



ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8901 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.17-19. Telefon: 92/502-106, fax: 92/311-474
Email: mayor@zalaegerszeg.hu

ELŐTERJESZTÉS

2021. február 11.

Tárgy: A 2020. évi költségvetésről szóló 2/2020. (II.10.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály
Cziborné Vincze Amália
Szláveczné Gálos Ildikó

Egyeztetve:

Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2021. (.....) önkormányzati rendelete
a 2020. évi költségvetésről szóló 2/2020. (II.10.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2020. évi költségvetésről szóló 2/2020. (II.10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2020. évi összes bevételének előirányzatát 69.515.339 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 31.360.110 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	7.521.642 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10.017.988 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.609.981 E Ft
- működési bevételek	7.327.592 E Ft
- felhalmozási bevételek	765.376 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	65.364 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	52.167 E Ft

A bevételek címenkénti, költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 5.a. és 7. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2020. évi összes kiadási előirányzatát 69.515.339 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 57.276.377 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	4.751.741 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	900.144 E Ft
- dologi kiadások	11.911.606 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	99.055 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	4.576.467 E Ft
ebből: működési célú tartalék	2.084.940 E Ft
- beruházási kiadások	29.271.866 E Ft
ebből: tartalék	259.849 E Ft
- felújítási kiadások	5.455.814 E Ft
ebből: tartalék	4.385 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	309.684 E Ft

A kiadásokat címenként, feladatonkénti bontásban, költségvetési szervenként a 6., 6.a. és 8. mellékekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- (3) A költségvetési hiány összegét 25.916.267 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 6.335.829 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 19.580.438 E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:

Előző évek maradványának igénybevétele	
Működési célra:	6.435.615 E Ft
Felhalmozási célra:	10.859.314 E Ft
Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra:	20.687.483 E Ft
Költségvetési hiány <i>belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására</i> szolgáló bevételek:	
Felhalmozási célú hitel felvétele	150.000 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	22.817 E Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	38.155.229 E Ft

Finanszírozási kiadások (működési célra):	99.786 E Ft
Forgatási célú értékpapír vásárlás	11.987.307 E Ft

Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés és lízing kötelezettség fejlesztési célra):	129.052 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22.817 E Ft
Finanszírozási kiadás összesen:	12.238.962 E Ft

2. § Az R. 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7. és 8. melléklete helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7., és 8. melléklete lép.
3. § (1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.
- (2) Jelen rendelet rendelkezéseit a 2020. költségvetési év vonatkozásában kell alkalmazni.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékek a „2020. utólagos ei-módosítás” xls. dokumentumban találhatóak

INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás szerint a közgyűlés előirányzat módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet jelen módosítását az alábbiak indokolják és teszik szükségessé:

- A polgármester a kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva 2020. december 16-án döntött a költségvetési rendelet IV. negyedévi módosításáról, ezt követően kapott még értesítést önkormányzatunk állami támogatás kiutalásáról több jogcímhez kapcsolódóan.
- A polgármester részére az államháztartásról szóló törvény felhatalmazása alapján a költségvetési rendelet biztosít átruházott hatáskört az előirányzatok módosítására és az előirányzatok közötti átcsoportosítására. Átruházott hatáskörben 2020. december 31-ig meghozott módosítások, illetve átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére szintén jelen előterjesztés keretében kerül sor.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 2.961.462 E Ft-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 64.238.052 E Ft-ról az eddigi rendelet módosításokkal együtt 69.515.339 E Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	1.639.592 E Ft
- egyéb működési célú támogatások	148.851 E Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok felhalmozási támogatásai	5.922 E Ft
- egyéb felhalmozási célú támogatások	1.012.000 E Ft
3. Működési bevételek	13.104 E Ft
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	31.000 E Ft
5. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	25.000 E Ft
6. Finanszírozási bevételek	
- egyéb finanszírozási bevétel	21.298 E Ft
- maradvány igénybe vétel	172 E Ft

Költségvetési szervek

- saját bevételek	57.193 E Ft
- maradvány igénybe vétel	7.330 E Ft

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton az előirányzatot összességében 1.788.443 E Ft-tal javasoljuk emelni, amiből az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak növekménye 1.639.592 E Ft.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása bevételi előirányzatát 12.041 E Ft-tal emelni szükséges a költségvetési rendelet IV. negyedévi módosítás korrekciójaként, az üdülőhelyi feledatok jogcímen számolt elvonást a Magyar Államkincstár nem érvényesítette, mivel ezen a jogcímen a beszámítás miatt csak elméleti összeg szerepelt a támogatási jogcímen.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása soron 1 E Ft-tal kerekítési különbözet miatt szükséges emelni az előirányzatot.

A helyi önkormányzatok kiegészítő állami támogatásai között három jogcímen érkezett támogatás:

- A 2005/2020. (XII.24.) Korm.határozat alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata feladatainak támogatása jogcímen 1.380.000 E Ft érkezett, melyet maradványként 2021. évi feladat ellátás forrásául javasolunk figyelembe venni.
- A 2005/2020. (XII.24.) Korm.határozat alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kötelező feladatainak támogatása jogcímen 228.649 E Ft érkezett, mely összeget a Zalavíz Zrt -nél ázsiois tokeemelésre használhat fel az önkormányzat.
- A „Tisztítsuk meg az országot” projekt keretében illegális hulladéklerakó felszámolásához kapott 18.901 E Ft támogatást fejezeti támogatásként szerepeltettük a költségvetésben, a kincstári egyeztetés alapján kiegészítő állami támogatásként kell megjeleníteni.

Az egyéb működési célú támogatások előirányzatát 148.851 E Ft-tal javasoljuk növelni. A Modern Városok Program keretében a zalaegerszegi közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztései projekthez 1.125.000 E Ft támogatást nyert városunk, mely összegből 113.000 E Ft-ot működési célú támogatásként szükséges szerepeltetni.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma felmérés alapján 54.753 E Ft támogatást biztosított a kulturális ágazatban foglalkoztatottak jogviszony változásával kapcsolatos bérfejlesztések finanszírozásához.

Az illegális hulladéklerakó felszámolásához figyelembe vett fejezeti támogatás előirányzatát, 18.902 E Ft-ot csökkenteni szükséges, mivel állami támogatásként kell szerepeltetni.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovaton az előirányzatot összességében 1.017.922 E Ft-tal javasoljuk növelni. Pályázat alapján az önkormányzati étkeztetési fejlesztések jogcímen 5.922 E Ft támogatást nyertünk el, ez az összeg a Kis utcai a melegítőkonyha felújításának 50 %-os támogatását jelenti. A felújítás 2021. évben valósul meg.

A Modern Városok Program keretében a zalaegerszegi közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztései projekthez elnyert támogatásból 1.012.000 E Ft-ot felhalmozási célúként kell megjeleníteni.

3. A működési bevételek előirányzatát 13.104 E Ft-tal javasoljuk növelni. Az „uszoda tervezése és megvalósítása MVP támogatással” projekthez kapcsolódóan 8.695 E Ft, a Mindszenty projekthez 3.774 E Ft kamatbevétel realizálódott az átmenetileg szabad pénzeszközök befektetése után, ami a projektek kiadási előirányzatát is növeli. A volt nyomda épület hasznosításából 635 E Ft bevétellel számolunk.

4. A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 31.000 E Ft-tal növelhető. A „Zöld Busz Demonstrációs Mintaprojekt”-hez 56.000 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk a Neumann János Nonprofit Közhasznú Kft-vel kötött támogatási szerződés alapján, ebből 31.000 E Ft működési célú támogatás a felhasználással összhangban.

5. *A felhalmozási célú átvett pénzeszközök* előirányzata 25.000E Ft-tal növelhető a fent leírt „Zöld Busz Demonstrációs Mintaprojekt”-hez kapott támogatás felhalmozási célú összegével.
6. *A finanszírozási bevételek* előirányzatát növelni szükséges 21.470 E Ft-tal. Az államháztartáson belüli megelőlegezések költségvetési soron az előirányzatot 21.298 E Ft-tal növelni kell a tényleges bevételhez igazodóan, ez a Kincstárral történő elszámolások miatt technikai tételként szerepel, ugyanezzel az összeggel a kiadások között is meg kell jeleníteni.
- Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos új, 56/A. §-a egyszeri lehetőséget biztosít az államháztartási szervezetek számára a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésére, ezért a maradvány igénybevétel összege 172 E Ft-tal növekszik. A maradvány korrekciójáról szóló tájékoztatás 2021. január 28-án megtörtént és a 7/2021. (I.28.) számú határozattal elfogadásra került.

A bevételi előirányzatok változását a 1. tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok változása eredményezte, emellett átvezetésre kerültek a polgármesteri hatáskörben hozott előirányzat módosítások és az előirányzatok közötti átcsoportosítások is.

A kiadási előirányzatok változását a 2. tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2020. évi utolsó módosítás során **64.523 E Ft-tal** javasoljuk felemelni. A módosítás olyan tételeket tartalmaz, melyek a 2020. évi költségvetés IV. negyedévi módosításakor még nem voltak ismertek.

A központi, irányítószervi támogatás előirányzata a módosítás során nem változik.

Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos új, 56/A. §-a egyszeri lehetőséget biztosít az államháztartási szervezetek számára a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésére, ezért az intézmények **maradvány igénybevételének** összege **7.330 E Ft-tal** növekszik.

Az intézmények saját hatáskörben 57.193 E Ft-tal kéri felemelni a bevételi előirányzataikat.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások előirányzata 47.674 E Ft-tal nő:

- Polgármesteri Hivatal: a Központi Statisztikai Hivataltól kapott 45.720 E Ft támogatás a 2021. évi népszámlálás lebonyolítására.
- Keresztury VMK: 389 E Ft EMMI pályázat koncerthelyszín létesítményének fejlesztésére.
- Göcseji Múzeum: európai uniós támogatások 1.320 E Ft összegben, Munkaügyi központ támogatása 245 E Ft összegben.

Az államháztartáson belülről származó felhalmozási célú támogatások előirányzata 9.086 E Ft-tal nő:

- Keresztury VMK: 8.411 E Ft EMMI pályázat koncerthelyszín létesítményének fejlesztésére.
- Városi Sportlétesítmény Gondnoksága: 675 E Ft támogatás az Ostoros csarnok bebútorozásához.

Az államháztartáson kívülről származó működési célú támogatások előirányzata 433 E Ft-tal nő:

- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 200 E Ft támogatása a Tarkaforgó 23. módszertani kiadványhoz.
- Göcseji Múzeum: Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 233 E Ft támogatása a Zalai Múzeum 25. kötetéhez.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását a 3. és 4. számú tájékoztató táblák tartalmazzák.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet mellékleteiben a jelen módosítás tételeinek átvezetése megtörtént, a módosított mellékletek lépnek az eredetiek helyébe.

3. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének időpontját és deregulációs rendelkezést tartalmaz. Az államháztartásról szóló törvény 34.§ (4) bekezdése alapján kerül sor az önkormányzat előző évi költségvetési rendeletének módosítására azzal, hogy azt 2020. évre kell alkalmazni.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását.

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni, és azt adott időszakonként, illetve indokolt esetben soron kívül módosítani az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: nincsenek.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nem releváns tekintettel arra, hogy az önkormányzat költségvetési, pénzügyi és gazdálkodási tevékenységét egyéb jogszabályi előírások is szabályozzák.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Az alkalmazáshoz szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2020. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3)-(4) bekezdése alapján az indokolást a rendelet kihirdetését követően a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Zalaegerszeg, 2021. február 2.

