

Nagyatád Város Polgármesterétől

Ügyiratszám: JE/2-3/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. március 26-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelete módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A központi költségvetésből az önkormányzatnak juttatott támogatások, központosított támogatások összegét az adott évi költségvetési rendelete előirányzatainak pontos összeggel kell tartalmaznia. A 2025. évet követően ismertté váltak a Nagyatád Város Önkormányzata részére 2025-ben juttatott támogatások pontos összegei, ezért a támogatás-előirányzatokat a tényadatoknak megfelelően módosítottuk.

I. Működési bevételek

1. melléklet, I.1. Önkormányzat költségvetési támogatása

Az **Önkormányzat költségvetési támogatása** előirányzat jogcímeit a *4. melléklet* 1. pontja részletezi:

- A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására a központi költségvetésből járó támogatások összegét a tényadatokra módosítottuk.
- Az év folyamán a költségvetési egyensúly megteremtéséhez a működési hiány összegével megegyező „Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatást” terveztünk. A működési támogatás 2025. évben ténylegesen elnyert összege 88.046.007 Ft volt, ezért az előirányzatot ennek megfelelően módosítottuk.

1. melléklet, I.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Nagyatád Város Önkormányzata látja el a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása tagönkormányzatai részére a főépítész feladatokat, amelynek 3.418 eFt költségére a Társulás tagjai által fizetett hozzájárulás nyújtott fedezetet.

II. Működési kiadások

Az önkormányzati intézmények esetében a kiadási főcsoportok közötti átcsoportosításra került sor. A rendkívüli önkormányzati támogatás a tervezetthez képest csökkent, emiatt a kiadás oldalon – felhasználás hiányában - töröltük a tartalék előirányzatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-módosítás elfogadására.

Nagyatád, 2026. március 20.

Dr. Ludas László

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.

.....
Dr. Kovács Ildikó
Jegyző

Hatásvizsgálati lap
Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet
módosításának 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 2025. 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. A költségvetési szerveknél a foglalkoztatotti létszámok a feladat mértékéhez igazodnak.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

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

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

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

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

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

Nagyatád, 2026. március 20.

Dr. Ludas László
polgármester

Nagyatád Város Önkormányzata
Képviselő-testületének

.../2026.(.....) önkormányzati rendelete

Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló
5/2025. (II.24.) önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Nagyatád Város Önkormányzata jogszabályi kötelezettségének, a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen, a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és a foglalkoztatotti létszámok meghatározásával az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúlyt biztosítsa.

[2] Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelete módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetését

- a) 5.190.711 ezer Ft bevétellel,
- b) 5.190.711 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	3.828.785 ezer Ft
b) a felhalmozási célú bevételek	592.232 ezer Ft
c) a finanszírozási célú bevételek	769.694 ezer Ft
ca) belső finanszírozás-költségvetési maradvány	444.968 ezer Ft
cb) külső finanszírozás	324.726 ezer Ft
d) a működési célú kiadások	3.958.270 ezer Ft
da) a személyi juttatások kiadásai	1.439.183 ezer Ft
db) a munkaadókat terhelő járulékok	185.974 ezer Ft
dc) a dologi kiadások	1.310.986 ezer Ft
dd) ellátottak pénzbeli juttatásai	9.200 ezer Ft
de) egyéb működési célú kiadások	1.012.927 ezer Ft
e) a felhalmozási célú kiadások	842.596 ezer Ft
ea) a beruházások összege	73.821 ezer Ft
eb) a felújítások összege	768.775 ezer Ft
f) a finanszírozási célú kiadások	389.845 ezer Ft

2. §

- (1) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.24.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. április 2. napján lép hatályba.

Nagyatád, 2026. március 26.

Dr. Ludas László
polgármester

Dr. Kovács Ildikó
jegyző

1. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft módosítás
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 974 915	1 993 572	1 971 358
Önkormányzat általános és feladatalapú támogatása	1 864 915	1 883 572	1 883 312
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	110 000	110 000	88 046
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	104 371	245 711	249 129
Önkormányzati	83 236	130 399	133 817
Intézményi	21 135	115 312	115 312
3. Önkormányzat saját bevételei	1 117 079	1 070 904	1 070 904
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	528 159	537 219	537 219
5. Működési célú támogatás bevétele	1 175	175	175
Önkormányzati	1 000	0	0
Intézményi	175	175	175
I. Működési bevételek összesen	3 725 699	3 847 581	3 828 785
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	2 296 382	2 426 194	2 426 194
2. Önkormányzati kiadások	1 508 419	1 537 396	1 532 076
Nagyatád Város Önkormányzata működési kiadása	1 419 805	1 447 526	1 449 096
Szociálpolitikai jellegű kiadások	13 029	14 411	14 411
Működési célú pénzeszköz átadás	66 389	68 569	68 569
Tartalékok	9 196	6 890	0
II. Működési kiadások összesen	3 804 801	3 963 590	3 958 270
III. Működési bevételek és kiadások egyenlege (I.-II.)	-79 102	-116 009	-129 485
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	906 548	592 232	592 232
V. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 193 819	842 596	842 596
VI. Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (IV.-V.)	-287 271	-250 364	-250 364
VII. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (III.+VI.)	-366 373	-366 373	-379 849
VIII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	749 968	749 968	769 694
Belső finanszírozás - Költségvetési maradvány	444 968	444 968	444 968
Külső finanszírozási bevételek	305 000	305 000	324 726
Folyószámla-hitelkeret	220 000	220 000	220 000
Támogatás megelőlegezések elszámolása (közfoglalkoztatás)	25 000	25 000	31 250
Költségvetési támogatási előleg	60 000	60 000	73 476
IX. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	383 595	383 595	389 845
Folyószámla-hitelkeret	220 000	220 000	220 000
Támogatás megelőlegezések elszámolása (közfoglalkoztatás)	25 000	25 000	31 250
Költségvetési támogatási előleg elszámolása	56 581	56 581	56 581
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	82 014	82 014	82 014
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+IV.+VIII.)	5 382 215	5 189 781	5 190 711
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+V.+IX.)	5 382 215	5 189 781	5 190 711

2. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez
Önkormányzati intézmények 2025. évi bevételi előirányzatai

ezer Ft

	Polgármesteri Hivatal			Nagyatádi Óvodák			Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete			Nagyatádi Kulturális és Sport Központ			Város-gondnokság			Nagyatádi Fürdők			Összesen		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás
Saját bevételek	10 492	10 492	10 492	15	15	15	188 808	188 808	188 808	51 164	60 224	60 224	100 235	100 235	100 235	177 445	177 445	177 445	528 159	537 219	537 219
Egyéb működési célú támogatás ebből: - elkülönített állami pénzalaptól, fejezettől - egyéb fejezettől							852 852	4 747 4 747	4 747 4 747		291 291	291 291	16 669 16 669	77 012 77 012	77 012 77 012	3 614 3 614	33 262 33 262	33 262 33 262	21 135 21 135	115 312 115 312	115 312 115 312
Működési célú támogatás bevétele													175	175	175				175	175	175
Működési bevételek összesen	10 492	10 492	10 492	15	15	15	189 660	193 555	193 555	51 164	60 515	60 515	117 079	177 422	177 422	181 059	210 707	210 707	549 469	652 706	652 706
Költségvetési maradvány	281	281	281	1 691	1 691	1 691	3 231	3 231	3 231	1 009	1 009	1 009	11 418	11 418	11 418	8 203	8 203	8 203	25 833	25 833	25 833
Önkormányzati támogatás	304 711	322 727	322 727	372 721	378 708	378 708	386 546	388 965	388 965	213 750	204 705	204 705	258 004	260 005	260 005	201 651	206 802	206 802	1 737 383	1 761 912	1 761 912
Finanszírozási bevételek összesen	304 992	323 008	323 008	374 412	380 399	380 399	389 777	392 196	392 196	214 759	205 714	205 714	269 422	271 423	271 423	209 854	215 005	215 005	1 763 216	1 787 745	1 787 745
Mindösszesen	315 484	333 500	333 500	374 427	380 414	380 414	579 437	585 751	585 751	265 923	266 229	266 229	386 501	448 845	448 845	390 913	425 712	425 712	2 312 685	2 440 451	2 440 451

3. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati intézmények 2025. évi kiadási előirányzatai

ezer Ft

	Polgármesteri Hivatal			Nagyatádi Óvodák			Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete			Nagyatádi Kulturális és Sport Központ			Város-gondnokság			Nagyatádi Fürdők			Összesen		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás
Személyi juttatások	249 993	265 936	265 936	323 862	331 891	331 891	190 918	199 535	199 415	115 174	114 250	114 503	207 647	259 744	259 744	174 755	195 342	195 342	1 262 349	1 366 698	1 366 831
Járadékok	34 413	36 486	36 486	46 808	44 766	44 766	25 086	25 777	25 897	13 903	14 170	14 170	27 735	31 386	31 386	22 486	23 839	23 839	170 431	176 424	176 544
Dologi kiadások	31 078	31 078	31 078	3 757	3 757	3 757	355 257	355 263	355 263	133 342	134 221	133 968	147 455	154 051	154 051	192 713	204 702	204 702	863 602	883 072	882 819
ebből: - élelmiszer, vásárolt élelmiszer							201 368	201 368	201 368										201 368	201 368	201 368
- villamosenergia	6 768	6 768	6 768				7 447	7 447	8 650	14 635	16 773	17 801	3 694	3 694	3 694	46 155	46 155	47 433	78 699	80 837	84 346
- gázenergia	52	152	152				16 200	16 200	17 743	13 162	15 641	17 491	7 436	7 436	7 436	179	179	479	37 029	39 608	43 301
- távhő- és melegvíz							2 780	2 780	2 380										2 780	2 780	2 380
- víz- és csatorna	492	492	516				5 004	5 004	5 999	3 831	3 831	3 831	2 305	2 305	2 305	20 383	20 383	20 383	32 015	32 015	33 034
- egyéb dologi	23 766	23 666	23 642	3 757	3 757	3 757	122 458	122 464	119 123	101 714	97 976	94 845	134 020	140 616	140 616	125 996	137 985	136 407	511 711	526 464	518 390
Működési kiadások összesen	315 484	333 500	333 500	374 427	380 414	380 414	571 261	580 575	580 575	262 419	262 641	262 641	382 837	445 181	445 181	389 954	423 883	423 883	2 296 382	2 426 194	2 426 194
Beruházás (6.2)							8 176	5 176	5 176	3 504	3 588	3 588	3 000	3 000	3 000	959	1 829	1 829	15 639	13 593	13 593
Felújítás (6.2)													664	664	664				664	664	664
Felhalmozási kiadások összesen							8 176	5 176	5 176	3 504	3 588	3 588	3 664	3 664	3 664	959	1 829	1 829	16 303	14 257	14 257
Kiadások mindösszesen	315 484	333 500	333 500	374 427	380 414	380 414	579 437	585 751	585 751	265 923	266 229	266 229	386 501	448 845	448 845	390 913	425 712	425 712	2 312 685	2 440 451	2 440 451
Engedélyezett létszám (fő)	47	47	47	46	46	46	47	48	48	24	24	24	43	43	43	37	37	37	244	245	245
Közfoglalkoztatott/TOP+ (fő)							4	3	3				37	38	38	8	12+2	12+2	49	53+2	53+2

4. melléklet a önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése
2025. évi működési bevételi előirányzatai

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft módosítás
Önkormányzati működési bevételek			
1. Költségvetési támogatás	1 974 915	1 993 572	1 971 358
Önkormányzat működésének általános támogatása	298 217	314 782	314 782
Önkormányzat működésének kiegészítő általános támogatása	11 421	12 692	12 692
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	437 398	441 260	441 260
Önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	233 409	233 283	233 594
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	42 355	42 355	42 815
Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás-Ktgv.tv. 2.melléklet)	758 115	759 200	759 199
Önkorm. szoc. és gyermekjóléti f. támog. (Társulás-Ktgv.tv. 3.melléklet)	84 000	80 000	78 970
Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	110 000	110 000	88 046
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 236	130 399	133 817
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	73 447	65 493	65 493
Önkormányzati Társulástól	3 289	3 289	6 707
Helyi önkormányzatoktól	6 500	6 500	6 500
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		1 035	1 035
Fejezeti kezelésű előirányzatok (VJP)		54 082	54 082
3. Az önkormányzat saját bevételei	1 117 079	1 070 904	1 070 904
Saját működési bevételek	210 515	164 340	164 340
Közhatalmi bevételek	906 564	906 564	906 564
Kommunális adó	67 800	67 800	67 800
Iparüzési adó	710 000	710 000	710 000
Idegenforgalmi adó	7 300	7 300	7 300
Építményadó	114 000	114 000	114 000
Talajterhelési díj, közterület használati díj	3 964	3 964	3 964
Pótlék, bírság	3 500	3 500	3 500
4. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 000	0	0
Működési bevételek mindösszesen (1.+2.+3.+4.)	3 176 230	3 194 875	3 176 079

5. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzata saját költségvetése 2025. évi működési kiadási előirányzatai

Megnevezés	Személyi juttatások			Járulékok			Dologi kiadások			Ellátottak pénzbeli juttatásai			Egyéb működési célú kiadás			Összesen			Enged. létszám
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	módosítás	
	ezer Ft																		
I. Önkormányzati működés	44 872	45 997	47 767	5 514	5 658	6 488	121 237	141 867	141 867							171 623	193 522	196 122	1
Általános igazgatási tevékenység	44 872	45 997	47 767	5 514	5 658	6 488	68 790	85 747	85 747							119 176	137 402	140 002	
Hosszúlejáratú hitelek kamata							52 447	56 120	56 120							52 447	56 120	56 120	
2. Egészségügyi Alapellátás	26 085	24 585	24 585	2 942	2 942	2 942	58 112	54 701	54 701							87 139	82 228	82 228	3
3. EU-s és hazai támogatással megvalósuló projektek működése							67 041	46 781	46 781							67 041	46 781	46 781	
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád							19 163	19 163	18 182							19 163	19 163	18 182	
TOP Plusz-2.1.1-21 Idősek Otthona energetikai korszerűsítése							6 292	6 292	6 292							6 292	6 292	6 292	
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ fejlesztése							1 786	1 888	1 888							1 786	1 888	1 888	
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés							24 207	2 845	2 834							24 207	2 845	2 834	
Interreg							10 830	10 830	10 830							10 830	10 830	10 830	
EUCF-Városokkal a városokért							4 763	4 763	4 763							4 763	4 763	4 763	
Mozgás Éjszakája 2025 Nagyatád								1 000	1 000								1 000	1 000	
Versenyképes Járások Program 2025									992									992	
4. Városműködtetési feladatok (5.1 melléklet)							156 281	176 091	176 091							156 281	176 091	176 091	
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás							45 490	62 449	62 449							45 490	62 449	62 449	
Vagyonbiztosítás							6 579	6 579	6 579							6 579	6 579	6 579	
Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása							35 379	36 379	36 379							35 379	36 379	36 379	
Árvíz és belvízvédelem, vízkárelhárítás							7 295	9 295	9 295							7 295	9 295	9 295	
Víztermelés, -kezelés, -ellátás (települési vízellátás)							796	796	796							796	796	796	
Közvilágítás							44 290	47 397	47 397							44 290	47 397	47 397	
Zöldterület kezelés (parkfenntartás)							6 121	6 121	6 121							6 121	6 121	6 121	
Egyéb szolgáltatások (építés, településfejlesztés)							10 331	7 075	7 075							10 331	7 075	7 075	
5. Támogatás és járulék befizetési kötelezettség													106 133	120 073	120 073	106 133	120 073	120 073	
6. Működési célú pénzeszköz átadás RKTÖT részére (5.3 melléklet)													828 588	824 789	823 759	828 588	824 789	823 759	
7. Államháztartáson kívülről adott támogatás (5.3 melléklet)														526	526			526	
8. Pénzbeli és természetbeni ellátások (5.2 melléklet)							3 829	5 211	5 211	9 200	9 200	9 200				13 029	14 411	14 411	
9. Tartalékok													9 196	6 890	0	9 196	6 890	0	
I. Kötelező feladatok összesen (1.+...+9.)	70 957	70 582	72 352	8 456	8 600	9 430	406 500	424 651	424 651	9 200	9 200	9 200	943 917	952 278	944 358	1 439 030	1 465 311	1 459 991	4
10. Pénzeszköz átadás													66 389	68 569	68 569	66 389	68 569	68 569	
Államháztartáson belül (5.3 melléklet)													1 100	950	950	1 100	950	950	
Államháztartáson kívül (5.3 melléklet)													65 289	67 619	67 619	65 289	67 619	67 619	
11. Működési dologi kiadások							3 000	3 516	3 516							3 000	3 516	3 516	
II. Nem kötelező feladatok összesen (10.+11.)							3 000	3 516	3 516				66 389	68 569	68 569	69 389	72 085	72 085	
III. Kötelező és nem kötelező feladatok összesen (I.+II.)	70 957	70 582	72 352	8 456	8 600	9 430	409 500	428 167	428 167	9 200	9 200	9 200	1 010 306	1 020 847	1 012 927	1 508 419	1 537 396	1 532 076	4

5.3. Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi működési célú pénzeszközátadás

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft módosítás
1. Államháztartáson kívülre adott támogatások	65 289	68 145	68 145
Sportcélú támogatás	47 900	44 850	44 850
Társadalmi szervezetek, művészeti csoportok	6 300	5 880	5 880
Egyedi támogatás	1 800	2 300	2 300
Nagyatádi Diákokért Alapítvány	1 100	1 400	1 400
Motorock fesztivál megrendezésének támogatása	1 300	1 300	1 300
Nagyatádi Rinyamente TDM támogatása	1 000	1 000	1 000
Polgármesteri keret	200	200	200
Pro Família Nagyatád Alapítvány	300	300	300
Helyi személyszállítási közszolgáltatás	5 389	5 389	5 389
Prológ Nagyatád Alapítvány		5 000	5 000
Egészségügyi feladatra adott támogatás		526	526
2. Államháztartáson belülrre adott támogatások	829 688	825 739	824 709
Nagyatád Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzata támogatása	200	0	0
Nagyatád Város Horvát Önkormányzata támogatása		50	50
Bursa Hungarica	900	900	900
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulása	828 588	824 789	823 759
Működési célú támogatás átadása	742 629	742 830	742 830
Működési célú kiegészítő támogatás átadása	84 000	80 000	78 970
Létszám arányos tagdíj	1 959	1 959	1 959
Mindösszesen	894 977	893 884	892 854

6. melléklet a önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez
Nagyatád Város Önkormányzat 2025. évi felhalmozási előirányzatai

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ezer Ft módosítás
BEVÉTELEK			
1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	724 950	440 655	440 655
EU és hazai támogatással megvalósuló programokhoz	723 950	439 655	439 655
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád-a városközpont környezettudatos fejlesztése	20 241	20 241	20 241
TOP Plusz-2.1.1-21 Idősek Otthona energetikai korszerűsítése többlet-támogatás	56 842	57 463	57 463
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	261 828	219 947	219 947
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	379 655	88 086	88 086
626781-Vis maior támogatás	5 384	0	0
Versenyképes Járások Program / Mozgás Éjszakája		53 918	53 918
Egyéb felhalmozási célú támogatások	1 000	1 000	1 000
2. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	179 598	119 577	119 577
Ingatlan értékesítés bevétele	14 316	54 821	54 821
Lakásértékesítés bevétele	38 335	13 406	13 406
Ingó értékesítés	1 000	0	0
Vagyonértékesítés	125 947	51 350	51 350
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	32 000	32 000
Egyéb forrásból	2 000	2 000	2 000
Fejlesztési célú támogatás ÁH kívülről (állatvédelem)		30 000	30 000
I. Felhalmozási bevételek összesen (1.+2.+3.)	906 548	592 232	592 232
KIADÁSOK			
4. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló beruházások	98 979	43 712	43 712
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	4 466	6 523	6 523
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	94 513	7 189	7 189
Ebredészeteti telep fejlesztése		30 000	30 000
5. Önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások	20 939	21 038	21 038
Egyéb építés (6.1. melléklet)		2 145	2 145
Egyéb beruházások (6.2. melléklet)	20 939	18 893	18 893
6. Vízi közműekkel kapcsolatos kiadások	29 645	9 071	9 071
Ivóvíz hálózat	21 061	2 944	2 944
Szennyvíz hálózat	8 584	6 127	6 127
II. Beruházások összesen (4.+5.+6.)	149 563	73 821	73 821
7. Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló felújítások	1 005 402	732 949	732 949
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető Nagyatád-a városközpont fejlesztése	329 773	329 773	329 773
TOP Plusz-2.1.1-21 A Nagyatádi Idősek Otthona energetikai korszerűsítése	61 801	61 505	61 505
TOP Plusz-3.2.2-21 Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	272 437	272 979	272 979
TOP Plusz-1.1.3-21 Aktív turisztikai élményszerzés Nagyatádon	334 408	67 692	67 692
626781-Vis maior pályázat	5 983	0	0
Pályázat előkészítés	1 000	1 000	1 000
8. Önkormányzati saját erőből megvalósuló felújítások	38 854	26 073	26 073
Út, parkoló felújítás (6.1. melléklet)	22 599	21 409	21 409
Közvilágítás, áramhálózat felújítása (6.1. melléklet)	4 091	0	0
Önkormányzati ingatlanok felújítása (6.1. melléklet)	11 500	4 000	4 000
Egyéb felújítások (6.2. melléklet)	664	664	664
9. Vízi közműekkel kapcsolatos kiadások		9 753	9 753
Ivóvíz hálózat		1 912	1 912
Szennyvíz hálózat		7 841	7 841
III. Felújítások összesen (7.+8.+9.)	1 044 256	768 775	768 775
Felhalmozási kiadások mindösszesen (II.+III.)	1 193 819	842 596	842 596
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	906 548	592 232	592 232
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 193 819	842 596	842 596

7. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

2025. 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		Rendelkezésre álló bevétel eFt
		Támogatás összesen eFt	Meg-oszlás	Támogatás összesen eFt	Meg-oszlás	Saját bevétel eFt	Meg-oszlás	Összege eFt	Meg-oszlás	Feladat finanszírozás eFt	Meg-oszlás	
Polgármesteri Hivatal	333 500	208 560	62,5%			10 492	3,1%	281	0,1%	114 167	34,2%	
Óvodák fenntartása (NOVIK)	380 414	378 708	99,6%			15	0,0%	1 691	0,4%			
Óvodák működtetése (NINESZ)	51 637	51 637	100,0%									
Gyermekétkeztetés (NINESZ)	371 858	244 509	65,8%	4 708	1,3%	70 128	18,9%			52 513	14,1%	
Telephelyek működtetése (NINESZ)	46 713			2 039	4,4%	20 518	43,9%	3 231	6,9%	20 925	44,8%	
Könyvtár (NKSK)	25 854	2 628	10,2%			95	0,4%			23 131	89,5%	
Közművelődés (NKSK)	139 546	40 187	28,8%	291	0,2%	19 988	14,3%	1 009	0,7%	78 071	55,9%	
Városüzemeltetés (Városgondnokság)	445 181	21 996	4,9%	77 187	17,3%	100 235	22,5%	11 418	2,6%	234 345	52,6%	
Szociálpolitikai jellegű feladatok	14 411	0	0,0%							14 411	100,0%	
Önkormányzat	1 419 933	1 008 563	71,0%	66 324	4,7%	158 581	11,2%	86 757	6,1%	99 708	7,0%	
Egészségügyi alapellátás	82 228			65 493	79,6%	5 759	7,0%			10 976	13,3%	
Kötelező feladatok összesen	3 311 275	1 956 788	59,1%	216 042	6,5%	385 811	11,7%	104 387	3,2%	648 247	19,6%	906 564
Vendég étkeztetés (NINESZ)	110 367					98 162	88,9%			12 205	11,1%	
Múzeum, Turisztikai Kp., Szoborpark, kommunikáció	41 236					1 850	4,5%			39 386	95,5%	
Sportcsarnok, sportpálya (NKSK)	56 005					38 291	68,4%			17 714	31,6%	
Fürdők	423 883			33 262	7,8%	177 445	41,9%	8 203	1,9%	204 973	48,4%	
Önkormányzat	72 085									72 085	100,0%	
Önként vállalt feladatok összesen	703 576			33 262	4,7%	315 748	44,9%	8 203	1,2%	346 363	49,2%	
Mindösszesen:	4 014 851	1 956 788	48,7%	249 304	6,2%	701 559	17,5%	112 590	2,8%	994 610	24,8%	906 564

8. melléklet a önkormányzati rendelethez

11. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata
2025. évi előirányzat felhasználási terve

ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	49 357	65 810	445 931	75 753	83 979	108 657	125 110	141 562	409 157	34 622	33 561	34 624	1 608 123
2.Átvett pénzeszköz	10 568	10 847	9 419	9 484	9 769	9 184	8 424	9 174	40 924	43 909	41 711	12 398	215 811
3.Fejlesztési célú bevétel	8 045		7 000	11 750	18 000	7 316					65 926	1 540	119 577
4. OEP, MEP támogatás	6 120	6 120	6 120	6 120	6 123	5 045	5 041	5 006	4 991	4 982	4 974	4 851	65 493
5.Támogatások	375 357	155 410	186 537	233 620	156 537	583 457	156 537	166 537	126 537	106 537	87 532	77 415	2 412 013
6.Likvid hitel, megelőlegezések	12 083	20 083	4 883	3 083	3 283	67 083	15 583	11 583	37 083	14 085	32 084	30 334	251 250
7.Támogatási előleg												73 476	73 476
8.Maradvány	65 000	155 968	50 000	12 000	130 000			32 000					444 968
9.Előző havi záró		113 336	233 599	532 058	394 231	53 675	295 521	229 176	212 296	458 611	247 978	138 640	
10.Bevételek összesen	526 530	527 574	943 489	883 868	801 922	834 417	606 216	595 038	830 989	662 745	513 766	373 278	5 190 711
Kiadások													
11.Működési kiadások	239 530	245 000	327 424	264 424	600 424	308 880	277 868	286 938	310 871	398 424	355 876	342 611	3 958 270
12.Adósságszolgálat	12 083	14 083	59 007	12 083	58 083	24 416	35 083	6 083	61 507	15 085	5 084	30 667	333 264
13.Felújítási kiadások	85 000	17 500	25 000	188 630	89 740	205 600	64 089	81 180			12 036		768 775
14.Fejlesztési kiadások	20 000	17 392		24 500				8 541		1 258	2 130		73 821
15.Tartalék felhasználása												0	0
16.Támogatási előleg visszafizetése	56 581												56 581
17.Kiadások összesen	413 194	293 975	411 431	489 637	748 247	538 896	377 040	382 742	372 378	414 767	375 126	373 278	5 190 711
18.Egyenleg	113 336	233 599	532 058	394 231	53 675	295 521	229 176	212 296	458 611	247 978	138 640	0	

9. melléklet a önkormányzati rendelethez

12. melléklet a 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Nagyatád Város Önkormányzata
2025. évi pénz felhasználási terve

ezer Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1.Saját bevétel	49 357	65 810	445 931	75 753	83 979	108 657	125 110	141 562	409 157	34 622	33 561	34 624	1 608 123
2.Átvett pénzeszköz	10 568	10 847	9 419	9 484	9 769	9 184	8 424	9 174	40 924	43 909	41 711	12 398	215 811
3.Fejlesztési célú bevétel	8 045		7 000	11 750	18 000	7 316					65 926	1 540	119 577
4. OEP, MEP támogatás	6 120	6 120	6 120	6 120	6 123	5 045	5 041	5 006	4 991	4 982	4 974	4 851	65 493
5.Támogatások	375 357	155 410	186 537	233 620	156 537	583 457	156 537	166 537	126 537	106 537	87 532	77 415	2 412 013
6.Likvidhitel felhasználás		60 000	-60 000			50 000	63 000	28 000	-141 000	19 000	-19 000		0
7.Támogatási előleg												73 476	73 476
8.Maradvány	65 000	155 968	50 000	12 000	130 000			32 000					444 968
9.Előző havi záró	0	113 336	287 599	539 175	410 348	124 592	373 771	389 926	395 546	484 278	293 645	138 307	
10.Bevételek összesen	514 447	567 491	932 606	887 902	814 756	888 251	731 883	772 205	836 156	693 327	508 349	342 611	4 939 461
Kiadások													
11.Működési kiadások	239 530	245 000	327 424	264 424	600 424	308 880	277 868	286 938	310 871	398 424	355 876	342 611	3 958 270
12.Adósságszolgálat			41 007						41 007				82 014
13.Felújítási kiadások	85 000	17 500	25 000	188 630	89 740	205 600	64 089	81 180			12 036		768 775
14.Fejlesztési kiadások	20 000	17 392		24 500				8 541		1 258	2 130		73 821
15.Tartalék felhasználása												0	0
16.Támogatási előleg visszafizetése	56 581												56 581
17.Kiadások összesen	401 111	279 892	393 431	477 554	690 164	514 480	341 957	376 659	351 878	399 682	370 042	342 611	4 939 461
18.Egyenleg (havi záró pénzállomány 10 - 17 sor)	113 336	287 599	539 175	410 348	124 592	373 771	389 926	395 546	484 278	293 645	138 307	0	

Indokolás

**a Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nagyatád Város Önkormányzata
2025. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelete
(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 2025. évi költségvetési rendeletének módosítását, amelyet a polgármester az előírt mérlegekkel, kimutatásokkal és szöveges indokolással együtt előterjesztett a Képviselő-testület elé.

Részletes indokolás

1-2. §

A 2025. évben eltelt időszak, Nagyatád Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének bevételi és kiadási előirányzataira gyakorolt hatásait mutatja be.

3. §

A rendelet-tervezet 3. §-a a rendelet hatálybalépéséről és időbeli hatályáról rendelkezik.

Nagyatád, 2026. március 20.

Dr. Ludas László
polgármester