Balatonkenese Város Polgármestere

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

ELŐTERJESZTÉS
Balatonkenese város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. március 12-i rendkívüli ülésére.

Tárgy: Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása
Előadó: Tömör István polgármester
Előkészítő: Kovács Péter pénzügyi csoportvezető
Törvényességi szempontból megvizsgálta: Jurics Tamás jegyző
Melléklet: Költségvetési Rendelet táblázatai

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvénynek megfelelően került sor a költségvetési javaslat összeállítására.

BEVÉTELEK

Működési célú támogatások államháztartáson belül
Az önkormányzat működési állami támogatása 270.265.410 Ft, működési célú támogatás 4.620.000 Ft. Részletesen a 2. számú mellékletben találhatjuk.

Közhatalmi bevételek
Közhatalmi bevételekre 222.250.000 Ft-ot terveztünk, melynek megoszlását a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek
Az önkormányzat tervezett intézményi működési bevétele 102.225.000 Ft.
Előző évek pénzmaradványa 377.450.323 Ft.

Felhalmozási bevételek
Az önkormányzat tervezett 212.930.725 Ft felhalmozási bevételt.

KIADÁSOK

A kiadások tervezett összege: 1.189.741.458 Ft, melyből a működési kiadás 617.307.656 Ft, felhalmozási kiadásunk 572.433.802 Ft. A részletes működési kiadásokat a rendelet 1. melléklete ismerteti.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2018. évi költségvetési javaslatot megvitatni és a költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

I. A 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet indoklása

Balatonkenese Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelet tervezete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111.§

paragrafusában foglaltak szerint megfelel a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak.
Balatonkenese Város Önkormányzata Képviselő-testülete által elfogadott, a 2018. évi költségvetést érintő döntései és a jogszabályok által meghatározott körben lefolytatott egyeztetések alapján terjesztem a tisztelt Képviselő-testület elé.

A 2018. évi gazdálkodást meghatározó központi forrásszabályozás, makrogazdasági környezet

Magyarország 2018. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2017. évi C. törvénnyel fogadta el.

A Kormányzat gazdaságpolitikája továbbra is az államháztartás hiányának csökkentését, ezáltal az államadósság kezelését, a gazdasági egyensúly megteremtését, egy ambiciózus gazdasági növekedés megalapozását tekinti kiemelt céljának. Prioritást élvez továbbá a munkahelyteremtés, a foglalkoztatás javítása, a foglalkoztatási ráta Európai Uniós átlaghoz történő közelítése.

A 2018. évi költségvetési törvény az államháztartás tartós konszolidálása mellett tükrözi az állami működés egészének átalakítását, a hatékonyabb, a gazdaság igényeinek megfelelő ellátórendszerek kialakítását célzó folyamatokat.

II. A helyi önkormányzatok központi forrásszabályozása, tervezési alapelvek

A helyi önkormányzatok támogatására a költségvetési törvényben előirányzatot biztosít.

Az Országgyűlés a költségvetési törvényben a helyi önkormányzatok és társulásaik, valamint a települési és területi nemzetiségi **önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához** a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § bekezdésében meghatározottak szerint támogatást biztosít.

Továbbra is rendelkezésre állnak a **felhasználási kötöttséggel járó állami támogatások** többek között:

- a települési folyékony hulladék ártalmatlanítására,
- a helyi szervezeti intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadásokra,
- az európai uniós fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítésének támogatására,
- a nyári gyermekétkeztetésre,
- könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatásra,
- lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatására,
- vis maior támogatásra.

A helyi önkormányzatok **kiegészítő támogatását** szolgáló előirányzatokat biztosít a költségvetési törvény az alábbi címeken:

- **önkormányzati fejezeti tartalék,**
- szerkezetátalakítási tartalék,
- megyei önkormányzati tartalék,
- a tartósan fizetésképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok adósságrendezésére irányuló hitelfelvétel visszterhes kamattámogatása a pénzügyi gondnok díja.

Az önkormányzati fejezeti tartalék előirányzat szolgál többek között a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás forrásául, mely kivételes esetben, működőképességet veszélyeztethető helyzetben igényelhető.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek köre az alábbiak szerint alakult:

- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg.
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.
- saját célú házi párlatfőzős adójának 100%-a

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül a közúti közlekedésről szóló törvény szerinti közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege.

A helyi önkormányzatok pénzellátásának kiegészítő szabályai

A számított előirányzatok folyósítása az Áht. 83. § (1) bekezdésében foglaltak szerint nettó finanszírozás keretében történik.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és gyermektartásdíjak megelőlegezése esetében a települési önkormányzat januárban teljesített kifizetéseit követően, az őt megillető összeget január hónapban igényelheti jogszabályban meghatározott éven belüli elszámolási kötelezettséggel.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján létalapként nyújtott ellátások esetében:

- ha az önkormányzat a tárgyévet megelőző év decemberében igénylést nyújtott be, úgy a január hónapban járó előleg folyósítása – külön jogszabályban meghatározott módon – igénylés nélkül történik;
- ha az önkormányzat a tárgyévet megelőző év decemberében nem nyújt be igénylést, úgy első alkalommal az őt megillető havi összeg legfeljebb kétszeresét igényelheti jogszabályban meghatározott éven belüli elszámolási kötelezettséggel.

Ha az állam a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74.§-ban foglaltaknak megfelelően hozzájárulás megfizetésére kötelezi az önkormányzatot, annak befizetését az önkormányzat havonta, minden hónap 10. napjáig köteles teljesíteni.

A tervezést meghatározó alapelvek a jogszabályi rendelkezések tükrében

2011. évi CXCIV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról

- az önkormányzat működési célra csak **likvid hitelt vehet fel (likvid hitel = naptári éven belül visszafizetendő hitel),**
- az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig **egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át,**
- **kormányzati engedély nélkül fejlesztésenként 10 millió Ft** összegű adósságot keletkeztető ügylet, valamint
- a magyar költségvetést érintő, az Európai Uniós vagy más nemzetközi szervezettől megnyert önrészének és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra irányuló ügylet megkötése lehetséges.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 111. §:

- (2) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait."
- (4) bekezdése szerint: „A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető."

Az államháztartásról szóló törvény 12.§-a határozza meg a tervezési alapelveket, melyek a következők:

- (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.
- (2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.

III. Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Balatonkenesén

1.1. Óvodai nevelés

A Kipp Kopp Óvoda és Bölcsőde társulás alatt önállóan működő költségvetési szerv.

1.2. Gyermekétkeztetés

2017. évtől az önkormányzat által működtetett konyha jogszabályi változások miatt visszakerült a Kipp Kopp Óvoda és Bölcsőde fenntartásához, ezáltal a gyermekétkeztetést is az óvoda látja el.

1.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok

A szociális és gyermekjóléti feladatot jelenleg a Tátorján Szociális Szolgáltató Intézmény látja el szintén társulás alatt működve.

1.4. Könyvtári és közművelődési feladatok (Közművelődési Intézmény)

A költségvetési törvény tervezete külön állami támogatást biztosít a települési önkormányzatok részére a nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatok ellátásához.
A Közművelődési Intézmény továbbra is önállóan működő költségvetési szerv maradt, 4 fős létszámkerettel.

A 2018. évi költségvetés meghatározásakor az önkormányzatnak továbbra is kiemelt célja kell, hogy legyen az intézményrendszer működőképességének biztosítása, a kötelező feladatok maradéktalan ellátása a rendelkezésre álló források tükrében, a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeinek betartása mellett.

1.5. Önkormányzati hivatal működtetése (Polgármesteri Hivatal)

Az önkormányzat működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítását és a személyes közreműködést a feladatok végrehajtásában a hivatal dolgozói révén valósítja meg 19 fő részvételével.

1.6. Településüzemeltetés és városgazdálkodás (Balatonkenese Város Városgondnoksága)

A településüzemeltetési, és városgazdálkodási feladatokat az önkormányzata a Városgondnokság segítségével oldja meg. Az intézmény közalkalmazotti létszáma 25,5 fő.

IV. Balatonkenese Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése

Az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek költségvetése önálló mellékletekben került kimunkálásra. A költségvetési bevételek és kiadások különbözete az önkormányzat költségvetési hiánya, mely korrigálható a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételekkel – pénzmaradvány összege –, valamint a finanszírozási célú műveletekhez – hitelműveletekhez – kapcsolódó bevételekkel és kiadásokkal.
A működési költségvetésben hiány nem tervezhető!

A rendelet-tervezet szerint a 2018. évi költségvetés mérlegfőösszege a következők szerint alakul:

Bevételek mindösszesen:	**1.189.741.458 Ft**
Kiadások mindösszesen:	**1.189.741.458 Ft**
Hiány:	**0 Ft**

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: ***(1. sz. melléklet szerint)***
Költségvetési bevételek: **812.291.135 Ft**
Hitel felvétel:

Pénzmaradvány (várható):	**377.450.323 Ft**
Költségvetési kiadások összesen:	**1.189.741.458 Ft**
Költségvetési hiány:	**0 Ft**
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:	
Előző évi pénzmaradvány (várható):	**377.450.323 Ft**

A rendelet-tervezetben a felhalmozási, és a működési egyensúly biztosított. A felhalmozási kiadások fedezetének biztosításához szükséges bevétel a Képviselő-testület döntésének megfelelően biztosítható.

A működési költségvetés vonatkozásában a jogszabályi előírások változása miatt a hiány tervezésére nincs lehetőség, így a költségvetési rendelet elfogadásakor a kiadások, bevételek tervezésekor, meg kell teremteni az egyensúlyt.

Az alábbiakban bemutatásra kerül az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási oldala a jogszabályban meghatározott kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

BEVÉTELEK

Tervezett bevételi előirányzat összesen: 1.189.741.458 Ft

I. TÁMOGATÁSOK

1. ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSA

Tervezett előirányzat összesen: 270.265.410 Ft

1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

Tervezett előirányzat összesen: 270.265.410 Ft

Balatonkenese Város Önkormányzata a települési önkormányzatok általános működési és ágazati feladatainak támogatására az intézmények által leadott 2018. évi mutatószámok illetve a településre vetítve a központi költségvetésben meghatározott mértékegységek és támogatási összegek figyelembe vételével a következő jogcímeken jogosult támogatásra:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

I.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	62 104 800 Ft
I.b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (ba+...bd)	50 362 982 Ft
ba)	Zöldterület-gazdálkodás	3 631 032 Ft
bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	28 960 000 Ft

bc)	Köztemető fenntartás	100 000 Ft
bd)	Közutak fenntartásának támogatása	17 671 950 Ft
I..a-b)	I.a-b) jogcímen nyújtott támogatás összesen	**112 467 782 Ft**
I.c)	Üdülőhelyi feladatok támogatása	25 466 260 Ft
I.d)	Polgármester illetmény támogatás	1.041.000 Ft
I.	**Általános feladatok támogatása összesen**	**138 975 042 Ft**
II/1.	Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek támogatása	31 577 700 Ft
II/1.	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek támogatása	8 820 000 Ft
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	6 187 233 Ft
II.	**Települési önkormányzatok köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen**	**46 584 933 Ft**
III.2.	Települési önkorm. szoc. feladatainak egyéb támogatása	9 127 000 Ft
III. a)	*Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás általános feladatai (ab+ae)*	*72 392 505 Ft*
III.aa)	Család- és Gyermekjóléti szolgálat	6 800 000 Ft
III.ab)	Szociális étkeztetés	4 567 200 Ft
III.ac)	Házi segítségnyújtás	20 238 000 Ft
III.ad)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 087 500 Ft
III.ae)	Bölcsődei ellátás	11 373 000 Ft
III. 3.	Gyermekétkezés támogatása	25 326 805 Ft
III.	**A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen**	**81 519 505 Ft**
IV.	**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**3 185 930 Ft**
	Összes állami támogatás	**270 265 410 Ft**

2. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Tervezett előirányzat: 4.620.000 Ft.

Az iskola-egészségügyi feladatok (védőnő) ellátásához a 4.620.000 Ft várható az előző évi teljesítési adatok alapján.

3. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Tervezett előirányzat: 212.930.725 Ft

A 2018. évben megvalósítandó pályázatok (Energetika II, Kultúra háza, Kossuth utca) bevételei vannak tervezve.

4. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Tervezett előirányzat: 222.250.000 Ft

4.1.HELYI ADÓK

Az önkormányzat gazdálkodási lehetőségeit 2013. évtől kezdődően alapvetően meghatározzák a helyi adó bevételek, hiszen szabad mozgásteret az önkormányzat részére gyakorlatilag ez a bevételi elem biztosít. A képviselő testület 2017. évben új adó bevezetéséről és adóemelésről határozott, mely intézkedésektől jelentős bevétel növekedést várnak.
Az adócsoportnál rendelkezésre álló dokumentumok, információk alapján az adóbevételek a következők szerint kerültek tervezésre:

		2017. évi terv	2017. évi tény	2018. évi terv
4.1.1.	Építményadó (+ 2018-tól reklámadó)	99 000 000 Ft	102 317 392 Ft	103 000 000 Ft
4.1.1.	Telekadó	22 000 000 Ft	22 846 953 Ft	22 000 000 Ft
4.1.2.	IFA tartózkodás utáni	21 000 000 Ft	*28 781 182 Ft*	35 000 000 Ft
4.1.3.	Iparűzési adó	70 000 000 Ft	55 783 275 Ft	55 000 000 Ft
4.2.	Gépjárműadó	7 000 000 Ft	8 312 460 Ft	7 000 000 Ft
	Összesen:	219 000 000 Ft	218 041 262 Ft	222 000 000 Ft

5. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Tervezett előirányzat: 102.255.000 Ft

Az intézményi működési bevételek között szerepelnek a bérleti díjbevételek, intézményi ellátási díjak, közvetített szolgáltatások, strandbevételek valamint az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételek. A kötelező feladatellátás keretében az iskolai és az óvodai gyermekétkeztetéshez kapcsolódó étkezési térítési díj bevétele a legjelentősebb eleme e bevételnek. A kapacitáskihasználtság növelése érdekében kerül sor önként vállalt feladatként a munkahelyi vendéglátás és vendég étkeztetés biztosítására.

6. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Tervezett előirányzat: 0 E Ft

7. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Tervezett előirányzat: 0 Ft

8. FELHALMOZÁS CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Tervezett előirányzat: 0 Ft

10. HITELKÖLCSÖN FELVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL

Tervezett előirányzat: 0 Ft

11. BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK BEVÉTELEI

Tervezett előirányzat: 0 E Ft

12. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

Tervezett előirányzat: 377.450.323 Ft

Önkormányzati szinten 377.450.323 Ft a várható maradvány, ennek intézményenkénti megosztása a következő:

Polgármesteri Hivatal: 70.294 Ft
Közművelődési Intézmény és Könyvtár: 608.075 Ft
Városgondnokság: 1.267.838 Ft
Önkormányzat: 375.504.116 Ft

KIADÁSOK

A tervezett bevételek a pénzmaradvány felhasználásával, valamint hitelfelvétellel fedezik a kiadások összegét.

I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

1.1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

Tervezett előirányzat: 186.472.128 Ft

A **személyi juttatások** előirányzata tartalmazza az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak, vagy egyéb jogviszonyban állók részére a hatályos jogszabályok és az intézményi adatszolgáltatások szerint járó illetményelemeket az alábbiak figyelembe vételével:

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény 132.§-a szerinti illetményalap 2018. évben változatlanul **38.650 Ft.**
- A minimálbér legkisebb összege biztosításra került a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállalók részére a következők szerint:
  - A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) a teljes munkaidő teljesítése esetén 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén **138.000 Ft/hó,**
  - A legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált havi bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén **180.500 Ft/hó.**
- Az önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére adható juttatás a cafetéria, mely bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben került tervezésre.
- A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott összegű, bruttó **200.000 Ft/fő/év cafetéria** juttatás – törvény szerint kötelező – került betervezésre, mely tartalmazza a juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő fizetési kötelezettséget is.
- A képviselőket megillető tiszteletdíjak kifizetéséhez szükséges előirányzatok a hatályos önkormányzati rendeletnek megfelelően kerültek beállításra.
- A köztisztviselők Ktv. szerinti teljesítményértékelésének fedezetére a rendelet-tervezet tartalmaz előirányzatot.

1.2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK

Tervezett előirányzat: 36.772.387 Ft

A **béren kívüli, természetbeni juttatások után fizetendő EHO** mértéke 14 százalék, melyet a **kifizetett összeg 1,19 szerese** után kell megfizetni. Ezen felül a természetbeni juttatások után **15% SZJA terheli a kifizetőt,** szintén a juttatás **1,19 szerese után.**

A szociális hozzájárulási adó **19,5 százalékos** mértékű.

1.3. DOLOGI KIADÁSOK

Tervezett előirányzat: 183.494.960 Ft

A dologi kiadásokon tervezett előirányzat szolgál az önkormányzat fenntartásában lévő infrastruktúra, az intézmények működtetésének, fenntartásainak költségeire.
Itt kerülnek még tervezésre a feladatellátáshoz szükséges készletek, irodaszerek beszerzéséhez, a karbantartási feladatokhoz és egyéb üzemeltetési szolgáltatásokhoz kapcsolódó kiadásokhoz felhasználható előirányzatok.

Sajnos a feladatfinanszírozás több esetben – pl. közvilágítás, útkarbantartás – nem elegendő a dologi kiadásokra így a támogatási összegeken túl önkormányzati saját forrás bevonása is szükséges a feladatoknak legalább az előző évi szinten történő ellátásához.

Az év végi szállítói állomány várható összege még nem ismert, az ahhoz szükséges fedezet biztosítására a pénzmaradványból kerül majd sor.

1.4. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA

Tervezett előirányzat: 9.127.000 Ft

A tavalyi évhez képest jelentős mértékben csökkent a ellátottaknak nyújtható keretösszeg.

1.5. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Tervezett előirányzat: 188.176.742 Ft

1.5.1. Államháztartáson belüli működési célú támogatás

Tervezett előirányzat: 164.314.592 Ft

Ezen a soron van tervezve a társulások részére átadott pénzeszköz, ebből a Szociális társulás működésére 40.607.428 Ft-ot, az Oktatási társulás működésének támogatására 123.707.164 Ft-ot adunk át.

1.5.2. Államháztartáson kívüli működési célú támogatás

Tervezett előirányzat: 8.000.000 Ft

Ezen a soron van tervezve a különböző, civil szervezetek, egyházak részére juttatott támogatások. Ezen belül egyházak támogatása 1.000.000 Ft, civil szervezetek támogatás 4.500.000 Ft, háztartások támogatása 1.000.000 Ft, 1.500.000 Ft a Pannónia citera együttes és népdalkör részére.

1.18. TARTALÉK

Tervezett előirányzat: 18.940.770 Ft

Általános tartalék tervezet előirányzat: 862.180 Ft

Céltartalék tervezet előirányzat: 18.078.590 Ft

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Tervezett előirányzat: 572.433.802 Ft

2.1 BERUHÁZÁSOK

Tervezett előirányzat: 41.188.000 Ft

A beruházások az egyes intézményeknél kerültek részletezésre a 3. számú mellékletekben.

2.2 FELÚJÍTÁSOK

Tervezett előirányzat: 531.245.802 Ft

LÉTSZÁMADATOK

Az önkormányzatnál és intézményeinél engedélyezett létszámadatokat a melléklet táblázat tartalmazza:

Intézmény	Köztisztviselő (fő)	Közalkalmazott (fő)	Munka törvénykönyves (fő)	Összesen (fő)
Polgármesteri Hivatal	19			19
Önkormányzat		0	5	5
Közművelődés		4		4
Városgondnokság		16	9,5	25,5

ÖSSZEFOGLALÁS

Az önkormányzati és a közoktatási rendszer reformja, illetve az ahhoz kapcsolódóan kialakított új finanszírozási mód önkormányzatunk tekintetében részben változtatta be azt az elvárást, mely szerint az állam által biztosított támogatások elegendő forrást biztosítanának a törvényben meghatározott feladatok ellátásához.
A hatékonyabb vagyongazdálkodási tevékenység – bérbeadás, vagy kintlévőségek behajtása, – javíthatja a költségvetés egyenlegét, de külső finanszírozási célú források – hitel – bevonását a működéshez kapcsolódóan nem teszi lehetővé az önkormányzati törvény.

Az önkormányzat jelen előterjesztésben foglaltak alapján összeállított költségvetése 2018. évben **nem tervez** költségvetési hiányt.

Önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat a következő feladatokhoz tartalmaz a költségvetés tervezete:
- az önkormányzati rendezvények megtartásához szükséges előirányzat
- a szociális ágazaton belül nem kötelező ellátási formák finanszírozása,
- civil és egyéb szervezetek támogatása
- közterület felügyelők és kurtaxa ellenőrök foglalkoztatása

A költségvetési rendelet:

1.§-3.§
Szabályozza a bevételeket, kiadásokat, valamint a finanszírozás módját. Meghatározza a létszámkeretet. Költségvetési hiány bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési tartalékot.

5.§-13. §
Szabályozza a gazdálkodás szabályait, az előirányzatok módosításának lehetőségeit. Meghatározza a pénzmaradvány elszámolását, valamint a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését.

14. §
Rendelet hatálybaléptetését szabályozza.

Az önkormányzat célja változatlanul az, hogy a fenntartásában lévő, illetve társulási keretek között fenntartott intézmények működtetése és a feladatok ellátása továbbra is megfelelő színvonalon valósuljon meg a költségvetés adta keretek között. Ennek érdekében állítottuk össze a 2018. évi költségvetési rendeletet.

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Balatonkenese Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet szíveskedjen megtárgyalni!

Balatonkenese, 2018. március 1.

Jurics Tamás
jegyző

Tömör István
polgármester

Balatonkenese Város 3. Jegyző

Balatonkenese Város 1. Polgármestere

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Balatonkenese Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018 . (.....) önkormányzati rendeletéhez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.-§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A 2018. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek és a kiadások. Bevételek között a normatív hozzájárulásokat, a központi költségvetésből kapott támogatásokat, helyi adóbevételeket terveztük. A költségvetés biztosítja az intézmények működtetését, a kötelező feladatok ellátásának anyagi fedezetét.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Az Önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését, tartalék lehetőséget nyújtanak a fejlesztésre.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Költségvetés megalkotását előírja Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet. Amennyiben a rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az Önkormányzat az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Balatonkenese, 2018. március 1.

Jurics Tamás
jegyző

Balatonkenese Város 3. Jegyző