



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

...²... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
2026. szeptember 17-i ülésére

Tárgy: A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet
III. negyedévi módosítása

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közigazdasági Osztály

Takácsné Simon Anita osztályvezető

Tóth Ágnes üzemgazdasági csoportvezető

Tóth Á.

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Érdekképviselők

Egyeztetve:

Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

dr. Sipos János

Sipos

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: költségvetési rendelet) III. negyedéves módosítását az eredeti költségvetésben nem tervezett állami hozzájárulások és egyéb bevételek tették indokolttá. Az átruházott hatáskörben történt előirányzat-módosítások, átcsoportosítások és a költségvetési szervek saját hatáskörű módosításai és átcsoportosításai is átvezetésre kerülnek.

A gazdasági kamaráról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztéseknek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt ki kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdekképviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét. Fentiek alapján jelen előterjesztés megküldésre kerül a Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezete részére. A Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara részéről érkezett vélemény, amely szerint a 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet III. negyedévi módosítása tárgyú előterjesztést áttekintették és az abban foglaltakat elfogadásra javasolják.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban – vagyis az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben – meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A fenti jogszabályokban előírt adatok Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2/2026. (II.12.) határozatában (továbbiakban: kitekintő határozat) kerültek megállapításra. A költségvetési rendelet III. negyedévi módosításában a felhalmozási bevételek előirányzatát 1.047.260 Ft-tal javasoljuk emelni, így a kitekintő határozat 04. sorát is módosítani szükséges.

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „**2026. III. névi ei-módosítás**” .xls dokumentumban találhatóak.

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: nincs, 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 megelőzése, elkerülése céljából is szükséges a rendeletalkotás.

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

Bizottsági határozatok:

A **Humánigazgatási Bizottság** a 68/2026. (IX.07.) számú határozatával 9 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett támogatta a költségvetési rendelet III. negyedévi módosítását és a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** a 82/2026. (IX.07.) számú határozatával – 13 igen, egyhangú szavazattal – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonyilatközlő Bizottság** az előterjesztést megtárgyalta és a 107/2026. (IX.07.) számú határozatával 8 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A **Műszaki Bizottság** a 87/2026. (IX.08.) számú határozatával az előterjesztést 13 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság** az 56/2026. (IX.08.) számú határozatával a határozati javaslatot 11 igen, egyhangú szavazattal és a rendelet-módosítást 11 igen, egyhangú szavazattal közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Gazdasági Bizottság** a 96/2026. (IX.09.) számú határozatával az előterjesztést 13 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslat és a 2026. évről szóló költségvetési rendelet módosításának elfogadására.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2/2026. (II.12.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

„Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2026. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

adatok forintban					
Megnevezés	Sor-szám	tárgy-év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
Helyi és települési adók	01	9 562 000 000	9 600 000 000	9 600 000 000	9 600 000 000

Tulajdonosi bevételek	02	791 916 648	500 000 000	500 000 000	500 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok	03	120 800 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	175 093 768	150 000 000	100 000 000	100 000 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05				
Privatizációból származó bevételek	06				
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07				
Saját bevételek (01+...+07)	08	10 649 810 416	10 370 000 000	10 320 000 000	10 320 000 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	5 324 905 208	5 185 000 000	5 160 000 000	5 160 000 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	176 077 421	160 535 678	131 356 871	122 914 450
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	176 077 421	160 535 678	131 356 871	122 914 450
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	500 000 000	249 999 996	250 000 004	
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	500 000 000			
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	22				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25		249 999 996	250 000 004	
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27				
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	676 077 421	410 535 674	381 356 875	122 914 450
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	4 648 827 787	4 774 464 326	4 778 643 125	5 037 085 550

A polgármester figyelemmel kíséri a kötelezettségvállalások teljesítését.

Határidő: 2027. május 31.
Felelős: Balaicz Zoltán polgármester”

Zalaegerszeg, 2026. szeptember 9.



A stylized, handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and flourishes.

Balaicz Zoltán
polgármester

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II.12.) rendelet módosításáról

[1] Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése kiemelt céljának tekinti a gazdálkodás stabilitását, kiszámíthatóságát, a város gyarapodását; fontosnak tartja az áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodást.

[2] Jelen rendelet a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat területén működő Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezete véleményének kikérésével került elfogadásra.

[3] Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(5) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. §

A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2026. évi összes bevételének előirányzatát 48.905.884.344 Ft-ban, ezen belül a költségvetési bevételek összegét 33.961.852.063 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 10.470.404.236 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 7.579.663.904 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 9.682.800.000 Ft,
- d) működési bevételek 6.021.088.535 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 175.093.768 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 31.273.240 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.528.380 Ft.

(2) A bevételek címenkénti, költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 6. és 9. mellékletek tartalmazzák.

(3) A 2026. évi összes kiadásának előirányzatát 48.905.884.344 Ft-ban, ezen belül a költségvetési kiadások összegét 43.043.905.426 Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 9.169.373.113 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.360.750.709 Ft,
- c) dologi kiadások 10.871.093.604 Ft,

- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 113.747.051 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 7.728.354.774 Ft, ebből működési célú tartalék 339.484.000 Ft,
- f) beruházási kiadások 9.130.441.501 Ft, ebből tartalék 901.400 Ft,
- g) felújítási kiadások 4.543.165.585 Ft, ebből tartalék 10.000.000 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 126.979.089 Ft.

(4) A kiadásokat címenként, feladatonkénti bontásban, költségvetési szervenként a 7., 8. és 10. mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(5) A költségvetési hiány összegét 9.082.053.363 Ft-ban, ebből a működési hiányt 3.799.737.318 Ft-ban, a fejlesztési hiányt 5.282.316.045 Ft-ban állapítja meg.

- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek:
 - aa) Előző évek maradványának igénybevétele működési célra 1.443.864.968 Ft,
 - ab) Előző évek maradványának igénybevétele felhalmozási célra 4.137.987.313 Ft,
 - ac) Forgatási célú értékpapír-beváltás működési célra 7.600.000.000 Ft,
 - ad) Forgatási célú értékpapír-beváltás felhalmozási célra 1.262.180.000 Ft,
 - ae) Folyószámlahitel igénybevétele 500.000.000 Ft,
- b) Finanszírozási bevételek összesen 14.944.032.281 Ft,
- c) Finanszírozási kiadások (működési célra) 244.127.650 Ft,
- d) Forgatási célú értékpapír-vásárlás (működési célra) 5.000.000.000 Ft,
- e) Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés fejlesztési célra) 117.851.268 Ft.
- f) Finanszírozási kiadások (folyószámlahitel-törlesztés) 500.000.000 Ft.
- g) Finanszírozási kiadás összesen: 5.861.978.918 Ft.

(6) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat az 1. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat jogcímenként a 8. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat bevételeit forrásonként a 2. melléklet, az állami hozzájárulások jogcímeit és összegeit a 3. melléklet, az önkormányzat kiadásait közgazdasági osztályozás alapján a 4. melléklet, a hitelállomány és az adósságszolgálat alakulását a 11. melléklet, valamint az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 13. melléklet tartalmazza.

(9) A közvetett támogatásokat (kedvezményeket, mentességeket) tartalmazó kimutatást a 14. melléklet tartalmazza.

(10) A 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 15. melléklet és a 16. melléklet tartalmazzák.

(11) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 17. melléklet tartalmazza.”

2. §

(1) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

1. melléklet az önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet az önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az ... önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet az ... önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az ... önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet az ... önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz, a 2. §-hoz és az 1–10. mellékletehez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-43/A. §-ában foglaltak figyelembevételével szabályozza a költségvetési rendelet 9. §-a az előirányzat-módosítások rendjét.

A költségvetési rendelet III. negyedéves módosítását az eredeti költségvetésben nem tervezett állami hozzájárulások és egyéb bevételek tették indokolttá. Az átruházott hatáskörben történt előirányzat-módosítások és átcsoportosítások, valamint a költségvetési szervek saját hatáskörű módosításai és átcsoportosításai is átvezetésre kerültek.

A jelen előirányzat-módosítás keretében **59.232.296 Ft-tal** javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 44.290.317.674 Ft-ról 48.905.884.344 Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

adatok forintban

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	98.872.770
2. Működési bevételek	6.656.481
3. Felhalmozási bevételek	932.260
4. Működési célú átvett pénzeszközök	21.991
5. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800.000
6. Költségvetési szervek saját bevételei	-48.051.206
Összesen:	59.232.296

A Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat **98.872.770 Ft-tal** nő, a változások az alábbiak:

Állami támogatások:

adatok forintban

2026.5-7. hónapokra járó szociális ágazati pótlék (ebből intézményeknek: 23.233.201 Ft, átadás a Szociális Társulásnak 21.492.081 Ft)	44.725.282
2026. 5-7. hónapokra járó egészségügyi kiegészítő pótlék (átadás a Szociális Társulásnak)	8.422.918
2026. 5-7. hónapokra járó kiegészítő szociális pótlék (ebből intézményeknek: 10.423.885 Ft, átadás a Szociális Társulásnak 11.074.316 Ft)	21.498.201
A májusi mutatószámfelmérés alapján járó póttámogatás	7.325.803
A pedagógusok béremelésének fedezete (96/2026. (VI.25.) Korm. rendelet alapján)	5.913.900

Otthontámogatás (az összeg továbbadásra kerül az igénylést benyújtó dolgozókat foglalkoztató intézményeknek):	10.986.666
Összesen:	98.872.770

A **Működési bevételek** előirányzatát **6.656.481 Ft**-tal javasoljuk emelni a tényadatokhoz igazodóan.
adatok forintban

A Zalavíz Zrt. nem víziközmű után fizetendő bérleti díj, a szennyvíz vagyion használati díja és az ivóvíz vagyion használati díja bevételi előirányzatok együttes változása	-2.939.064
Kamatbevétel miatt nő az előirányzat az alábbi projekteknél:	
- TOP-6.1.1-16 Zalaegerszegi Logisztikai Központ létrehozása	1.370.987
- Modern Városok Program keretében tervezett közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztései	1.604.498
Plusz bevétel realizálódott az alábbi költségvetési előirányzatokon:	
- helyi utak, hidak fenntartása	2.194.687
- faértékesítés bevétele	571.500
- vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak	3.853.873
Összesen:	6.656.481

A **Felhalmozási bevételek** előirányzatát **932.260 Ft**-tal javasoljuk emelni, cserével vegyes ingatlanszerződések miatt.

A **Működési célú átvett pénzeszközök** előirányzatát **21.991 Ft**-tal szükséges emelni, a Városi Közbiztonságért Polgárőr Egyesület fizette vissza ezt az összeget az előző évi támogatásából a Landerhegyi Településrészi Önkormányzatnak.

A **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzatát **800.000 Ft**-tal javasoljuk növelni, a MOL Zrt.-vel kötött megállapodás alapján. A MOL Zrt. adománya a Zala Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére kerül továbbításra fejlesztési célra.

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok növekedése, illetve csökkenése, valamint költségvetési szervekhez történő leszervezések eredményezték, emellett átvezetésre kerültek az eredeti költségvetés elfogadását követően, polgármesteri hatáskörben hozott előirányzat-módosítások és az előirányzatok közötti átcsoportosítások is.

A céltartalékokból a keresetkiegészítés kerete felosztásra került az érintett költségvetési szervek részére. Az intézmények év közben jelentkező feladataira képzett céltartalékából többek között leszervezésre került az érintett dolgozók részére fizetendő jubileumi jutalmak és felmentések forrásához nyújtott támogatás, a Bölcsőde és a Zegesz részére a nyári plusz feladatok ellátásáért járó juttatások fedezete, az ASP rendszer 2027. évi bevezetéséhez szükséges technikai feltételek biztosításának fedezete, két intézmény részére általános forgalmi adó megelőlegezése, ami a következő évben térül vissza.

Céltartalékból került átcsoportosításra néhány új önkormányzati feladat forrása, valamint egyes költségvetési sorokon mutató fedezethiány kiegészítése, hogy év végéig a feladatok ellátása zavartalan legyen:

- a Petőfi utca-Kossuth utca keleti oldalán új csapadécsatorna kiépítése,
- előtervezések út-és közműépítési feladatokhoz,
- egyéb város- és községgazdálkodás,
- játszóterek fenntartása,
- belterületi fás szárú növények fenntartási munkái,
- rendezési tervek (új településtervezési megalkotása).

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2026. évi III. negyedévi módosítás során 149.986.141 Ft-tal javasoljuk felemelni.

A központi, irányító szervi támogatás keretösszegének növekedése 198.037.347 Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- 2026. 5-7. hónapok után járó szociális ágazati pótlék	23.233.201 Ft
- 2026. 5-7. hónapok után járó kiegészítő szociális pótlék	10.423.885 Ft
- Keresetkiegészítő keret	33.947.324 Ft
- Otthontámogatás	9.706.666 Ft
- Óvodákban a jubileumi jutalom és felmentési időre járó bér kifizetésének támogatása	88.451.267 Ft
- Pedagógus béremelés	5.913.900 Ft
- Egerszeg Kártya kedvezmény kompenzálása a kulturális intézmények részére	963.390 Ft
- Sportlétesítmény részére támogatás nyújtása fűnyíró traktor tartozékok beszerzésére	1.720.850 Ft
- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére nyújtott támogatás takarító gép beszerzésére	50.000 Ft
- Közétkeztetés többletfeladat támogatása a ZEGESZ és a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék részére	6.830.544 Ft

- Belvárosi I. számú Óvoda részére nyújtott támogatás bútorfelújításra	1.701.800 Ft
- KKGESZ részére az ASP bevezetéséhez szükséges informatikai beruházás támogatása	3.597.400 Ft
- VSGI működési támogatása	4.881.600 Ft
- A múzeum működési támogatása	4.000.000 Ft
- Intézményi gyermekétkeztetés költségeinek átcsoportosítása óvoda felújítás miatt	-834.480 Ft
-A Polgármesteri Hivatal részére beruházásra és felújításra nyújtott támogatás	3.450.000 Ft

A költségvetési szervek saját hatáskörben -48.051.206 Ft Ft-tal kérik csökkenteni a bevételi előirányzataikat.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások előirányzata -64.913.339 Ft-tal csökken. Az óvodák eredeti költségvetésében 84.366.510 Ft támogatásértékű működési támogatás került megtervezésre a jubileumi jutalmak és felmentési időre járó bér összegének támogatásaként. Ez az összeg az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások rovatról az intézményfinanszírozás rovatra kerül átvételre, mivel működési támogatás helyett intézményfinanszírozásként kerül leszerzésre az óvodák részére. A fennmaradó 19.453.171 Ft pályázati támogatásokhoz kapcsolódik, valamint az önkormányzat meghatározott feladatokhoz nyújtott, elszámolásköteles támogatásainak összege.

A felhalmozási célú támogatások előirányzata 4.205.262 Ft-tal nő, ami a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő által a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére nyújtott támogatást, valamint a Keresztury Dezső VMK részére nyújtott önkormányzati támogatást tartalmazza.

A működési bevételek előirányzatát az intézmények 15.406.871 Ft-tal javasolják megemelni a működési bevételeik tényadatainak alakulása alapján.

A felhalmozási bevételek előirányzata a Polgármesteri Hivatal egyéb tárgyi eszköz értékesítésének bevételeivel, 115.000 Ft-tal emelkedik.

Az államháztartáson kívülről átvett működési célú támogatások előirányzata -2.965.000 Ft-tal csökken. Az összeg tartalmazza a Keresztury Dezső VMK részére magánszemélyek és alapítvány 400.000 Ft összegű hozzájárulását a Nagy Kálmán kiállítás kiadásaihoz. A Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága a régészeti feltárások támogatására 540.000 Ft alapítványi támogatást kapott, valamint saját hatáskörben 4.205.000 Ft előirányzatot átcsoportosított az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások sorra.

Az államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú támogatások előirányzata 100.000 Ft-tal emelkedik, ami magánszemély által nyújtott támogatás a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtárnak a Tinta Kiadótól vásárolt könyvek költségeire.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

A 3. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.