023. évi kötelező 28 millió forint bérköltség-növekedés központi költségvetésből történő finanszírozásáról még nincs tudomásunk, de terveztünk vele.

A szakmai feladatellátásához és az épületek infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez **óvodaműködtetési támogatás** jogcímen nyújt a költségvetés támogatást. A fajlagos összege az előző évihez képest nem változott, 110.000 Ft minden gyermek után.

1.3.1 A **szociális feladatok egyéb támogatása** előirányzat a 35.000 Ft/fő adóerőképességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. Felhasználható önkormányzati rendelet alapján adható települési támogatások kifizetésére, valamint a gyermekétkeztetés nem támogatott hányadának finanszírozására. A hozzájárulás minden évben kis mértékben csökkent, azonban a 2023. évben, az előző évi 35.266 eFt helyett 25.482 eFt-ot fordíthatunk szociális célokra.

1.4.1 A gyermekvédelmi törvény kötelezi az önkormányzatokat az intézményi (bölcsődei, óvodai, iskolai, kollégiumi) **gyermekétkeztetés** biztosítására. A támogatás számításának alapja az előző évekhez hasonló. Két részből tevődik össze, a finanszírozás szempontjából elismert bértámogatásból és az üzemeltetési támogatásból. Az intézményi gyermekétkeztetést igénybe vevő 1137 fő gyermekből szociális alapon 527 gyermek részére ingyen, 169 gyermek részére 50% kedvezménnyel biztosítjuk az ellátást. A napi átlagos igénybevétel alapján az átlagos létszám 1007 fő.

Gyermekétkeztetésben részesülők létszáma		
teljes összegű térítési díjat fizet	441 fő	39%
50% támogatásban részesül	169 fő	61%
100 % támogatásban részesül	527 fő	
éves átlagos létszám	1137 fő	100%

a) Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása

A bértámogatás alapja az ellátott gyermekek átlagos létszámától függően meghatározott dolgozói létszám. A 2023. évre tervezett adagszámok alapján az elismert dolgozói létszám 23,98 fő.

A költségvetési törvény 1 főre 2.700.300 Ft/év támogatást biztosít, amellyel szemben a garantált bérminimum éves bérköltsége ennek 147 %-a, 3.978.052 Ft. E feladatellátás esetén is várjuk a bértámogatás megemelését.

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 a minisztérium a település adóerőképesége figyelembevételével állapította meg, összege ebben az évben 99.437.664 Ft. Az **élelmiszer árak** jelentős növekedése miatt 2023-tól indokolt volt a nyersanyagnorma és az étkezési térítési díjak emelése.

A 2023. évre a gyermekétkeztetéshez, mint kötelező önkormányzati feladathoz **69 millió forinttal kell az Önkormányzatunk saját bevételeiből hozzájárulni.** Ezt az összeget

- korrigálják az **energiaárak változásai**;
- csökkentik a gyermekétkeztetés feladat ellátásához a Nagyatád közigazgatási területén kívülről érkező gyermekek, tanulók lakóhelye szerinti önkormányzatoktól kapott hozzájárulás;
- csökkenti a feladatra jutó **energiaár-emelkedés támogatásának** összege;
- csökkenti a kötelező **béremelés támogatása**, valamint
- korrigálja az **üzemeltetési támogatás** év közti változása.

A 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény rendelkezései szerint elkészítettük a gyermekétkeztetést átlagosan igénybevevő 1007 fő gyermeklétszám, az adagszámok, az élelmiszer normák és a 14-16%-kal megemelt bérek összegén, valamint a bér- és üzemeltetési támogatás összegén alapuló kimutatást.

Nagyatád 2023. évi gyermekétkeztetés költségvetése	
Gyermekétkeztetés 2023. évi bérköltsége	111 369 685 Ft
Bértámogatás	64 753 194 Ft
1. Bérköltségből nem támogatott rész	46 616 491 Ft
Élelmiszer	148 807 324 Ft
Dologi kiadás	34 839 637 Ft
Elvárt térítési díj bevétel	61 861 993 Ft
Üzemeltetési támogatás	99 437 664 Ft
2. Üzemeltetésből nem támogatott rész	22 347 304 Ft
3. Nem támogatott hányad, saját forrás az étkezők átlagos létszámát figyelembe véve (1007 fő)	68 963 795 Ft

A 2023. évre a gyermekétkeztetéshez, mint kötelező önkormányzati feladathoz **68.964 eFt-tal kell az Önkormányzatunk saját bevételeiből hozzájárulni.** Nagyatád Város Önkormányzata a gyermekétkeztetés többletköltségének egy tanulóra eső összegét alapul véve hozzájárulási igénnyel fordul azon települési önkormányzatok felé, ahol a település vonatkozásában nagyatádi általános iskola kötelezően ellátja a gyerekek alapfokú oktatását. Ez a tanulók 15%-át érinti.

1.4.2 A **rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének** támogatása igénylésének eljárási rendje megegyezik az előző évvel. A gyermekek védelméről szóló törvény 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 szünet legalább 43 napjára.

A támogatás egy gyermekre jutó fajlagos összegét a település egy főre eső adóerőképessége határozza meg. 2023-ban ez a fajlagos összeg minden hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek után 399 Ft/fő. Az előzetes mutatószám felmérésben jelölt 23 gyermek és a település adóerőképessége figyelembevételével a támogatás igényelt éves összege 447.678 Ft.

1.5 A Települési önkormányzatok **könyvtári és közművelődési feladatainak** támogatása és múzeumi feladatok 2023. évi támogatása 2.213 Ft/fő, azaz a lakosságszám alapján 22.419.903 Ft. A tavalyi évhez hasonlóan bértámogatás is megilleti Önkormányzatunkat, amely 11.637.374 Ft.

B) A 2023. évi központi költségvetés 3. melléklete az önkormányzatok kiegészítő támogatásait tartalmazza, amelyeket év közben pályázat útján lehet igényelni:

a) Működési célú támogatások:

- Önkormányzatok rendkívüli támogatása két esetben igényelhető pályázat útján a működőképesség megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. E jogcímen minden évben él Önkormányzatunk az igénylés lehetőségével;
- könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás.

b) Felhalmozási célú támogatások:

- Vis maior támogatás.

A korábbi években benyújtott belterületi utak, járdák felújítására irányuló pályázat 2023. évi támogatás keret előirányzata nincs az állami költségvetésben, erre a célra nem lehet pályázni.

2. A kötelező minimálbér-emelés hatása a 2023. évi költségvetésre

A bérköltség növekedését évről-évre befolyásoló kormányzati intézkedés a minimálbér és a garantált bérminimum emelése.

Megnevezés	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
Minimálbér (Ft/hó)	127.500	138.000	149.000	161.000	167.400	200.000	232.000
Garantált bérminimum (Ft/hó)	161.000	180.500	195.000	210.600	219.000	260.000	296.400
Szociális hozzájárulási adó	22%	19,5%	19,5% 17,5%	17,5% 15,5%	15,5%	13%	13%

Az önkormányzat által ellátott feladatokra jellemző a személyi jellegű ráfordítások magas hányada, az összes működési költség tekintetében. Nagyatád Város Önkormányzata intézményeinél ez a hányad átlagosan 56 %, ezért a működési hiány egyik oka a bérköltség növekedése.

Kormányzati döntés alapján a 2017. évről 2023. évre, a 7 év alatt összesen

- a minimálbér 82 %-kal (127.500 Ft-ról 232.000 Ft-ra),
- a garantált bérminimum 84 %-kal (161.000 Ft-ról 296.400 Ft-ra) növekedett.

A köztisztviselői illetményalap 2022. január 1-jétől 59.800 forint.

Az Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkerete a 2023. év elején összesen 247 fő. A 2022. év során az alkalmazottak létszáma 11 %-kal, 32 fővel csökkent.

foglalkoztatottak létszáma	2019. év	2022. év eleje	2023. év eleje	változás	
				fő	%
fő	313	279	247	-66	-21%
fő		279	247	-32	-11%

A 247 betöltött státuszból 211 főt érintett a minimálbér, vagy a garantált bérminimum 2023. évi emelése. A 14-16 %-os kötelező emelés **107.328 eFt bérköltség növekedést okozott**. A táblázat évről-évre mutatja be a bérköltség növekedését.

A 2018-2023. évi béremelés, járuléksökkentés és a költségvetési támogatás kapcsolata

	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
közalkalmazottak többlet bérterhe	31.919 eFt	48.287 eFt	45.813 eFt	17.018 eFt	114.525 eFt	107.328 eFt
költségvetési támogatás	-	-12.350 eFt	-24.236 eFt	-	-49.207 eFt	na.
saját forrás szükséglet	31.919 eFt	35.937 eFt	21.577 eFt	17.018 eFt	65.318 eFt	107.328 eFt
6 év halmozott költség-növekedése	31.919 eFt	67.856 eFt	121.352 eFt	238.145 eFt	524.590 eFt	1.091.190 eFt

A minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelése miatt 2023. évben 107.328 eFt bérköltség-növekedést; az elmúlt 5 évvel együtt, halmozottan 1.091.190 eFt bérköltség-többletet az Önkormányzat saját bevételéből kellett kifizetni.

Önkormányzatunk gazdálkodására jellemző, hogy tartalékokkal nem rendelkezik és bevétel-növekedés elérésére nem látunk lehetőséget, ezért a költségvetési egyensúly eléréséhez, a költségmegtakarításhoz szükséges a bérköltség csökkentés.

A következő táblázat bemutatja a 2021. év végétől, a Képviselő-testület által elrendelt létszámcsonkítás mértékét, annak bérköltség-csökkentő hatását, valamint ezzel szemben a minimálbér-növekedések bérköltség növelő hatását.

	2021. év	Kötelező béremelés	2022. év	Kötelező béremelés	2023. év	Összevont eredmény	
Létszám	285		279 - 17 fő	264	- 15 fő	247 fő	-32 fő
Bérköltség	917 MFt		1031 MFt	979 MFt	1026 MFt		
Minimálbér-növekedés		+ 114 MFt		+107 MFt			+ 221 MFt
Létszámcsonkítás hatása			- 52 MFt		-60 MFt		-112 MFt

Az előző évi költségvetés-tervezési tapasztalatok szerint a minimálbér emeléssel egyidejűleg a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati kötelező feladatok közül az önkormányzati működésre, az óvodai oktatás-nevelés, valamint az intézményi gyermekétkeztetés feladatellátásra. Az óvodapedagógusok ágazati-pótléka a 2023. évre központi jogszabály alapján emelkedett, ezért összesen 43.562 eFt kiegészítő bértámogatást terveztünk a központi költségvetés terhére.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK (1. melléklet)

I. Működési bevételek (a 4. mellékletben részletezettek szerint)

Az **1. Önkormányzat költségvetési támogatásának** összege az előzetes mutatószám-felmérés alapján 1.366.855 eFt. Ezen összegből az önkormányzatunkat 735.096 eFt általános működési-, feladatalapú és kiegészítő támogatás illeti meg, míg a 32.688 eFt szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettséget a Kincstár levonja a havonta utalt támogatás összegéből. Az előterjesztés I. kimutatása tételesen bemutatja a jogcímekeket, mely az előző év adataival összehasonlítható.

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 631.759 eFt feladatalapú támogatást Nagyatád Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat igényelte és átadja a Társulás részére működési célú pénzeszközként.

A kötelező feladatok számított többletkiadásához **142.160 eFt közüzemidíj-támogatás** járul hozzá a központi költségvetésből. Önkormányzatunk a 2022. évi **iparűzési adóbevétel kiesését kompenzáló** költségvetési támogatással ebben az évben számol el, ezért további **10.906 eFt kiegészítő támogatással** terveztünk a 2023. évre.

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 **395.467 eFt** működési hiánnyal egyezik meg. Ez a forrás nem áll rendelkezésre, csak tervezési tétel.

Támogatást a helyi önkormányzatok a 2023. évi költségvetési törvény 3. melléklete alapján működőképességüket veszélyeztető helyzet esetében igényelhetnek, évi két alkalommal. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter folyamatosan, de legkésőbb 2023. december 10. napjáig dönt.

A **2. Egyéb működési célú támogatások** az önkormányzatot megillető 101.468 eFt és az intézményeknek közvetlenül járó 17.434 eFt támogatást tartalmazza. Az előirányzat az intézmények (2. melléklet) esetében a közfoglalkoztatásra igényelt támogatást tartalmazza.

Az önkormányzat esetében (4. melléklet) a Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól igényelt támogatást, valamint a Társulástól az orvosi ügyelet és a gazdálkodási feladatellátás kiadásainak fedezetét nyújtó pénzeszközátadást tartalmazza.

A **3. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló fejlesztések működési kiadásainak támogatása** előirányzat az Önkormányzatunk költségvetésében tervezett valamennyi projekt működési kiadásainak forrását tartalmazza.

A **4. Az önkormányzat saját bevételei**, összesen 908.668 eFt tervezett összeget a *4. melléklet* részletezi:

A **saját működési bevételek** 197.052 eFt előirányzata között szerepeltettük a vagyonhasznosításból származó bérleti díj bevételt, használati díj bevételt, a nyújtott szolgáltatások ellenértékét, a továbbszámlázott szolgáltatást, az áfa visszatérítést, kamatbevételt, valamint a települési önkormányzatot megillető bevételeket.

A **Közhatalmi bevételek** tervezett 711.626 eFt összege a helyi adókból származó bevételeket tartalmazza:

- A **magánszemélyek kommunális adója** mértéke 2020. évtől a lakás, lakásbérleti jog, üdülő, lakótelek esetében 12.000 Ft; a garázs, gazdasági építmény, gazdasági célú telek esetében 6.000 Ft. A 2023. évre 68.800 eFt magánszemélyek kommunális adóbevételt terveztünk.
- Az **idegenforgalmi adó** mértéke 400 Ft/fő vendégéjszakánként. A jelenleg hatályos szabályok alapján 9.000 eFt-ot irányoztunk elő a 2023. évre.
- Az **építményadó** mértékét, a Képviselő-testület, a törvényi előírások és az adómaximum figyelembe-vételével, az adózók teherviselő képességéhez igazodva differenciáltan állapította meg 400; 600; 1.400; 1.600 és 1.900 Ft négyzetméterenkénti összegben. A 2023. évre 103.180 eFt adóbevételt terveztünk.
- A **helyi iparüzési adó** a legnagyobb bevételt eredményezi az önkormányzat saját bevételek között. Az adóbevétel alapjául szolgáló iparüzési adóalap előző évi adatait összehasonlítva megállapítottuk, hogy az elmúlt időszakban évente 4 %-kal; a 2021. évre vonatkozó adóbevallások alapján 8 %-kal növekedett, azaz Nagyatádon a vállalkozások gazdasági teljesítőképességének 5 %-os az átlagos növekedési üteme:

Adóév	Iparüzési adóalap
2017. évi teljesítmény (2018.12.31-i adat)	20 362 073 eFt
2018. évi teljesítmény (2019.12.31-i adat)	21 096 272 eFt
2019. évi teljesítmény (2020.12.31-i adat)	21 570 189 eFt
2020. évi teljesítmény (2021.12.31-i adat)	22 844 733 eFt
2021. évi teljesítmény (2022.12.31-i adat)	24 898 580 eFt

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében a Kormány a mikro-, kis- és középvállalkozásnak (KKV) minősülő vállalkozások 2021. és 2022. évre keletkező iparüzési adóját, az önkormányzati rendeletben meghatározott 2% helyett 1 %-ban, a kisadózók tételes adója hatálya alá tartozó vállalkozók iparüzési adóját 50.000 Ft helyett 25.000 Ft-ban állapította meg. Az így kieső iparüzési adóbevétel összegével megegyező központi költségvetési támogatásra jogosult Önkormányzatunk, mind a 2021., mind a 2022. évben. E támogatást évente június és október hónapban folyósította a Kincstár, majd az adóévet követő évben a tényadatok alapján elszámol a települési önkormányzatokkal.

	Iparüzési adóbevétel (eFt)	KKV 1% támogatás (eFt)	változás mértéke (eFt)	előző évhez viszonyítva a változás üteme	2018. évhez viszonyítva a változás üteme
2018. év	420 135				
2019. év	438 154		+ 18 019	+ 4 %	104 %
2020. év	390 429		- 47 725	- 11 %	93 %
2021. év	416 794	68 621 17 638	+ 112 624	+ 29 %	120 %
2022. év	437 039	75 772	+ 9 758	+ 2 %	122 %
2023. <i>terv</i>	525 025	10 906	+23 120	+ 4,5 %	127,5 %

A 2023. évi adóbevétel tervezése során figyelemmel kell lenni:

- a) A KKV-k részére a kedvezményes adózás 2023-ra megszűnt, a jövő évre vonatkozó adót újra 2 %-kal kell megfizetni.
- b) A helyi adó törvény tervezett változása szerint azok a kisvállalkozások, akik adóalapja nem haladja meg a 25 millió forintot, a 2023. évtől egyszerűsített módon állapíthatják meg az iparüzési adójukat. Az egyszerűsített adóalap-megállapítás alkalmazó kisvállalkozó mentesül a helyi iparüzési adóbevallás benyújtása alól, továbbá adóelőleget évente csak egyszer kell fizetnie. E kisvállalkozók egyszerűsített adóalapja az adóévi bevételük nagyságától függően sávosan differenciált lesz:
 - ha a vállalkozó bevétele a 12 millió forintot nem haladja meg, akkor az adóalap 2,5 millió forint;
 - ha a vállalkozó bevétele 12 millió forintot meghaladja, de a 18 millió forintot nem haladja meg, akkor az adóalap 6 millió forint;
 - ha a vállalkozó bevétele a 18 millió forintot meghaladja, de a 25 millió forintot nem haladja meg, akkor 8,5 millió forint az adóalap.

Mindezek figyelembevételével a 2023. évre 525.025 eFt adóbevételt és 10.906 eFt előző évi elszámolásból adódó támogatást terveztünk.

Az **5. Önkormányzati intézmények saját bevételeit** intézményenként a *2. melléklet* tartalmazza, amely bemutatja a hat önkormányzati intézmény tervezett bevételeit kiemelt előirányzatokként. Az intézmények **saját bevételei** a feladatellátástól függően bérleti díj, térítési díj, lakbér, jegyár-bevétel és szolgáltatás díja. A Fürdők intézménynél a saját bevétel előirányzata magában foglalja a Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól (NEAK) a gyógykezelésekre tervezett költségterítést is.

Az **6. egyéb működési célú támogatás** előirányzat az Önkormányzat és a Városgondnokság államháztartáson kívülről kapott támogatásait tartalmazza.

Az intézmények **költségvetési maradvány** előirányzata az intézmények 2022. december 31-ei pénzeszközei egyenlegét tartalmazza. Az NKSK bankszámláján a HACS pályázat támogatási előlegét, a Városgondnokságnál a közfoglalkoztatási pályázat 2023-re áthúzódó támogatását tartottuk nyilván.

II. Működési kiadások

Az **1. Önkormányzati intézmények kiadásait** részletező *3. melléklet* az intézmények tervezett kiemelt előirányzatait és az engedélyezett létszámokat tartalmazza. Új államháztartási számviteli szabály az, hogy a könyvelés során a közüzemi díjakat jogcímenként elkülönítetten kell kezelni, ezért ezen tételek előirányzatait az intézmények költségvetésében is bemutatjuk.

A **személyi juttatások** tervezése során figyelembe vettük intézményenként az engedélyezett létszámokat, az illetményalap növekedést, a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatt kötelezően növekedő bért, a kötelező juttatásokat, a tárgyévi jubileumi jutalmakat, a várható egyszerűsített foglalkoztatásokat, megbízási díjakat, valamint a jelenleg hatályos közfoglalkoztatási szerződésekkel kapcsolatos fizetési kötelezettségeket.

A szociális hozzájárulás adót 13 %-os mértékkel terveztük. A Polgármesteri Hivatalnál a köztisztviselők illetményalapja 59.800 Ft, a költségvetési törvény alapján a cafetéria éves kerete ennek az összegnek az ötszöröse.

A **dologi kiadások** tervezésénél a reális, ténylegesen szükséges és elégséges kiadások kerültek megtervezésre. A 897.456 eFt előirányzat (tavaly ez az összeg 552.539 eFt volt), tartalmazza az intézmények 2022. évről áthúzódó fizetési kötelezettségeket is. A dologi kiadások között terveztük a tárgyévben nélkülözhetetlen eseti karbantartási feladatok költségeit.

Eddig nem tapasztalt mértékben emelkedtek meg az **energiaárak** a 2022. év végétől. Attól függően, hogy egy-egy fogyasztási helyen mikor került sor közüzemi szerződés hosszabbítására/módosítására, egymástól lényegesen eltérő egységárak jelentek meg a közüzemi számlákon. Ezek a díjak eltérnek intézményenként és intézményi telephelyenként is. A sokszorosára emelkedő rezszi díjak miatt a Képviselő-testület, az önkormányzati működés teljes körét érintő számos költségcsökkentő intézkedést hozott. Továbbra is figyelemmel kell kísérni minden feladatellátási hely villamosenergia és gázenergia fogyasztását, az energiaárak változását, és szükség esetén további intézkedés lehetőségét meg kell vizsgálni. Ennek keretében megkezdődött a Napsugár Óvoda és a Százszorszép Óvoda energiamegtakarítást eredményező műszaki megoldásainak vizsgálata.

A kimutatásban összefoglaltuk a 3 kiemelt közüzemi díj költségének változását. A 2023. évre tervezett 370.867 eFt, amely csaknem 3,5 szerese a 2021. évi adatoknak.

Energiaköltségek (eFt)			2021. tény	2023. terv	Költség-növekedés
Önkormányzat és intézményei	villamosenergia	nettó	52 889	215 015	162 126
		bruttó	67 169	273 069	205 900
	gázenergia	nettó	30 092	72 992	42 900
		bruttó	38 217	92 700	54 483
	távhő	nettó	2 068	4 855	2 787
		bruttó	2 171	5 098	2 927
Összes feladat közüzemi díjai	nettó	85 049	292 862	207 813	
	bruttó	107 557	370 867	263 310	
ebből	kötelező feladatok	nettó	109 150	63 188	
		bruttó	137 552	79 635	
ebből	nem kötelező	nettó	183 713	144 625	
		bruttó	233 315	183 675	

A **2. Önkormányzati kiadások** közül a saját működési kiadások előirányzatait az *5. melléklet* részletezi. Az előirányzatokba beépítettük a 2022. évről áthúzódó, működéshez kapcsolódó számlafizetési kötelezettségeket.

Az 1.506.409 eFt előirányzat tartalmazza

- az Önkormányzat általános igazgatási feladatait,
- a kamatkiadásokat,
- az egészségügyi alapellátás kiadásait,

- d) az Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló projektek működési kiadásait,
- e) a városműködtetési feladatokat,
- f) támogatás és járulék befizetési kötelezettségeit,
- g) a szociálpolitika ellátásra fordított kiadásokat,
- h) a Társulás (RKTÖT) részére átadandó pénzeszköz összegét és
- i) a nem kötelező feladatok között tervezett pénzeszköz átadásokat.

a) Az **Önkormányzati működés** tartalmazza a képviselő-testület és a polgármester személyi jellegű juttatásait, és a feladatellátásokhoz kapcsolódó dologi kiadásokat.

b) **Kamatfizetési kötelezettség** a 220 millió forint keretösszegű működési jellegű folyószámla-hitel, a Városműködtetés rehabilitáció projekt önerő részét finanszírozó 186.016 eFt, valamint az önkormányzati pályázati fejlesztésekre rendelkezésre álló 890 millió forint keretösszegű hosszú lejáratú fejlesztési hitel után terheli a költségvetést. A fejlesztési hitelek után 162.277 eFt a kamatfizetési kötelezettség tervezett összege.

c) Az **egészségügyi alapellátás** tervezése során figyelembe vettük a háziorvosi körzetekre kötött feladatellátási szerződéseket, az orvosi ügyelet szerződés szerinti összegét, valamint a védőnők személyi jellegű ráfordításainak és működési kiadásainak összegét.

d) A 8. *mellékletben* feltüntetett TOP és EFOP támogatásból megvalósuló **projektek** tartalmaznak működési kiadásokat, ezért ezen kiadások e pontban kerültek tervezésre.

e) A **városműködtetési feladatok** az önkormányzat által ellátandó üzemeltetési feladatok előirányzatait tartalmazza. Az 5. *melléklet 1. táblája* kormányzati funkciók szerinti csoportosításban tartalmazza a tervezett kiadásokat.

f) A **Támogatás és járulék befizetési kötelezettség** előirányzat magában foglalja, a 2021. évi 1.033 eFt támogatás-visszafizetési kötelezettség és a 32.689 eFt szolidaritási hozzájárulás összegét.

g) Az Önkormányzat **szociálpolitikai kiadásainak**, azaz a pénzbeli és természetbeni juttatások előirányzatait a rendelet-tervezet 5. *mellékletének 2. táblája* tartalmazza.

h) A **Társulás részére átadandó pénzeszköz** összegét az 5. *melléklet 3. táblája* jogcímenként tartalmazza. Az előirányzat magában foglalja a költségvetési törvény alapján igényelhető, ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat, továbbá Nagyatád Város Önkormányzata hozzájárulását a szociális feladatokhoz.

i) A nem kötelező feladatok között tervezett **működési célú pénzeszköz átadásokat** az 5. *melléklet 3. táblája* részletezi. Tartalmazza az államháztartáson kívülre és belülre átadásra tervezett támogatásokat, valamint a TDM szervezettel kötött szerződés alapján az önkormányzatunkat terhelő működési hozzájárulást.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK (6. melléklet)

Az uniós és hazai támogatással megvalósuló projektek tervezése

A költségvetési rendeletünk 8. *melléklete* részletesen és összesítve tartalmazza mindazon uniós és hazai támogatással megvalósuló pályázatot, amely (vagy amellyel kapcsolatos előkészítő feladat) megjelenik a 2023. évi költségvetésünkben. Bemutatjuk a projektek tervezett éves kiadásait, valamint a fedezetet nyújtó bevételeket jogcímenként (támogatás, önerő). A pályázatok támogatói okiratait tartalmaznak működési és fejlesztési kiadásokat is, ennek megfelelően megjelennek az 5. és a 6. *mellékletben*.

Megvalósítási szakaszban lévő projektjeink:

- 1) TOP-1.1.1-15 A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon
- 2) TOP-2.1.2-16 A nagyatádi városközpont fenntartható és környezettudatos megújítása
- 3) TOP-2.1.3-16 Csapadékvíz elvezetés fejlesztése Nagyatádon
- 4) TOP-3.1.1-15 A nagyatádi kerékpárúthálózat fejlesztése a fenntartható közlekedés-fejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében

- 5) TOP-3.2.2-15 A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása
- 6) TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) 11 alprojektje
- 7) EFOP-1.5.3-16 Rinyamenti Közösség az Emberekért
- 8) VP6-7.2.1.1-21 Jánosmajori külterületi földút felújítása
- 9) TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád – A városközpont és a Jókai lakótelep fenntartható és környezettudatos megújítása
- 10) TOP Plusz-2.1.1-21 A Nagyatádi Idősek Otthona épületének komplex energetikai korszerűsítése.
- 11) TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon
- 12) TOP Plusz-3.3.2-21 Rinyamenti Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése

Az önkormányzati és intézményi beruházási, felújítási előirányzatként – a költségvetési koncepcióban megfogalmazottak szerint eljárva – önkormányzati épületek- és a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó karbantartások, ütemezett halaszthatatlan felújításának kiadásait terveztük. Az előirányzatokat az *6. melléklet* mutatja be, a *6. melléklet 1. táblája* ennek részletezésére szolgál.

Az ingatlan- lakás és vagyonértékesítés bevétel-előirányzatot a Képviselő-testület korábbi döntései, a folyamatban lévő szerződések, valamint a Laktanya területén lévő ingatlanok értékesítéséből terveztük.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat és intézményei számlavezető bankja 2014. július 1. napjától a K&H Bank Zrt. A gazdálkodásunk sajátossága az, hogy a bevételek nem rendszeresen, nem a fizetési kötelezettségek szerinti időpontokban állnak rendelkezésre.

A működési finanszírozás jelentős részének fedezetéül szolgáló helyi adóbevételek naptári éven belül március és szeptember hónapban állnak rendelkezésünkre. Az Önkormányzat és intézményei gazdálkodása finanszírozásának folyamatos biztosításához, a számlavezető bank a folyó működési kiadások fedezetére 220 millió forint folyószámla-hitelkeretet biztosít. A Bank a likvid hitelkeretet 1 napi BUBOR kamatláb + 2,25 % kamatréssel bocsátja rendelkezésre.

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 *9. 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 hitel visszalévő összege 75.776 eFt.

A 2018. évben megkötött 394 MFt keretösszegű, majd 2019. évben 890 MFt-ra módosított hosszú lejáratú fejlesztési hitel már lehívott összege 869.152.643 forint. A hitel 2023. évi törlesztő részlete 68.234.000 Ft.

ÖSSZEGZÉS

A 2023. évre a fő célkitűzésünk az önkormányzati feladatok finanszírozásának biztosítása, az adósságszolgálatunk teljesítése, a létesítményeink, a városüzemeltetés működési alapfeladatainak ellátása. Emellett fontos feladat a támogatással megvalósuló projektek időarányos teljesítése, befejezése, és a likviditáshoz szükséges többlet-támogatási igények benyújtása. E célkitűzések érdekében tudatosan és célirányosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk.

Az önkormányzat költségvetésének forráshiánya, a sokszorosára megemelkedő energiaárak, a központi költségvetési támogatás, feladatfinanszírozás folyamatos változása és tervezhetőségének bizonytalansága, valamint az adósságszolgálat és a meglévő kötelezettségeink egy takarékos, a kiadások csökkentését érvényesítő költségvetési politikát indokol, tesz szükségessé a 2023. évben is.

Önkormányzatunk gazdálkodására jellemző, hogy tartalékokkal nem rendelkezik. A forrásaink, bevételeink nagyságát elsősorban helyi adóbevételeink, illetve a központi költségvetéstől kapott feladatalapú támogatás határozza meg, amely jogcímenen tervezett bevétel nem nyújt fedezetet a kiadás-növekedés mértékére. A bevételek növelésére nem láttunk lehetőséget, ezért a részletesen bemutatott bérköltség csökkentéséhez folyamodtunk.

Eredeti előirányzatok (eFt)	2018.	2019.	2020.	2021.	2022. 01.01	2022. 10.07.	2023.
Éves működési hiány összesen	125.369	154.277	269.445	275.294	207.865	310.707	395.256
Előző évről áthúzódó működési fizetési kötelezettség	75.800	79.634	88.202	85.434	54.772		51.742
Adott éven belüli hiány	49.569	74.643	181.243	189.860	153.093	255.935	343.514
Tárgyévben kapott ÖNHIKI támogatás	63.259	53.513	97.709	103.068	64.757		

Az előző évről áthúzódó működési fizetési kötelezettség 2017. óta évről évre növekedett. A 2020. évtől az áthúzódó számlák összege kis mértékben, de csökkent, a 2021-ről 2022. évre átvitt kifizetetlen számlák összege 54.772 eFt volt. A csökkenést a 2020. és a 2021. években elnyert jelentős nagyságrendű, összesen 200.777 eFt ÖNHIKI támogatás és a létszámcsökkentés eredményezte.

A 2022. évben az intézkedéseink által elért megtakarítások ellenére az energiaköltség növekedés, az élelmiszerár-emelkedés, a fogyasztói árak növekedése és a jegybanki alapkamat hitelkamatunkra gyakorolt hatása költségvetési hiány növekedést okozott. A negatív külső hatások mellett az Önkormányzat működőképességének megőrzését szolgáló ÖNHIKI támogatás mértéke is alacsonyabb volt az előző éveknél.

Annak, hogy a 2023. évre áthúzódó kifizetetlen működési fizetési kötelezettség csökkent, az az oka, hogy a közüzemi szolgáltató váltások következtében számos fogyasztási hely vonatkozásában az október-november havi közüzemi számlák csak a 2023. évben érkeztek meg az intézményekhez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslatok és a Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendelet-tervezete elfogadására.

Határozati javaslatok:

1. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendelete elfogadásáig időarányosan, az előző évi előirányzatok mértékéig kerültek beszedésre a bevételek, és teljesültek a kiadások. A teljesített kiadásokat és bevételeket a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

Határidő: 2023. február 23.

Felelős: Ormai István polgármester

2. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. mellékletének 2.1.5. pontja alapján „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcímen vissza nem térítendő támogatási igény benyújtásával Nagyatád Város Önkormányzata működőképességének megőrzését szolgáló vagy a

feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében, jogcímen. Felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a pályázat benyújtására.

Határidő: 2023. november 30.

Felelős: Ormai István polgármester
Dr. Kovács Ildikó jegyző

3. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a személyi jellegű kiadások, költségek csökkentése érdekében a Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezeténél, 2023. február 28. napjával elrendeli 1 fő közalkalmazotti álláshely megszüntetését. Ezzel az intézmény engedélyezett létszáma 2023. március 1. napjától 49-ről 48 főre csökken.

A Képviselő-testület felhatalmazza az intézményvezetőt a munkajogi intézkedések megtételére.

Határidő: 2023. március 1.

Felelős: Dr. Horváth Szilárd igazgató

4. Nagyatád Város Önkormányzata a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) szerint a nagyatádi intézményi gyermekétkeztetés biztosítására kötelezett önkormányzat, ezért a Gyvt. 21. § (2) bekezdése alapján Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete gyermekétkeztetés feladat ellátásához a közigazgatási területén kívüli településről Nagyatádon lévő oktatási intézménybe járó gyermek, tanuló lakóhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulást kér.

A Képviselő-testület felhatalmazza Nagyatád Város Polgármesterét az érintett települési önkormányzatokkal történő egyeztetésre, valamint fizetési megállapodás elkészítésére.

Határidő: 2023. március 31.

Felelős: Ormai István polgármester
Dr. Kovács Ildikó jegyző

5. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezetének alkalmazottjai és a Nagyatádi Óvodákban foglalkoztatott pedagógusok, valamint a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők 2023. március 1. napjától kedvezményes, önköltségi áron vegyék igénybe a munkahelyi étkezést, és ennek megfelelően a Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezetének igazgatója gondoskodjon a térítési díj folyamatos megállításáról és beszedéséről.

A Képviselő-testület utasítja az intézményvezetőket az érintettek értesítéséről.

Határidő: 2023. március 1.

Felelős: Raczkóné Szantner Katalin óvodavezető
Dr. Horváth Szilárd igazgató

6. Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbiak szerint megállapítja a 2023. és az azt követő három évre az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a, 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 az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét.

	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
1.	Helyi adók	706 005	706 005	706 005	706 005
2.	Tulajdonosi bevételek	28 300	28 300	28 300	28 300
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	5 611	5 611	5 611	5 611
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközökért.	67 756	67 756	67 756	67 756
5.	Részesedések értékesítése				
6.	Privatizációból származó bevételek				
7.	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				
8.	Saját bevételek (01+...+07)	807 672	807 672	807 672	807 672
9.	Saját bevételek 50 %-a (08. sor *0,5)	403 836	403 836	403 836	403 836
10.	Előző években keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	244 290	221 910	206 257	190 605
11.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	244 290	221 910	206 257	190 605
12.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból				
14.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
15.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
16.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
17.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
18.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
19.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	0	0	0	0
20.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
21.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
22.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból				
23.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
24.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
25.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
26.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
27.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	244 290	221 910	206 257	190 605
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-10)	159 546	181 926	197 579	213 231

Határidő: 2023. február 23.

Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2023. február 15.

Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.

.....
Dr. Kovács Ildikó
Jegyző

Központi költségvetési támogatás változása 2022-2023. évek vonatkozásában

	2022. évi tényadat	2023. évi igénylés
Polgármesteri hivatal működése	157 195 430	156 032 660
Zöldterület-gazdálkodás	22 061 000	22 061 000
Közvilágítás	31 934 700	31 934 700
Köztemető	5 173 735	5 173 735
Közutak	16 468 693	16 381 474
Egyéb feladatok	28 781 200	28 366 800
Lakott külterület	153 900	127 500
Általános támogatás összesen	261 768 658	260 077 869
Szolidaritási hozzájárulás (támogatás csökkenés)	-21 297 552	-32 688 431
Támogatás elvonások után	240 471 106	227 389 438

Óvoda fenntartás - bértámogatás	218 600 695	214 181 040
Óvoda működtetés	37 960 000	36 660 000
Óvoda támogatás összesen	256 560 695	250 841 040
Gyermekétkeztetés - bértámogatás	64 807 200	64 753 194
Gyermekétkeztetés - üzemeltetés	99 964 295	99 437 664
Gyermekétkeztetés összesen	164 771 495	164 190 858
Szünidei gyermekétkeztetés	398 088	447 678
Szociális és gyermekjóléti feladatok	35 266 000	25 482 000
Könyvtár és közművelődés	22 747 427	22 419 903
Kulturális feladatok bértámogatása	7 500 000	11 637 374
Önkormányzatot megillető feladatfinanszírozás	727 714 811	702 408 291

Kötelező feladatok energiaáremelkedésének támogatása		142 159 676
---	--	--------------------

RKTÖT által ellátott szociális feladatok	626 384 699	631 758 621
--	-------------	-------------

Hatásvizsgálati lap
Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez
Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

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

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Nagyatád Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2023. 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, 2023. február 15.

Dr. Kovács Ildikó
Jegyző

**Nagyatád Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

.../2023.(.....) önkormányzati rendelete

Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Nagyatád Város Önkormányzata 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 2023. 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 szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

- (1) Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.
 - a) Nagyatád Város Önkormányzata
 - b) Nagyatádi Polgármesteri Hivatal
 - c) Nagyatádi Óvodák (NOVIK)
 - d) Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete (NINESZ)
 - e) Nagyatádi Kulturális és Sport Központ (NKSK)
 - f) Városgondnokság
 - g) Nagyatádi Fürdők

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését
 - a) 6.016.666 ezer Ft bevétellel,
 - b) 6.016.666 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 bevételek	3.561.294 ezer Ft
b) a felhalmozási célú bevételek	1.206.588 ezer Ft
c) a finanszírozási célú bevételek	1.248.784 ezer Ft
ca) költségvetési maradvány	1.005.784 ezer Ft
cb) rövid lejáratú hitelfelvétel	220.000 ezer Ft
cc) megelőlegezések	23.000 ezer Ft
d) a működési célú kiadások	3.538.059 ezer Ft
da) a személyi juttatások kiadásai	1.067.713 ezer Ft
db) a munkaadókat terhelő járulékok	141.906 ezer Ft
dc) a dologi kiadások	1.594.468 ezer Ft
dd) ellátottak pénzbeli juttatásai	8.800 ezer Ft
de) egyéb működési célú kiadások	724.172 ezer Ft
df) működési általános tartalék	1.000 ezer Ft
e) a felhalmozási célú kiadások	2.102.345 ezer Ft
ea) a beruházások összege	251.456 ezer Ft
eb) a felújítások összege	1.837.068 ezer Ft
ec) a céltartalék összege	13.821 ezer Ft
f) a finanszírozási célú kiadások	376.262 ezer Ft
fa) rövid lejáratú hitel visszafizetés	220.000 ezer Ft
fb) támogatási előleg visszafizetés	51.248 ezer Ft
fc) hosszú lejáratú hiteltörlesztés	82.014 ezer Ft
fd) megelőlegezések visszafizetése	23.000 ezer Ft

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban az 1. melléklet „Finanszírozási műveletek”, „Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele”, valamint „Fejlesztési célú költségvetési maradvány igénybevétele” szerint hagyja jóvá.

(4) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit az 1. melléklet „Finanszírozási műveletek”, „Felhalmozási célú finanszírozási bevétel” szerint hagyja jóvá.

(5) A likviditást biztosító folyószámlahitel-keret összege 220.000.000 Ft.

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 szerint hagyja jóvá.

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

- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat működési bevételét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat működési kiadását az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület a felhalmozási bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a kötelező és önként vállalt feladatok működési kiadásait és annak forrásösszetételét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati intézménye saját működési kiadásain belül a tervezett kormányzati funkciók szerinti kiadásait a 3. melléklet 1. pontja szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat saját működési kiadásain belül a tervezett kormányzati funkciók szerinti kiadásait az 5. melléklet 1. pontja szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat saját működési kiadásain belül a tervezett pénzbeli és természetbeni juttatások kiadásainak előirányzatait az 5. melléklet 2. pontja szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadásokat célonként az 5. melléklet 3. pontja szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület a beruházási, felújítási és egyéb fejlesztési célú kifizetésein belül az önkormányzati és intézményi gépek, eszközök, berendezések beszerzése és felújítása célonkénti kiadását a 6. melléklet 1. pontja szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület az európai uniós és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, a források összetételét e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat hosszú lejáratú hiteleinek adósságszolgálatát a 9. melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 10. melléklet mutatja be.
- (3) A bevételi és kiadási előirányzatok felhasználása a rendelet 11. mellékletében meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapszik.
- (4) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése rendelet 12. mellékletében meghatározott pénzfelhasználási ütemterven alapszik.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat 2022. és 2023. évi eredeti előirányzatainak összehasonlítását a 14. melléklet mutatja be.

- (7) Az önkormányzatot tárgyévben megillető központi költségvetési támogatásokat a 15. melléklet mutatja be.
- (8) Az önkormányzat tárgyévi és az azt követő 3 év bevételi és kiadási előirányzatait a 16. melléklet mutatja be.

4. A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtésének módja

7. §

- (1) Az önkormányzat a bevételek és kiadások közötti egyensúlyt – kiadás-többlet esetén – a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás 395.467 ezer forint tervezett összegével teremti meg.
- (2) A gazdálkodás során a bevételi többletet a képviselő-testület kincstárjegy és állampapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (3) A (2) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződéseket, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000 ezer forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

5. Általános és céltartalék

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 1.000 ezer forint, céltartalékát 13.821 ezer forint 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 önkormányzatnál foglalkoztatottak 2023. évi létszám-előirányzatát az 5. mellékletben, az önkormányzati intézményeknél foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a 3. 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 figyelembevételével finanszírozza a szabadon vállalt, nem kötelező feladatait. A forrásokat elsődlegesen a kötelező feladatok finanszírozására kell fordítani.

- (3) A költségvetési egyensúly helyzetét a Gazdasági Bizottság havonta tárgyalja, megállapításairól – amennyiben a likviditás fenntartása érdekében szükséges – javaslatával tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (4) Az önkormányzati intézmények finanszírozása, a kötelezettségek teljesítése során elsőként a rendszeres személyi juttatás és járulékai, majd a dologi kiadásokból a közüzemi díjak, ételmezési kiadások, és az intézmény alaptevékenysége szerinti működésre kell forrást biztosítani.
- (5) 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 500 eFt lehet. Ettől indokolt esetben, a pénzügyi irodavezető írásbeli engedélyével el lehet térni.

8. Létszám és bérghazdálkodással 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 költségterítés, napidíjak fedezetét.
- (2) A köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás 2023. évben személyenként 299.000 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) A Képviselő-testület a Nagyatádi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának összegét a 2023. évi központi költségvetésről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdése alapján a 2022. január 1-jétől megállapított 59.800 Ft-ban határozta meg.
- (4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási 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) Az önkormányzat intézményei költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a bevételek növeléséért és beszedéséért, a hatékonyság, gazdaságosság, eredményesség 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.
- (2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben jogosult. A képviselő-testület nem engedélyezi, hogy az önkormányzati intézmények év közben saját hatáskörű előirányzat módosítást hajtsanak végre a kiemelt előirányzatok között.
- (3) Az intézményvezető a költségvetésben nem szereplő kiadásra kötelezettséget nem vállalhat. Évközi pótelőirányzatra vonatkozó kérelmet csak indokolt esetben, előre nem látható kiadás felmerülése esetén nyújthatnak be. A pótelőirányzat a polgármesternél, írásban kezdeményezhető.
- (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 feladatonként nettó 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 6. mellékletében jóváhagyott felhalmozási feladatok megvalósításának előkészítésével és lebonyolításával a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül, polgármesteri kötelezettségvállalás mellett, a Polgármesteri Hivatal Műszaki és Vagyongazdálkodási Irodáját bízza 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 eFt-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 5.000 ezer forintot, 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 polgármesteri hivatal pályázat tárgya szerinti 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 összegben 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 tárgyév október 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. Társadalmi- és sportszervezetek támogatásának szabályai

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) Nagyatád Város Polgármestere 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 pénzügyi iroda ellenőrzi és vizsgálatának eredményéről legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Gazdasági Bizottságot tájékoztatja.
- (5) Amennyiben a támogatott a támogatási összeg felhasználásáról nem, vagy nem szabályszerűen számol el, a Gazdasági Bizottság a képviselő-testületnél kezdeményezheti a támogatás visszavonását. A következő évben csak annak a szervezetnek folyósítható támogatás, amelyik az előző évi támogatásról szabályszerűen elszámolt.
- (6) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 2/2014. (I.31.) önkormányzati rendeletben szabályozott egyedi kérelmek elbírálását, az Egyedi támogatás előirányzat terhére a Polgármester hatáskörébe utalja.

14. Záró és vegyes rendelkezések

16. §

- (1) E rendelet 2023. március 3. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni, melyek a 2023. évről szóló zárszámadási rendelet elfogadásáig hatályosak.

(2) Az e rendelet elfogadásáig a polgármester által az előző évi előirányzatok arányos mértékéig beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat e rendelet előirányzatai tartalmazzák.

Nagyatád, 2023. február 23.

Ormai István
polgármester

Dr. Kovács Ildikó
jegyző

1. melléklet a önkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai

	ezer Ft eredeti előirányzat
I. Működési bevételek	
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 975 089
Önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	1 366 855
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás	212 767
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	395 467
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	118 902
Önkormányzati	101 468
Intézményi	17 434
3. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló fejlesztések működési kiadásainak támogatása	71 611
4. Önkormányzat saját bevételei	908 668
5. Önkormányzati intézmények saját bevételei	485 649
6. Működési célú támogatás bevétele	1 375
7. Működési bevételek összesen	3 561 294
II. Működési kiadások	
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	2 030 650
2. Önkormányzati kiadások	1 506 409
Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	1 448 101
Szociálpolitikai jellegű kiadások	10 388
Működési célú pénzeszköz átadás	47 920
3. Működési kiadások összesen	3 537 059
III. Általános tartalék	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege	-23 235
V. Finanszírozási műveletek - működési	
Bevétel	
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000
Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	28 013
Megelőlezések (közfoglalkoztatás)	23 000
Kiadás	
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000
Költségvetési támogatási előleg visszafizetése	51 248
Megelőlezések visszafizetése (közfoglalkoztatás)	23 000
Működési bevételek mindösszesen	3 832 307
Működési kiadások mindösszesen	3 832 307
VI. Felhalmozási bevételek	1 206 588
VII. Felhalmozási kiadások	2 102 345
VIII. Finanszírozási műveletek - fejlesztési	
Bevétel	
Fejlesztési célú költségvetési maradvány igénybevétele	977 771
Kiadás	
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	82 014
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 016 666
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 016 666

2. melléklet a önkormányzati rendelethez

2023. 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
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat
Saját bevételek	8 861	15	177 356	47 292	79 826	172 299	485 649
Egyéb működési célú támogatás	203		1 414		14 043	1 774	17 434
ebből: - elkülönített állami pénzalaptól, fejezettől			1 414		14 043	1 774	17 231
- egyéb fejezettől	203						203
Működési célú támogatás bevétele					175		175
Költségvetési maradvány	4 620	757	1 066	9 317	9 939	2 314	28 013
Önkormányzati támogatás	273 076	239 647	305 404	192 379	227 806	261 067	1 499 379
Működési bevételek összesen	286 760	240 419	485 240	248 988	331 789	437 454	2 030 650
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás			3 717	309	3 677	3 245	10 948
Felhalmozási bevételek összesen			3 717	309	3 677	3 245	10 948
Mindösszesen	286 760	240 419	488 957	249 297	335 466	440 699	2 041 598

3. melléklet az önkormányzati rendelethez

2023. 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
	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat
Személyi juttatások	222 378	208 828	154 766	93 482	170 671	148 334	998 459
Járulékok	31 400	29 123	19 999	11 732	21 410	19 438	133 102
Dologi kiadások	32 982	2 468	310 475	142 141	139 708	269 682	897 456
ebből: - élelmiszer			204 668				204 668
- villamosenergia	12 589		14 204	22 332	4 231	154 234	
- gázenergia	508		24 982	36 268	20 783	4 740	
- távhő- és melegvíz			5 939		156	13 597	
- víz- és csatorna	457		2 480	2 469	1 461		
- karbantartás (eseti)					749	880	1 629
- dologi	19 428	2 468	58 202	81 072	112 328	96 231	369 729
Egyéb működési célú támogatás				1 633			1 633
Működési kiadások összesen	286 760	240 419	485 240	248 988	331 789	437 454	2 030 650
Beruházás			3 717	309	1 150	2 470	7 646
Felújítás					2 527	775	3 302
Felhalmozási kiadások összesen			3 717	309	3 677	3 245	10 948
Kiadások mindösszesen	286 760	240 419	488 957	249 297	335 466	440 699	2 041 598
Engedélyezett létszám (fő)	47	47	49	25	42	37	247
Közfoglalkoztatott (fő)			4		36	5	45

3.1. Nagyatád Város Önkormányzata kormányzati funkciók szerinti 2023. évi Városgondnokságnál felhasználható előirányzatai

ezer Ft

eredeti előirányzat

Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

Betonjárda építés, karbantartás 500

Összesen: 500

Zöldterület kezelés (Parkfenntartás)

Játszóterek (ellenőrzés, felülvizsgálat, pótlás, homok beszerzése) 1 200

Zöldterületek fenntartása, rekonstrukciója, parlagfű irtás 12 000

Városfásítások, pótlások 1 500

Virágosítás 6 500

Szökőkút, csobogó javítása, köztéri óra karbantartása 350

Padok, hulladékgyűjtők, zászlótartók karbantartása, felújítása 1 200

Csupasz csigák elleni védekezés 300

Összesen 23 050

Városgazdálkodási egyéb szolgáltatások (Építés-településfejlesztés)

Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése 3 000

Galambok és varjak elleni védelem 2 000

Nyilvános WC működtetése 360

Összesen: 5 360

Mindösszesen: 28 910

4. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése
2023. évi működési bevételi előirányzatai

ezer Ft

Önkormányzati működési bevételek

eredeti előirányzat

1. Költségvetési támogatás	1 975 089
Önkormányzat működésének általános támogatása	260 078
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	250 841
Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	190 120
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	34 057
Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás-Ktgv.tv. 2.melléklet)	545 588
Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás-Ktgv.tv. 3.melléklet)	86 171
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás (energiaáremelkedés)	142 160
2022. évi elszámolásból eredő költségvetési támogatás	16 139
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás (iparüzési adó)	10 906
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás (bértámogatás)	43 562
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	395 467
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	101 468
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	76 268
Önkormányzati Társulástól	21 200
Helyi önkormányzatoktól	4 000
3. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló fejlesztések működési kiadásainak támogatása	71 611
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése - Jánosmajor	2 282
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	69 329
4. Az önkormányzat saját bevételei	908 668
Saját működési bevételek	197 052
Közhatalmi bevételek	711 616
Kommunális adó	68 800
Iparüzési adó	525 025
Idegenforgalmi adó	9 000
Építményadó	103 180
Talajterhelési díj, közterület használati díj	3 211
Pótlék, bírság	2 400
5. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 200
Működési bevételek mindösszesen	3 058 036
Finanszírozási műveletek	243 000
Bevételek mindösszesen	3 301 036

5. melléklet a önkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése 2023. évi működési kiadási előirányzatai

Megnevezés	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadás	Összesen	Enged. létszám
	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	
1. Önkormányzati működés	35 939	4 436	215 692			256 067	1
Általános igazgatási tevékenység	35 939	4 436	53 415			93 790	
Hosszúlejáratú hitelek kamata			162 277			162 277	
2. Egészségügyi Alapellátás	32 715	4 247	79 318			116 280	7
3. EU-s és hazai támogatással megvalósuló projektek működése	600	121	192 217			192 938	
TOP-2.1.2-16 A nagyatádi városközpont megújítása			1 836			1 836	
TOP-3.1.1-15 A nagyatádi kerékpárút hálózat fejlesztése			2 256			2 256	
TOP-3.2.2-15 A nagyatádi Gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére			16 086			16 086	
TOP-2.1.3-16 Csapadékvíz elvezetés fejlesztése Nagyatádon			3 500			3 500	
TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS)	600	121	12 339			13 060	
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése - Jánosmajor			3 067			3 067	
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád			57 301			57 301	
TOP Plusz-2.1.1-21 Idősek Otthona energetikai korszerűsítése			2 090			2 090	
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése			69 540			69 540	
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon			24 202			24 202	
4. Városműködtetési feladatok			205 697			205 697	
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			93 097			93 097	
Vagyonbiztosítás			4 560			4 560	
Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			37 122			37 122	
Árvíz és belvízvédelem, vízkárelhárítás			1 500			1 500	
Víztermelés, -kezelés, -ellátás (települési vízellátás)			14 405			14 405	
Közvilágítás			35 303			35 303	
Zöldterület kezelés (parkfenntartás)			6 815			6 815	
Egyéb szolgáltatások (építés, településfejlesztés)			12 895			12 895	
5. Támogatás és járulék befizetési kötelezettség					33 722	33 722	
6. Működési célú pénzeszköz átadás RKTÖT részére					640 897	640 897	
7. Pénzbeli és természetbeni ellátások			1 588	8 800		10 388	
Kötelező feladatok összesen	69 254	8 804	694 512	8 800	674 619	1 455 989	8
8. Pénzeszköz átadás					47 920	47 920	
Államháztartáson belül					2 620	2 620	
Államháztartáson kívül					45 300	45 300	
9. Működési dologi kiadások (terembérleti díj, szállítási szolgáltatás)			2 500			2 500	
Nem kötelező feladatok összesen			2 500		47 920	50 420	
Kötelező és nem kötelező feladatok összesen	69 254	8 804	697 012	8 800	722 539	1 506 409	8
Intézményi támogatás						1 499 379	
Általános tartalék						1 000	
Működési kiadások mindösszesen						3 006 788	
Finanszírozási műveletek						294 248	
Kiadások mindösszesen						3 301 036	

5.1. Nagyatád Város Önkormányzata kormányzati funkciók szerinti 2023. évi előirányzatai

ezer Ft

eredeti előirányzat

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok

Közös költség	2 556
Közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások	18 139
Közvetített szolgáltatások	67 401
Önkormányzati nem lakáscélú ingatlanok karbantartása	3 391
Rágcsáló irtás	737
Tűzjelzőrendszer felügyelet	573
Épület-energetikai tanúsítványok elkészítése	200
Épületek elektromos hálózatának felülvizsgálata	100
Összesen:	93 097

Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása

2022. évről áthúzódó	9 081
Közüzemi díjak	997
Közlekedési táblák beszerzése	2 187
Útburkolati jelek festése	2 000
Városi utak javítása / kátyútlanítás	10 000
Forgalomtechnikai berendezések, jelzések karbantartása	1 572
Takarítási munkák (Netta-Pannonia Kft.)	6 640
Síkosság elleni anyagbeszerzés	960
Síkosság elleni védekezési munkák (Netta-Pannonia Kft.)	3 131
Hidak karbantartása, hídvizsgálat	254
Földutak javítása	300
Összesen:	37 122

Árvíz és belvízvédellemmel összefüggő tevékenység, vízkárelhárítás

Csapadékvízvezető rendszer karbantartása	1 500
Összesen:	1 500

Víztermelés, -kezelés, -ellátás, szennyvíz gyűjtése, tisztítása

Közkutak vízdíja, szennyvízáttemelő áramdíja	225
Tűzvíztározók karbantartása	100
Vízi közműekkel kapcsolatos kiadások-ívvíz	9 000
Vízi közműekkel kapcsolatos kiadások-szennyvíz	5 080
Összesen:	14 405

Közüvilágítás

2022. évről áthúzódó	1 952
Közüvilágítási villamos energia	28 136
Közüvilágítási karbantartási díj	5 215
Összesen:	35 303

Zöldterület kezelés (parkfenntartás)

2022. évről áthúzódó	1 182
Vadgesztenyefák, platánfák, díszfák növényvédelme	1 333
Díszburkolatok gyomírtása	300
Veszélyes fák metszése, kivágása, fagyöngymentesítés	4 000
Összesen:	6 815

Városgazdálkodási egyéb szolgáltatások, közterület rendfenntartás, köztemető fenntartás

2022. évről áthúzódó	3 699
Közüüzemi díjak	814
Hulladékszállítás (Bodvicai szőlőhegy)	381
Zöldhulladék szállítás	3 000
Közütéri szobrok védelme	1 000
Talajvízfigyelő kutakról jelentés	1 461
Közübeszerzési tanácsadás	2 540
Összesen:	12 895

**5.2. Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi pénzbeli és természetbeni juttatások
előirányzatai**

ezer Ft

eredeti előirányzat

Települési támogatások	6 800
Lakásfenntartási támogatás	2 200
Gyógyszertámogatás	300
A helyi autóbusz-közlekedés utazási költségének viseléséhez nyújtott támogatás	300
Születési támogatás	1 000
Pénzbeli rendkívüli települési támogatás	3 000
Egyéb ellátás	2 000
Köztemetés	2 000
Szociális támogatások összesen	8 800

5.3. Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi működési célú pénzeszközátadás

	ezer Ft eredeti előirányzat
1. Államháztartáson kívülre adott támogatások	45 300
Sportcélú támogatás	34 000
Társadalmi szervezetek, művészeti csoportok	4 100
Egyedi támogatás	1 400
Nagyatádi Diákokért Alapítvány	800
Motorrock fesztivál megrendezésének támogatása	500
Nagyatádi Rinyamente TDM támogatása	3 000
Polgármesteri keret	200
Pro Família Nagyatád Alapítvány	300
Helyi személyszállítási közszolgáltatás	1 000
2. Államháztartáson belülrre adott támogatások	643 517
Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata támogatása	200
Bursa Hungarica	900
Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	1 520
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása	640 897
Működési célú támogatás átadása	545 588
Működési célú kiegészítő támogatás átadása	86 171
Létszám arányos tagdíj	1 520
Központi háziiorvosi ügyelet ellátásához	7 618
Mindösszesen	688 817

6. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzat 2023. évi felhalmozási előirányzatai

ezer Ft
eredeti
előirányzat

BEVÉTELEK

1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	954 756
EU támogatással megvalósuló programokhoz	943 406
TOP-3.2.2-15 A gyógyfürdő termálkútjának hulladék hőjére alapozott geotermális fűtés	55 296
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése - Jánosmajor	31 467
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád-a városközpont környezettudatos fejlesztése	20 241
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	230 671
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	441 755
EFOP-1.5.3-16 Rinyamenti közösség az Emberekért	163 976
Egyéb felhalmozási célú támogatások	11 350
2. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	250 832
Ingatlan értékesítés bevétele	66 035
Lakásértékesítés bevétele	1 721
Vagyoneértékesítés	183 076
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000
Egyéb forrásból	1 000
4. Felhalmozási bevételek összesen	1 206 588

KIADÁSOK

I. Beruházások

1. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló beruházások	181 659
TOP-3.2.2-15 A gyógyfürdő termálkútjának hulladék hőjére alapozott geotermális fűtés	65 098
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád-a városközpont környezettudatos fejlesztése	12 829
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	4 771
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	94 513
Pályázat előkészítés	4 448
2. Önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások	10 300
Ingatlan vásárlás	1 000
Egyéb beruházások (6.1. melléklet)	9 300
3. Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások	59 497
Ivóvíz hálózat	55 439
Szennyvíz hálózat	4 058
Beruházások összesen	251 456

II. Felújítások

1. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló felújítások	1 833 766
TOP-2.1.3-16 Csapadékvíz elvezetés fejlesztése Nagyatádon	90 346
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése - Jánosmajor	74 913
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád-a városközpont környezettudatos fejlesztése	914 858
TOP Plusz-2.1.1-21 A Nagyatádi Idősek Otthona energetikai korszerűsítése	179 332
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	233 425
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	340 892
2. Önkormányzati saját erőből megvalósuló felújítások	3 302
Egyéb felújítások (6.1. melléklet)	3 302

Felújítások összesen **1 837 068**

IV. Felhalmozási kiadások mindösszesen **2 088 524**

V. Fejlesztési célú céltartalék **13 821**

VI. Fejlesztési célú költségvetési maradvány
Fejlesztési célú költségvetési maradvány Önkormányzat **977 771**

Fejlesztési célú költségvetési maradvány összesen **977 771**

Felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege **-82 014**

Finanszírozási műveletek
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás **82 014**

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN **2 184 359**

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN **2 184 359**

**6.1. Nagyatád Város Önkormányzata 2023. évi saját erőből megvalósuló
egyéb beruházások és felújítások**

ezer Ft

eredeti előirányzat

Beruházások

Önkormányzat	1 654
Bútor, informatikai és egyéb eszköz beszerzés	1 654

Önkormányzati intézmények

NINESZ	3 717
Konyhai eszközök beszerzése	3 112
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	605
NKSK	309
Rendezvénytechnikai eszközök	309
Városgondnokság	1 150
Motoros fűkasza beszerzés	399
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	751
Nagyatádi Fürdők	2 470
1. Gyógyfürdő	945
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	575
Vegyszeradagoló	370
2. Uszoda	565
Szivattyú beszerzés	285
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	280
3. Strand	960
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	960

Intézményi beruházások összesen **7 646**

Önkormányzati és intézményi beruházások mindösszesen **9 300**

Felújítások

Önkormányzati intézmények

Városgondnokság	2 527
Tehergépjárművek felújítása	2 057
Irodaépület felújítása	351
Gázellátás módosításának tervezése	119
Nagyatádi Fürdők	775
1. Strand	775
Élménymedence szűrőtöltet csere	775

Intézményi felújítások összesen **3 302**

Önkormányzati és intézményi felújítások mindösszesen **3 302**

7. melléklet a önkormányzati rendelethez

2023. évi kötelező és az önként vállalt feladatok működési kiadásainak forrásösszetétele

ezer Ft

Feladat megnevezése	Működési kiadás eFt	Költségvetési, egyéb támogatás		Egyéb működési célú támogatások		Feladatellátáshoz kapcsolódó saját bevételek		Maradvány		Egyéb önkormányzati forrászükséglet		Rendelésre álló bevétel eFt
		Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Támogatás összesen eFt	Megoszlás	Saját bevétel eFt	Megoszlás	Összege eFt	Megoszlás	Feladat finanszírozás eFt	Megoszlás	
Polgármesteri Hivatal	286 760	157 804	55,0%	203	0,1%	8 861	3,1%	4620	1,61%	115 272	40,2%	
Óvodák fenntartása (NOVIK)	240 419	239 647	99,7%			15	0,0%	757	0,3%			
Óvodák működtetése (NINESZ)	44 676	39 194	87,7%							5 482	12,3%	
Gyermekétkeztetés (NINESZ)	309 209	174 551	56,5%			70 196	22,7%			64 462	20,8%	
Telephelyek működtetése (NINESZ)	38 344			1 414	3,7%	14 149	36,9%	1 066	2,8%	21 715	56,6%	
Könyvtár (NKSK)	22 080	3 406	15,4%			46	0,2%			18 628	84,4%	
Közművelődés (NKSK)	117 330	30 651	26,1%			15 616	13,3%	9 317	7,9%	61 746	52,6%	
Városüzemeltetés (Városgondnokság)	331 789			14 218	4,3%	79 826	24,1%	9 939	3,0%	227 806	68,7%	
Szociálpolitikai jellegű feladatok	10 388	10 388	100,0%									
Önkormányzat	1 381 569	923 981	66,9%	79 589	5,8%	191 833	13,9%			186 166	13,5%	
Egészségügyi alapellátás	116 280			94 690	81,4%	5 219	4,5%			16 371	14,1%	
Kötelező feladatok összesen	2 898 844	1 579 622	54,5%	190 114	6,6%	385 761	13,3%	25 699	0,9%	717 648	24,8%	711 616
Vendég étkeztetés (NINESZ)	93 011					93 011	100,0%					
Televízió, Múzeum, Tourinform, Szoborpark (NKSK)	42 913					1 112	2,6%			41 801	97,4%	
Sportcsarnok, sportpálya (NKSK)	66 665					30 518	45,8%			36 147	54,2%	
Fürdők	437 454			1 774	0,4%	172 299	39,4%	2 314	0,5%	261 067	59,7%	
Önkormányzat	50 420									50 420	100,0%	
Önként vállalt feladatok összesen	690 463			1 774	0,3%	296 940	43,0%	2 314	0,3%	389 435	56,4%	
Mindösszesen:	3 589 307	1 579 622	44,0%	191 888	5,3%	682 701	19,0%	28 013	0,8%	1 107 083	30,8%	711 616

8. melléklet a önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat EU és hazai támogatással megvalósuló programjai, projektjei kiadásai és bevételei

1. TOP-2.1.2-16 A nagyatádi városközpont fenntartható és környezettudatos megújítása	
Támogatás, projekt teljes összege:	455 000 000 Ft
NV. Önkormányzatra jutó támogatás összege:	455 000 000 Ft
NV. Önkormányzatra jutó többlet támogatás igény összege:	55 611 785 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás engedélyezett hitel	saját forrás	összköltség
dologi	70 786 614 Ft			70 566 615 Ft
beruházás	439 825 171 Ft	26 000 000 Ft	7 758 676 Ft	473 803 846 Ft
projekt összköltsége	510 611 785 Ft	26 000 000 Ft	7 758 676 Ft	544 370 461 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2016-2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás				255 020 Ft	45 262 731 Ft	23 213 113 Ft	1 835 751 Ft	70 566 615 Ft
beruházás	6 489 383 Ft	2 857 500 Ft	13 581 146 Ft	15 263 500 Ft	297 433 471 Ft	138 178 846 Ft		473 803 846 Ft
kiadás	6 489 383 Ft	2 857 500 Ft	13 581 146 Ft	15 518 520 Ft	342 696 202 Ft	161 391 959 Ft	1 835 751 Ft	544 370 461 Ft
fedezet		441 662 754 Ft	438 805 254 Ft	432 831 553 Ft	427 642 417 Ft	163 227 710 Ft	1 835 751 Ft	544 370 461 Ft
maradvány előző évről		-6 489 383 Ft	438 805 254 Ft	425 224 108 Ft	417 313 033 Ft	84 946 215 Ft	1 835 751 Ft	
támogatás		448 152 137 Ft				62 459 648 Ft		510 611 785 Ft
saját forrás				7 607 445 Ft	10 329 384 Ft	7 758 676 Ft		7 758 676 Ft
saját forrás (hitel)						8 063 171 Ft		26 000 000 Ft
pénzmaradvány	-6 489 383 Ft	438 805 254 Ft	425 224 108 Ft	417 313 033 Ft	84 946 215 Ft	1 835 751 Ft	0 Ft	

2. TOP-3.1.1-15 A nagyatádi kerékpárút hálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében	
Támogatás, projekt teljes összege:	642 070 271 Ft
NV. Önkormányzatra jutó támogatás összege:	303 493 639 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	támogatás visszafizetés	saját forrás engedélyezett hitel	saját forrás	összköltség
dologi	56 119 333 Ft				56 119 333 Ft
beruházás - építés	252 466 433 Ft	-5 092 127 Ft	17 749 903 Ft	1 333 151 Ft	266 457 360 Ft
projekt összköltsége	308 585 766 Ft	-5 092 127 Ft	17 749 903 Ft	1 333 151 Ft	322 576 693 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2016-2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás			465 040 Ft	238 190 Ft	25 365 383 Ft	30 019 460 Ft	1 839 481 Ft	57 927 554 Ft
beruházás	2 667 000 Ft	31 313 919 Ft	11 961 154 Ft	5 117 929 Ft	129 568 325 Ft	83 604 812 Ft	416 000 Ft	264 649 139 Ft
kiadás	2 667 000 Ft	31 313 919 Ft	12 426 194 Ft	5 356 119 Ft	154 933 708 Ft	113 624 272 Ft	2 255 481 Ft	322 576 693 Ft
fedezet	141 488 624 Ft	144 976 779 Ft	119 436 415 Ft	107 010 221 Ft	269 480 310 Ft	115 879 753 Ft	2 255 481 Ft	322 576 693 Ft
maradvány előző évről		138 821 624 Ft	113 662 860 Ft	107 010 221 Ft	101 654 102 Ft	114 546 602 Ft	2 255 481 Ft	
támogatás	141 488 624 Ft				167 097 142 Ft			308 585 766 Ft
támogatás visszafizetés					-5 092 127 Ft			-5 092 127 Ft
saját forrás (hitel)		6 155 155 Ft	5 773 555 Ft		5 821 193 Ft	1 333 151 Ft		19 083 054 Ft
pénzmaradvány	138 821 624 Ft	113 662 860 Ft	107 010 221 Ft	101 654 102 Ft	114 546 602 Ft	2 255 481 Ft		

3. TOP-3.2.2-15 A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása	
Támogatás, projekt teljes összege:	342 065 108 Ft
NV. Önkormányzatra jutó támogatás összege:	334 778 165 Ft
NV. Önkormányzatra jutó többlet támogatás igény összege:	55 295 681 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	tervezett többlet-támogatás	saját forrás engedélyezett hitel	összköltség
dologi	70 275 246 Ft	11 755 775 Ft	25 759 Ft	82 056 780 Ft
beruházás	264 502 919 Ft	43 539 906 Ft	7 727 573 Ft	315 690 398 Ft
projekt összköltsége	334 778 165 Ft	55 295 681 Ft	7 753 332 Ft	397 747 178 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2016-2017. év	2018.	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás				140 000 Ft	40 745 368 Ft	25 084 878 Ft	16 086 534 Ft	82 056 780 Ft
beruházás	6 731 000 Ft	13 642 100 Ft		2 902 100 Ft	154 888 952 Ft	72 507 942 Ft	65 098 304 Ft	315 770 398 Ft
kiadás	6 731 000 Ft	13 642 100 Ft	0 Ft	3 042 100 Ft	195 634 320 Ft	97 592 820 Ft	81 184 838 Ft	397 827 178 Ft
fedezet	287 228 944 Ft	291 989 944 Ft	278 347 844 Ft	278 347 844 Ft	278 298 076 Ft	131 089 021 Ft	88 791 882 Ft	397 827 178 Ft
maradvány előző évről		287 228 944 Ft	278 347 844 Ft	278 347 844 Ft	275 305 744 Ft	88 619 800 Ft	33 496 201 Ft	
támogatás	292 308 944 Ft					42 469 221 Ft		334 778 165 Ft
tervezett többlet-támogatás							55 295 681 Ft	55 295 681 Ft
saját forrás (hitel)		4 761 000 Ft			2 992 332 Ft			7 753 332 Ft
pénzmaradvány	287 228 944 Ft	278 347 844 Ft	278 347 844 Ft	275 305 744 Ft	88 619 800 Ft	33 496 201 Ft	7 607 044 Ft	

4. **TOP-2.1.3-16 Csapadékvíz elvezetés fejlesztése Nagyatádon**

Támogatás, projekt teljes összege:

100 000 000 Ft

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege:

97 345 291 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás	összköltség
dologi kiadás	3 499 999 Ft	50 800 Ft	3 550 799 Ft
felújítás	93 845 292 Ft	0 Ft	93 845 292 Ft
projekt összköltsége	97 345 291 Ft	0 Ft	97 396 091 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás		50 800 Ft	3 499 999 Ft	3 550 799 Ft
felújítás		3 499 999 Ft	90 345 293 Ft	93 845 292 Ft
kiadás	0 Ft	3 550 799 Ft	93 845 292 Ft	97 396 091 Ft
fedezet	97 345 291 Ft	97 345 291 Ft	93 845 292 Ft	97 396 091 Ft
maradvány előző évről	0 Ft	97 345 291 Ft	93 794 492 Ft	
támogatás	97 345 291 Ft			97 345 291 Ft
saját forrás			50 800 Ft	50 800 Ft
pénzmaradvány	97 345 291 Ft	93 794 492 Ft	0 Ft	

5. **EFOP-1.5.3-16 Rinyamenti közösség az Emberekért**

Támogatás, projekt teljes összege:

500 000 000 Ft

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege:

380 349 894 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás engedélyezett hitel	összköltség			
				támogatás	saját forrás engedélyezett hitel	összköltség
személyi juttatás	104 063 664 Ft		103 991 028 Ft	104 063 664 Ft		103 991 028 Ft
szociális hozzájárulás adó	17 921 758 Ft		17 910 952 Ft	17 921 758 Ft		17 910 952 Ft
dologi kiadások	225 879 740 Ft		220 286 724 Ft	225 879 740 Ft		220 286 724 Ft
ellátottak pénzbeli hj.	4 800 000 Ft		4 800 000 Ft	4 800 000 Ft		4 800 000 Ft
beruházás - eszközbesz.	14 988 852 Ft	131 342 Ft	15 120 194 Ft	14 988 852 Ft	131 342 Ft	15 120 194 Ft
felújítás - építés	12 695 880 Ft	9 705 635 Ft	28 077 973 Ft	12 695 880 Ft	9 705 635 Ft	28 077 973 Ft
projekt összköltsége	380 349 894 Ft	9 836 977 Ft	390 186 871 Ft	380 349 894 Ft	9 836 977 Ft	390 186 871 Ft
<i>támogatás csökkenés</i>	<i>-2 783 537 Ft</i>	<i>2 783 537 Ft</i>		<i>támogatás vissza</i>	<i>2 783 537 Ft</i>	<i>2 783 537 Ft</i>
projekt összköltsége	377 566 357 Ft	12 620 514 Ft	390 186 871 Ft	380 349 894 Ft	12 620 514 Ft	392 970 408 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	83 908 242 Ft	142 774 109 Ft	87 400 812 Ft	55 799 175 Ft	21 568 693 Ft	1 519 377 Ft	392 970 408 Ft
Polgármesteri Hivatal							
személyi juttatás	7 972 138 Ft	10 680 000 Ft	10 680 000 Ft	8 756 722 Ft	613 450 Ft		38 702 310 Ft
szociális hozzájárulás adó	1 554 567 Ft	1 993 600 Ft	1 780 000 Ft	1 357 293 Ft	95 085 Ft		6 780 545 Ft
dologi kiadás		486 870 Ft	514 350 Ft				1 001 220 Ft
Önkormányzat							
személyi juttatás	11 576 077 Ft	19 496 631 Ft	23 099 178 Ft	10 796 832 Ft	320 000 Ft		65 288 718 Ft
szociális hozzájárulás adó	2 220 156 Ft	3 536 553 Ft	3 700 189 Ft	1 623 909 Ft	49 600 Ft		11 130 407 Ft
dologi kiadás	31 106 980 Ft	93 237 139 Ft	46 083 095 Ft	29 670 663 Ft	19 187 627 Ft		219 285 504 Ft
ellátottak pénzbeli hj.	760 000 Ft	2 096 000 Ft	1 544 000 Ft	400 000 Ft			4 800 000 Ft
beruházás - eszközbesz.	3 671 231 Ft	8 216 436 Ft		3 193 756 Ft	38 771 Ft		15 120 194 Ft
felújítás - építés	25 047 093 Ft	3 030 880 Ft					28 077 973 Ft
támogatás visszafizetés					1 264 160 Ft	1 519 377 Ft	2 783 537 Ft
fedezet	160 556 484 Ft	74 230 080 Ft	-28 827 182 Ft	-116 227 994 Ft	-142 407 526 Ft	1 519 377 Ft	392 970 408 Ft
maradvány előző évről		76 648 242 Ft	-68 544 029 Ft	-116 227 994 Ft	-172 027 169 Ft	-163 976 219 Ft	
támogatás	148 301 345 Ft		39 716 847 Ft		28 355 483 Ft	163 976 219 Ft	380 349 894 Ft
- működési	120 616 613 Ft		39 716 847 Ft		28 355 483 Ft	163 976 219 Ft	352 665 162 Ft
- fejlesztési	27 684 732 Ft						27 684 732 Ft
saját forrás	12 255 139 Ft	-2 418 162 Ft			1 264 160 Ft	1 519 377 Ft	12 620 514 Ft
pénzmaradvány	76 648 242 Ft	-68 544 029 Ft	-116 227 994 Ft	-172 027 169 Ft	-163 976 219 Ft		

6. **TOP-7.1.1-16 Helyi Községi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon**

MŰKÖDÉS

Támogatás, projekt teljes összege:

250 000 000 Ft

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (működés):

37 500 000 Ft

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés):

212 500 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	20 776 596 Ft		20 645 500 Ft
szociális hozzájárulás adó	4 805 904 Ft		3 297 081 Ft
dologi kiadások	11 917 500 Ft		13 557 419 Ft
projekt működési ksg	37 500 000 Ft		37 500 000 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	1 905 000 Ft	3 233 501 Ft	5 350 864 Ft	6 504 908 Ft	10 440 232 Ft	7 319 040 Ft	2 746 455 Ft	37 500 000 Ft
Polgármesteri Hivatal								
személyi juttatás		115 909 Ft	4 509 091 Ft	5 580 900 Ft	5 608 850 Ft	6 467 000 Ft	1 124 738 Ft	23 406 488 Ft
szociális hozzájárulás adó		22 602 Ft	841 773 Ft	924 008 Ft	869 372 Ft	852 040 Ft	146 217 Ft	3 656 012 Ft
Önkormányzat								
dologi kiadás	1 905 000 Ft	3 094 990 Ft			3 962 010 Ft			10 437 500 Ft
fedezet		4 326 923 Ft	1 093 422 Ft	7 791 293 Ft	14 261 819 Ft	10 065 495 Ft	2 746 455 Ft	37 500 000 Ft
maradvány előző évről		-1 905 000 Ft	1 093 422 Ft	-4 257 442 Ft	1 286 385 Ft	3 821 587 Ft	2 746 455 Ft	
támogatás - működés		6 231 923 Ft		12 048 735 Ft	12 975 434 Ft	6 243 908 Ft		37 500 000 Ft
pénzmaradvány	-1 905 000 Ft	1 093 422 Ft	-4 257 442 Ft	1 286 385 Ft	3 821 587 Ft	2 746 455 Ft	0 Ft	

TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon
I. Fejlesztés (Nagyatád, itt vagyok!)

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés):
Nagyatád, itt vagyok!:

212 500 000 Ft
4 500 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	438 789 Ft	61 211 Ft	500 000 Ft
szociális hozzájárulás adó	61 211 Ft	-2 711 Ft	58 500 Ft
dologi	3 668 810 Ft		3 668 810 Ft
beruházás	331 190 Ft		331 190 Ft
projekt összköltsége	4 500 000 Ft	58 500 Ft	4 558 500 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	331 190 Ft	432 500 Ft	3 794 810 Ft	4 558 500 Ft
személyi juttatás		432 500 Ft	67 500 Ft	500 000 Ft
szociális hozzájárulás adó			58 500 Ft	58 500 Ft
beruházás	331 190 Ft			331 190 Ft
dologi kiadás			3 668 810 Ft	3 668 810 Ft
fedezet	4 500 000 Ft	4 227 310 Ft	3 794 810 Ft	4 558 500 Ft
maradvány előző évről		4 168 810 Ft	3 794 810 Ft	
támogatás - működés	4 168 810 Ft			4 168 810 Ft
támogatás - fejlesztés	331 190 Ft			331 190 Ft
saját forrás		58 500 Ft		58 500 Ft
pénzmaradvány	4 168 810 Ft	3 794 810 Ft	0 Ft	

TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon
II. Fejlesztés (A helyi identitástudat megerősítése)

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés):

212 500 000 Ft
7 000 000 Ft

A helyi identitástudat megerősítése Nagyatádon a múlt és jelen tükrében:

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	263 273 Ft	1 Ft	268 577 Ft
szociális hozzájárulás adó	36 727 Ft		31 424 Ft
dologi	6 700 000 Ft		6 700 000 Ft
projekt összköltsége	7 000 000 Ft	1 Ft	7 000 001 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	0 Ft	0 Ft	7 000 001 Ft	7 000 001 Ft
személyi juttatás			268 577 Ft	268 577 Ft
szociális hozzájárulás adó			31 424 Ft	31 424 Ft
dologi kiadás			6 700 000 Ft	6 700 000 Ft
fedezet	7 000 000 Ft	7 000 000 Ft	7 000 001 Ft	7 000 001 Ft
maradvány előző évről		7 000 000 Ft	7 000 000 Ft	
támogatás - működés	7 000 000 Ft			7 000 000 Ft
saját forrás			1 Ft	1 Ft
pénzmaradvány	7 000 000 Ft	7 000 000 Ft	0 Ft	

TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon
III. Fejlesztés (Közösségi programok fejlesztése)

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés):

212 500 000 Ft
16 500 000 Ft

Az aktív és egészséges életmódot népszerűsítő közösségi programok fejlesztése Nagyatádon:

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	4 069 264 Ft	10 Ft	4 186 944 Ft
szociális hozzájárulás adó	630 736 Ft		513 066 Ft
dologi	9 009 480 Ft		9 009 480 Ft
beruházás	2 790 520 Ft		2 790 520 Ft
projekt összköltsége	16 500 000 Ft	10 Ft	16 500 010 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	881 256 Ft	14 830 004 Ft	788 750 Ft	16 500 010 Ft
személyi juttatás	773 370 Ft	3 150 592 Ft	262 982 Ft	4 186 944 Ft
szociális hozzájárulás adó	107 886 Ft	374 412 Ft	30 768 Ft	513 066 Ft
beruházás		2 790 520 Ft		2 790 520 Ft
dologi kiadás		8 514 480 Ft	495 000 Ft	9 009 480 Ft
fedezet	16 500 000 Ft	15 618 744 Ft	788 750 Ft	16 500 000 Ft
maradvány előző évről		15 618 744 Ft	788 740 Ft	
támogatás - működés	13 709 480 Ft			13 709 480 Ft
támogatás - fejlesztés	2 790 520 Ft			2 790 520 Ft
saját forrás			10 Ft	10 Ft
pénzmaradvány	15 618 744 Ft	788 740 Ft	0 Ft	

7/4 **TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon**
IV. Fejlesztés

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés): 212 500 000 Ft
XI. Hogy a történelem élmény legyen! 2197 NKSK: 8 000 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	1 214 297 Ft	20 Ft	1 240 536 Ft
szociális hozzájárulás adó	183 183 Ft		156 964 Ft
dologi	3 853 000 Ft		3 853 000 Ft
beruházás	2 749 520 Ft		2 749 520 Ft
projekt összköltsége	8 000 000 Ft	20 Ft	8 000 020 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	900 400 Ft	5 809 203 Ft	1 290 417 Ft	8 000 020 Ft
személyi juttatás		1 033 780 Ft	206 756 Ft	1 240 536 Ft
szociális hozzájárulás adó		130 803 Ft	26 161 Ft	156 964 Ft
beruházás	900 400 Ft	1 849 120 Ft		2 749 520 Ft
dologi kiadás		2 795 500 Ft	1 057 500 Ft	3 853 000 Ft
fedezet	8 000 000 Ft	7 099 600 Ft	1 290 417 Ft	8 000 020 Ft
maradvány előző évről		7 099 600 Ft	1 290 397 Ft	
támogatás - működés	5 250 480 Ft		20 Ft	5 250 500 Ft
támogatás - fejlesztés	2 749 520 Ft			2 749 520 Ft
pénzmaradvány	7 099 600 Ft	1 290 397 Ft	0 Ft	

7/5 **TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon**
V. Fejlesztés

NV. Önkormányzatára jutó támogatás összege (fejlesztés): 212 500 000 Ft
XII. Fogadj örökbe egy szobrot! 2198 NKSK: 5 000 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás (nem támogatott)	összköltség
személyi juttatás	923 402 Ft	26 Ft	935 548 Ft
szociális hozzájárulás adó	143 128 Ft		131 008 Ft
dologi	3 493 470 Ft		3 493 470 Ft
beruházás	440 000 Ft		440 000 Ft
projekt összköltsége	5 000 000 Ft	26 Ft	5 000 026 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2021. év	2022. év	2023. év	összesen
kiadás	875 000 Ft	4 002 661 Ft	122 365 Ft	5 000 026 Ft
személyi juttatás	333 333 Ft	516 051 Ft	86 164 Ft	935 548 Ft
szociális hozzájárulás adó	51 667 Ft	68 140 Ft	11 201 Ft	131 008 Ft
beruházás	440 000 Ft			440 000 Ft
dologi kiadás	50 000 Ft	3 418 470 Ft	25 000 Ft	3 493 470 Ft
fedezet	5 000 000 Ft	4 125 000 Ft	122 365 Ft	5 000 026 Ft
maradvány előző évről		4 125 000 Ft	122 339 Ft	
támogatás - működés/önerő	4 560 000 Ft	0 Ft	26 Ft	4 560 026 Ft
támogatás - fejlesztés	440 000 Ft	0 Ft	0 Ft	440 000 Ft
pénzmaradvány	4 125 000 Ft	122 339 Ft	0 Ft	

7/6 **TOP-7.1.1-16 Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia (HACS) Nagyatádon**
250 millió forint össztámogatású VI.-XVI. fejlesztés közül a már lezárult projektek

VI. József Attila sétány fejlesztése 42 500 000 Ft
VII. Nagyatád város honlapjának és arculatának megújítása 6 333 333 Ft
VIII. Közösségi terek fejlesztése a szabadidő aktív eltöltése érdekében: 14 094 460 Ft
IX. Civil közösségi tér infrastrukturális fejlesztése Nagyatádon, Korányi u. 5. felújítása 40 001 667 Ft
X. Együtt megújulva a kultúra szolgálatában 14 000 000 Ft
XI. Kultúra és élmény a maximumon - Infrafejlesztés Turisztikai Központ 32 570 540 Ft
XII. Szünidőben is aktívan 7 500 000 Ft
XIII. Roma karaván - Kultúra, hagyomány-és értékmegőrzés a közösségi identitástudat erősítésével NVCNŐ: 2 000 000 Ft
XIV. "Angyalbőrben" katonai tábor 63. Bázis Sportegyesület: 4 500 000 Ft
XV. Minden, ami ló! Csillagtanya Lovas Egyesülete: 5 000 000 Ft
XVI. Mi újság Nagyatád? Fiatal Újságírók Egyesülete: 3 000 000 Ft

8. **VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése - Jánosmajor**

Egyedi támogatás összege: 79 400 994 Ft
Elszámolandó összköltség: 83 579 997 Ft

Támogatás intenzitása: 95%

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	önerő 5%	saját forrás	összköltség
dologi	2 281 564 Ft	120 083 Ft	2 025 300 Ft	4 426 947 Ft
felújítás	71 167 724 Ft	3 745 671 Ft		74 913 395 Ft
projekt összköltsége	73 449 288 Ft	3 865 754 Ft	2 025 300 Ft	79 340 342 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás	1 360 150 Ft	3 066 797 Ft	4 426 947 Ft
felújítás	0 Ft	74 913 395 Ft	74 913 395 Ft
kiadás	1 360 150 Ft	77 980 192 Ft	79 340 342 Ft
fedezet	39 860 497 Ft	77 980 192 Ft	79 340 342 Ft
maradvány előző évről		38 500 347 Ft	
támogatás-működés	0 Ft	2 281 564 Ft	2 281 564 Ft
támogatás-fejlesztés	39 700 497 Ft	31 467 227 Ft	71 167 724 Ft
önerő	160 000 Ft	5 731 054 Ft	5 891 054 Ft
pénzmaradvány	38 500 347 Ft	0 Ft	

9. TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád - a városközpont fenntartható és környezettudatos fejlesztése

Egyedi támogatás összege: 1 000 000 000 Ft
 Elszámolandó összköltség: 1 000 000 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás	összköltség
dologi	57 300 961 Ft		57 300 961 Ft
beruházás	18 316 330 Ft		18 316 330 Ft
felújítás	924 382 709 Ft		924 382 709 Ft
projekt összköltsége	1 000 000 000 Ft	0 Ft	1 000 000 000 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2022.	2023.	összesen
dologi kiadás		57 300 961 Ft	57 300 961 Ft
beruházás	5 486 993 Ft	12 829 337 Ft	18 316 330 Ft
felújítás	9 525 000 Ft	914 857 709 Ft	924 382 709 Ft
kiadás	15 011 993 Ft	984 988 007 Ft	1 000 000 000 Ft
fedezet	979 758 965 Ft	984 988 007 Ft	1 000 000 000 Ft
maradvány előző évről		964 746 972 Ft	
saját forrás			0 Ft
támogatás-működés	57 300 961 Ft		57 300 961 Ft
támogatás-fejlesztés	922 458 004 Ft	20 241 035 Ft	942 699 039 Ft
pénzmaradvány	964 746 972 Ft	0 Ft	

10. TOP Plusz-2.1.1-21 A Nagyatádi Idősek Otthona épületének komplex energetikai korszerűsítése

Egyedi támogatás összege: 192 112 332 Ft
 Elszámolandó összköltség: 192 112 332 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás	összköltség
dologi	2 090 596 Ft		2 090 596 Ft
felújítás	190 021 735 Ft	5 095 500 Ft	195 117 235 Ft
projekt összköltsége	192 112 331 Ft	5 095 500 Ft	197 207 831 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás		2 090 596 Ft	2 090 596 Ft
felújítás	15 785 500 Ft	179 331 735 Ft	195 117 235 Ft
kiadás	15 785 500 Ft	181 422 331 Ft	197 207 831 Ft
fedezet	192 112 331 Ft	181 422 331 Ft	197 207 831 Ft
maradvány előző évről		176 326 831 Ft	
saját forrás		5 095 500 Ft	5 095 500 Ft
támogatás-működés	2 090 596 Ft		2 090 596 Ft
támogatás-fejlesztés	190 021 735 Ft		190 021 735 Ft
pénzmaradvány	176 326 831 Ft	0 Ft	

11. TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése

Egyedi támogatás összege: 300 000 000 Ft
 Elszámolandó összköltség: 300 000 000 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	saját forrás	összköltség
dologi	69 328 946 Ft	210 800 Ft	69 539 746 Ft
felújítás	225 900 288 Ft	17 877 500 Ft	243 777 788 Ft
eszközbeszerzés	4 770 766 Ft		4 770 766 Ft
projekt összköltsége	300 000 000 Ft	18 088 300 Ft	318 088 300 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás		69 539 746 Ft	69 539 746 Ft
felújítás	10 352 500 Ft	233 425 288 Ft	243 777 788 Ft
eszközbeszerzés	4 770 766 Ft		4 770 766 Ft
kiadás	10 352 500 Ft	307 735 800 Ft	318 088 300 Ft
fedezet	0 Ft	307 735 800 Ft	318 088 300 Ft
maradvány előző évről		-10 352 500 Ft	
támogatás		300 000 000 Ft	300 000 000 Ft
saját forrás		18 088 300 Ft	18 088 300 Ft
pénzmaradvány	-10 352 500 Ft	0 Ft	

12. TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon

Egyedi támogatás összege: 379 654 757 Ft
 Elszámolandó összköltség: 379 654 757 Ft

Projekt költség- és fedezetösszetétele

jogcím	támogatás	levonható áfa	saját forrás	összköltség
dologi	21 637 227 Ft	2 565 000 Ft		24 202 227 Ft
felújítás	282 194 000 Ft	65 048 130 Ft		347 242 130 Ft
eszközbeszerzés	75 823 530 Ft	18 689 273 Ft		94 512 803 Ft
projekt összköltsége	379 654 757 Ft	86 302 403 Ft	0 Ft	465 957 160 Ft

Projekt éves tervezett költségvetése

	2022. év	2023. év	összesen
dologi kiadás		24 202 227 Ft	24 202 227 Ft
felújítás	6 350 000 Ft	340 892 130 Ft	347 242 130 Ft
eszközbeszerzés		94 512 803 Ft	94 512 803 Ft
kiadás	6 350 000 Ft	459 607 160 Ft	465 957 160 Ft
fedezet	0 Ft	459 607 160 Ft	465 957 160 Ft
maradvány előző évről		-6 350 000 Ft	
támogatás		379 654 757 Ft	379 654 757 Ft
levonható áfa		86 302 403 Ft	86 302 403 Ft
saját forrás			0 Ft
pénzmaradvány	-6 350 000 Ft	0 Ft	

9. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata adósságszolgálat

Év		K&H Bank fejlesztési hitel Városközpont 186 016 000 Ft	K&H Bank 2. fejlesztési hitel Uniós fejlesztések 890 000 000 Ft	Kommunális gépbeszerzés részletfizetés 49 968 150 Ft	Adósságszolgálat összesen	Adósságszolgálat mindösszesen tőke + kamat
2014.	tőke	-			-	7 145 452 Ft
	kamat	7 145 452 Ft			7 145 452 Ft	
2015.	tőke	-			-	8 883 491 Ft
	kamat	8 883 491 Ft			8 883 491 Ft	
2016.	tőke	13 780 000 Ft			13 780 000 Ft	21 306 933 Ft
	kamat	7 526 933 Ft			7 526 933 Ft	
2017.	tőke	13 780 000 Ft			13 780 000 Ft	19 103 386 Ft
	kamat	5 323 386 Ft			5 323 386 Ft	
2018.	tőke	13 780 000 Ft		18 488 214 Ft	32 268 214 Ft	37 123 803 Ft
	kamat	4 648 486 Ft	207 103 Ft		4 855 589 Ft	
2019.	tőke	13 780 000 Ft		15 739 968 Ft	29 519 968 Ft	39 553 221 Ft
	kamat	4 542 095 Ft	5 491 158 Ft		10 033 253 Ft	
2020.	tőke	13 780 000 Ft		15 739 968 Ft	29 519 968 Ft	50 386 412 Ft
	kamat	4 538 629 Ft	16 327 815 Ft		20 866 444 Ft	
2021.	tőke	13 780 000 Ft	71 200 000 Ft		84 980 000 Ft	109 493 929 Ft
	kamat	4 592 261 Ft	19 921 668 Ft		24 513 929 Ft	
2022.	tőke	13 780 000 Ft	34 117 000 Ft		47 897 000 Ft	136 033 061 Ft
	kamat	11 033 436 Ft	77 102 625 Ft		88 136 061 Ft	
2023.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	244 290 137 Ft
	kamat	17 911 200 Ft	144 364 937 Ft		162 276 137 Ft	
2024.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	221 909 511 Ft
	kamat	15 155 200 Ft	124 740 311 Ft		139 895 511 Ft	
2025.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	206 257 285 Ft
	kamat	12 399 200 Ft	111 844 085 Ft		124 243 285 Ft	
2026.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	190 605 059 Ft
	kamat	9 643 200 Ft	98 947 859 Ft		108 591 059 Ft	
2027.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	174 952 833 Ft
	kamat	6 887 200 Ft	86 051 633 Ft		92 938 833 Ft	
2028.	tőke	13 780 000 Ft	68 234 000 Ft		82 014 000 Ft	159 300 607 Ft
	kamat	4 131 200 Ft	73 155 407 Ft		77 286 607 Ft	
2029.	tőke	6 876 000 Ft	68 234 000 Ft		75 110 000 Ft	136 744 381 Ft
	kamat	1 375 200 Ft	60 259 181 Ft		61 634 381 Ft	
2030.	tőke		68 234 000 Ft		68 234 000 Ft	115 596 955 Ft
	kamat		47 362 955 Ft		47 362 955 Ft	
2031.	tőke		68 234 000 Ft		68 234 000 Ft	102 700 729 Ft
	kamat		34 466 729 Ft		34 466 729 Ft	
2032.	tőke		68 234 000 Ft		68 234 000 Ft	89 804 503 Ft
	kamat		21 570 503 Ft		21 570 503 Ft	
2033.	tőke		68 234 000 Ft		68 234 000 Ft	76 908 277 Ft
	kamat		8 674 277 Ft		8 674 277 Ft	
2034.	tőke		13 261 643 Ft		13 261 643 Ft	13 874 331 Ft
	kamat		612 688 Ft		612 688 Ft	
tőke összesen		186 016 000 Ft	869 152 643 Ft	49 968 150 Ft	1 105 136 793 Ft	2 161 974 296 Ft
kamat összesen		125 736 569 Ft	931 100 934 Ft		1 056 837 503 Ft	

10. melléklet a önkormányzati rendelethez

Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség

	Saját bevétel a tárgyévet két évvel megelőző évben 2022.		Tárgyév 2023.	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő években											2023-2034. összesen		
				1. évben 2024.	2. évben 2025.	3. évben 2026.	4. évben 2027.	5. évben 2028.	6. évben 2029.	7. évben 2030.	8. évben 2031.	9. évben 2032.	10. évben 2033.	11. évben 2034.			
1. Helyi adók	593 224 365	616 560 654	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	706 005 000	8 472 060 000
2. Tulajdonosi bevételek	21 902 922	28 116 534	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	339 600 000
3. Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	2 508 923	5 751 570	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	5 611 000	67 332 000
4. Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközökértékesítése	114 183 070	2 360 618	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	67 756 000	813 072 000
5. Részesedések értékesítése																	0
6. Privatizációból származó bevételek																	0
7. Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések																	0
8. Saját bevételek (01+...+07)	731 819 280	652 789 376	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	807 672 000	9 692 064 000
9. Saját bevételek 50 %-a (08. sor *0,5)			403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	403 836 000	4 846 032 000
10. Előző években keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)			244 290 137	221 909 511	206 257 285	190 605 059	174 952 833	159 300 607	136 744 381	115 596 955	102 700 729	89 804 503	76 908 277	13 874 331	1 732 944 603	1 732 944 603	
11. Hitelből eredő fizetési kötelezettség			244 290 137	221 909 511	206 257 285	190 605 059	174 952 833	159 300 607	136 744 381	115 596 955	102 700 729	89 804 503	76 908 277	13 874 331	1 732 944 603	1 732 944 603	
12. Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség																	0
13. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség																	0
14. Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség																	0
15. Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség																	0
16. Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége																	0
17. Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség																	0
18. Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség																	0
19. Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Hitelből eredő fizetési kötelezettség			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség																	0
22. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség																	0
23. Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség																	0
24. Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség																	0
25. Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége																	0
26. Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség																	0
27. Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség																	0
28. Fizetési kötelezettség összesen (10+19)			244 290 137	221 909 511	206 257 285	190 605 059	174 952 833	159 300 607	136 744 381	115 596 955	102 700 729	89 804 503	76 908 277	13 874 331	1 732 944 603	1 732 944 603	
29. Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)			159 545 863	181 926 489	197 578 715	213 230 941	228 883 167	244 535 393	267 091 619	288 239 045	301 135 271	314 031 497	326 927 723	389 961 669	3 113 087 397	3 113 087 397	

11. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata
2023. évi előirányzat felhasználási terve

ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	61 124	73 240	362 887	71 124	64 008	69 008	86 124	96 124	350 770	59 008	54 008	46 892	1 394 317
2.Átvett pénzeszköz	2 500	9 700	10 000		1 239			2 100	15 000	3 470		1 000	45 009
3.Fejlesztési célú bevétel			16 300	15 500	54 500	32 550	45 000	25 431	20 500	6 000	12 000	23 051	250 832
4. OEP, MEP támogatás	8 451	8 441	8 442	8 443	8 441	8 440	8 348	3 437	3 460	3 451	3 453	3 461	76 268
5.Támogatások	125 000	127 500	245 963	515 000	125 000	154 600	165 300	98 000	823 588	144 000	247 821	229 684	3 001 456
6.Likvid hitel, megelőlegezések	11 916	19 916	4 716	2 916	3 116	66 916	15 417	11 417	36 917	13 917	31 917	23 919	243 000
7.Maradvány	65 000	150 000	50 000	2 000	15 000	210 000	165 000	85 000	182 776	30 093	10 000	40 915	1 005 784
8.Előző havi záró		2 545	80 626	397 427	712 364	690 012	835 677	464 859	430 823	899 111	521 830	346 010	
9.Bevételek összesen	273 991	391 342	778 934	1 012 410	983 668	1 231 526	1 320 866	786 368	1 863 834	1 159 050	881 029	714 932	6 016 666
Kiadások													
10.Működési kiadások	229 530	235 000	316 000	243 000	226 000	288 000	269 640	275 514	346 000	437 000	339 085	332 290	3 537 059
11.Adósságszolgálat	11 916	13 916	59 007	11 916	57 916	24 249	34 917	5 917	61 507	14 917	4 917	23 919	325 014
12.Felújítási kiadások	5 000	17 500	6 500	8 630	9 740	15 600	526 450	64 550	521 500	182 927	187 517	291 154	1 837 068
13.Fejlesztési kiadások	25 000	44 300		36 500		68 000	25 000	9 564	35 716	2 376	3 500	1 500	251 456
14.Tartalék felhasználása												14 821	14 821
15.Támogatási előleg visszafizetése												51 248	51 248
16.Kiadások összesen	271 446	310 716	381 507	300 046	293 656	395 849	856 007	355 545	964 723	637 220	535 019	714 932	6 016 666
17.Egyenleg	2 545	80 626	397 427	712 364	690 012	835 677	464 859	430 823	899 111	521 830	346 010	0	

12. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata
2023. évi pénz felhasználási terve

ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	61 124	73 240	362 887	71 124	64 008	69 008	86 124	96 124	350 770	59 008	54 008	46 892	1 394 317
2.Átvett pénzeszköz	2 500	9 700	10 000		1 239			2 100	15 000	3 470		1 000	45 009
3.Fejlesztési célú bevétel			16 300	15 500	54 500	32 550	45 000	25 431	20 500	6 000	12 000	23 051	250 832
4. OEP, MEP támogatás	8 451	8 441	8 442	8 443	8 441	8 440	8 348	3 437	3 460	3 451	3 453	3 461	76 268
5.Támogatások	125 000	127 500	245 963	515 000	125 000	154 600	165 300	98 000	823 588	144 000	247 821	229 684	3 001 456
6.Likvidhitel felhasználás		60 000	-60 000			50 000	63 000	28 000	-141 000	19 000	-19 000		0
7.Maradvány	65 000	150 000	50 000	2 000	15 000	210 000	165 000	85 000	182 776	30 093	10 000	40 915	1 005 784
8.Előző havi záró	0	2 545	134 626	404 711	728 648	761 096	914 094	625 776	614 240	925 111	567 830	346 010	
9.Bevételek összesen	262 075	431 426	768 218	1 016 778	996 836	1 285 694	1 446 866	963 868	1 869 334	1 190 133	876 112	691 013	5 773 666
Kiadások													
10.Működési kiadások	229 530	235 000	316 000	243 000	226 000	288 000	269 640	275 514	346 000	437 000	339 085	332 290	3 537 059
11.Adósságszolgálat			41 007						41 007				82 014
12.Felújítási kiadások	5 000	17 500	6 500	8 630	9 740	15 600	526 450	64 550	521 500	182 927	187 517	291 154	1 837 068
13.Fejlesztési kiadások	25 000	44 300		36 500		68 000	25 000	9 564	35 716	2 376	3 500	1 500	251 456
14.Tartalék felhasználása												14 821	14 821
15.Támogatási előleg visszafizetése												51 248	51 248
16.Kiadások összesen	259 530	296 800	363 507	288 130	235 740	371 600	821 090	349 628	944 223	622 303	530 102	691 013	5 773 666
17.Egyenleg (havi záró pénzállomány 9 - 17 sor)	2 545	134 626	404 711	728 648	761 096	914 094	625 776	614 240	925 111	567 830	346 010	0	

13. melléklet a önkormányzati rendelethez

**Nagyatád Város Önkormányzata
2023. évi közvetett támogatásai**

A támogatás kedvezményezettje	Elengedés		Kedvezmény/mentesség		Összesen eFt
	jogcíme	összege eFt	jogcíme	összege eFt	
Építményadó	méltányosság		törvényi	3350	3 350
Magánszemély kommunális adója	méltányosság	123			123
Pótlék	méltányosság				0
Talajterhelési díj	méltányosság		díjkedvezmény	2 861	2 861
Összesen		123		6 211	6 334

14. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2022. és 2023. évi eredeti bevételi és kiadási előirányzatai

	ezer Ft	
	2022. év	2023. év
I. Működési bevételek		
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 644 669	1 975 089
Önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	1 359 804	1 366 855
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás	77 000	212 767
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	207 865	395 467
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	171 548	118 902
Önkormányzati	129 396	101 468
Intézményi	42 152	17 434
3. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló fejlesztések működési kiadásainak támogatása	213 536	71 611
4. Önkormányzat saját bevételei	693 137	908 668
5. Önkormányzati intézmények saját bevételei	296 771	485 649
6. Működési célú támogatás bevétele	175	1 375
7. Működési bevételek összesen	3 019 836	3 561 294
II. Működési kiadások		
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 681 808	2 030 650
2. Önkormányzati kiadások	1 432 561	1 506 409
Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadásai	1 378 384	1 448 101
Szociálpolitikai jellegű kiadások	14 600	10 388
Működési célú pénzeszköz átadás	39 577	47 920
3. Működési kiadások összesen	3 114 369	3 537 059
III. Általános tartalék	1 000	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege	95 533	-23 235
IV. Finanszírozási műveletek - működési		
Bevétel		
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000	220 000
Folyószámla-hitel halmozott felhasználásából eredő	1 100 000	
Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	141 570	28 013
Megelőlegezések (közfoglalkoztatás)		23 000
Kiadás		
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000	220 000
Folyószámla-hitel halmozott felhasználásából eredő	1 100 000	
Költségvetési támogatási előleg visszafizetése	46 037	51 248
Megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatás)		23 000
Működési bevételek mindösszesen	4 481 406	3 832 307
Működési kiadások mindösszesen	4 481 406	3 832 307
V. Felhalmozási bevételek	450 254	1 206 588
VI. Felhalmozási kiadások	1 059 977	2 102 345
VII. Finanszírozási műveletek - fejlesztési		
Bevétel		
Fejlesztési célú költségvetési maradvány igénybevétele	573 299	977 771
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	84 321	
Kiadás		
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	47 897	82 014
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 589 280	6 016 666
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 589 280	6 016 666

**15. melléklet a önkormányzati rendelethez
2023. évi támogatások a központi költségvetésből**

Megnevezés		Létszám	Normativa	Összeg
		fő	Ft/fő	Ft
1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Ktgv.tv. 2. melléklet)				
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			260 077 869
1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása			260 077 869
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (elismert létszám alapján)	28,18	5 537 000	156 032 660
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	848,5 ha	26 000/ha	22 061 000
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	77,7 km	411 000/km	31 934 700
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztetető támogatása	44989 m2	115/m2	5 173 735
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	2,67355 km	311 000/km	16 381 474
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 131	2 800	28 366 800
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	50	2 550	127 500
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			250 841 040
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	282	130 000	36 660 000
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	25,1	5 262 900	132 098 790
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minőségéből adódó többletkiadásokhoz			7 015 350
1.2.3.1.	Minősítést 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző - Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott - alapfokozatú végzettségű - Pedagógus II. és mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok	15 0	467 690 1 743 970	7 015 350
1.2.3.2.	Minősítést 2023. január 1-jéig történő átsorolással megszerző - Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott - alapfokozatú végzettségű - Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok	0 0	428 720 1 598 640	0
1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	18 1	3 878 000 5 262 900	75 066 900
1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			25 482 000
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			25 482 000
1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			164 638 536
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása			164 190 858
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	23,98	2 700 300	64 753 194
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			99 437 664
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 122	399	447 678
1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			22 419 903
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatás	10 131	2 213	22 419 903
	Szolidaritási hozzájárulás összege			-32 688 431
2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai (Ktgv.tv. 3. melléklet)				
2.1.	A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása			142 159 676
2.1.9.	A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása			142 159 676
2.3.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása			11 637 374
2.3.2.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása - könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás			0
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			11 637 374
	Nagyatád Város Önkormányzatát megillető támogatás összesen			844 567 967
	Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulását megillető támogatás összesen			631 758 621

16. melléklet a önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata 2023-2026. évi bevételi és kiadási előirányzatai

ezer Ft

	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
I. Működési bevételek				
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 975 089	2 293 720	2 450 332	2 435 852
Önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	1 366 855	1 527 794	1 595 785	1 615 511
Működési célú kiegészítő költségvetési támogatás	212 767	312 500	432 480	465 000
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	395 467	453 426	422 067	355 341
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	118 902	188 703	188 703	188 703
Önkormányzati	101 468	142 336	142 336	142 336
Intézményi	17 434	46 367	46 367	46 367
3. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló fejlesztések működési kiadásainak támogatása	71 611	50 454	50 454	50 454
4. Önkormányzat saját bevételei	908 668	710 500	710 500	710 500
5. Önkormányzati intézmények saját bevételei	485 649	326 448	342 770	342 770
6. Működési célú támogatás bevétele	1 375	175	175	175
7. Működési bevételek összesen	3 561 294	3 570 000	3 742 934	3 728 454
II. Működési kiadások				
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	2 030 650	2 150 000	2 250 000	2 320 000
2. Önkormányzati kiadások	1 506 409	1 474 000	1 510 000	1 655 000
Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	1 448 101	1 419 000	1 455 000	1 600 000
Szociálpolitikai jellegű kiadások	10 388	15 000	15 000	15 000
Működési célú pénzeszköz átadás	47 920	40 000	40 000	40 000
3. Működési kiadások összesen	3 537 059	3 624 000	3 760 000	3 975 000
III. Általános tartalék	1 000	1 000	1 000	1 000
Működési kiadások és bevételek egyenlege	-23 235	55 000	18 066	247 546
IV. Finanszírozási műveletek - működési				
Bevétel				
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000	220 000	220 000	220 000
Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	28 013	110 000	52 066	284 546
Megalőlegezések (közfoglalkoztatás)	23 000	23 000	23 000	23 000
Kiadás				
Működési célú finanszírozási (folyószámla-hitelkeret)	220 000	220 000	220 000	220 000
Költségvetési támogatási előleg visszafizetése	51 248	55 000	57 000	60 000
Megalőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatás)	23 000	23 000	23 000	23 000
Működési bevételek mindösszesen	3 832 307	3 923 000	4 038 000	4 256 000
Működési kiadások mindösszesen	3 832 307	3 923 000	4 038 000	4 256 000
V. Felhalmozási bevételek	1 206 588	1 442 500	1 664 000	1 664 000
VI. Felhalmozási kiadások	2 102 345	1 364 986	1 582 986	1 582 986
VII. Finanszírozási műveletek - fejlesztési				
Bevétel				
Fejlesztési célú költségvetési maradvány igénybevétele	977 771	4 500	1 000	1 000
Kiadás				
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	82 014	82 014	82 014	82 014
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 016 666	5 370 000	5 703 000	5 921 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 016 666	5 370 000	5 703 000	5 921 000

Indokolás

Nagyatád Város Önkormányzata 2023. 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 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét, amelyet a polgármester az előírt mérlegekkel, kimutatásokkal és szöveges indokolással együtt terjesztett elő.

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 főösszegét 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.

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 hatálybalépéséről és időbeli hatályáról rendelkezik.

Nagyatád, 2023. február 15.

Dr. Kovács Ildikó
Jegyző