



**ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL**

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

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

*Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2015. március 5 -i ülésére*

**Tárgy: A 2015. évi költségvetésről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet
I. negyedévi módosítása**

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Közgazdasági Osztály
Cziborné Vincze Amália *Czibor*
Szláveczné Gálos Ildikó *Szláveczné!*

Tárgyalta: Valamennyi Bizottság

Egyeztetve: Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. Fatai

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. július 19-én kötötte meg a **KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0005** azonosítószámú „Zalaegerszeg, Búslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja” tárgyú, 100%-os támogatási intenzitású projekt Támogatási Szerződését (TSZ).

A projekt megvalósítása a TSZ-nek megfelelő ütemben haladt előre. Az előkészítési feladatok elvégzését, illetve a közbeszerzési eljárások lefolytatását követően, az építési munkák 2014. június-október időszakban elkészültek, és novemberben megkezdődött a létesítmények 6 hónapos próbaüzeme.

A projekt fizikai megvalósítása a TSZ-ben vállalt 2015. május 31. határidőre biztosítható.

A 2007-2013 közötti programozási időszak operatív programjai eredményes zárásával összefüggő 2015. évi feladatokra vonatkozó **1014/2015. (I.22.) Kormányhatározat** alapján a KEOP Irányító Hatósága kezdeményezte a tárgyi projekt esetében is a TSZ-ben jelen levő maradványösszeg elvonását.

A projekt kockázatait alapul véve - kockázatelemzés alapján – a TSZ-ben külön költség soron az építési költségek 8%-ának megfelelő nettó 38.881.839,- Ft + ÁFA = 49.379.936,- Ft tartalékkeret került jóváhagyásra.

Tekintettel arra, hogy az építési munkák gyakorlatilag befejeződtek, és a kockázati tartalékkeret felhasználása nem volt szükséges, illetve indokolt az **1014/2015. (I.22.) Kormányhatározat** alapján a 49.379.936,- Ft maradványösszegről lemondó nyilatkozatot kell benyújtatunk az Irányító Hatósághoz.

A projekt 100%-os támogatási intenzitására tekintettel a maradványösszeg elvonása a 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait azonos mértékben érinti.

Kérem a T. Közgyűlést a határozati javaslat elfogadására.

Bizottsági határozatok:

A *Pénzügyi Bizottság* a 12/2015. számú határozatával

- határozati javaslatot 8 igen egyhangú szavazattal támogatta
- rendelet tervezetet 6 igen, 2 tartózkodás mellett támogatta

A *Gazdasági Bizottság* a 40/2015. számú határozatával az előterjesztést 9 igen szavazattal és 4 tartózkodás mellett támogatta.

A *Műszaki Bizottság* a 30/2015. számú határozatával a költségvetési rendelet módosítását 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A Műszaki Bizottság a határozati javaslatot 10 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A *Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság* 16/2015. számú határozatával - 10 igen, 2 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az *Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság* a 38/2015. számú határozatával 8 igen szavazattal, 1 tartózkodással - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése *Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága* a 22/2015. számú határozatával 14 igen szavazattal 1 tartózkodás mellett támogatta az előterjesztést.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése jóváhagyja, hogy a **KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0005** azonosítószámú „Zalaegerszeg, Búslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja” tárgyú pályázati projekt Támogatási Szerződésében jelen levő 49.379.936,- Ft kockázati tartalékkeret elvonásra kerüljön.

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a maradványösszeg elvonásával összefüggő dokumentumok aláírására.

Határidő: 2015.március 5.

Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2015. február 26.



Balaicz Zoltán
polgármester

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.../2015. (.....) önkormányzati rendelete
a 2015. évi költségvetésről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény 23. § (5) bekezdésében és 182. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. 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 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2015. évi költségvetésről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2015. évi összes bevételét 17.241.351 eFt-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 14.335.421 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.258.189 eFt
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3.491.467 eFt
- közhatalmi bevételek	4.552.000 eFt
- működési bevételek	2.502.285 eFt
- felhalmozási bevételek	144.480 eFt
- működési célú átvett pénzeszközök	67.000 eFt
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	320.000 eFt

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

(2) A 2015. évi összes kiadást 17.241.351 eFt-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 17.241.351 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	3.039.237 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	854.332 eFt
- dologi kiadások	4.987.533 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai	211.954 eFt
- egyéb működési célú kiadások	1.615.375 eFt
ebből: működési célú tartalék	291.907 eFt
- beruházási kiadások	4.987.394 eFt
ebből: tartalék	51.490 eFt
- felújítási kiadások	681.841 eFt
ebből: tartalék	10.000 eFt
- egyéb felhalmozási célú kiadások	863.685 eFt

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

- (3) A költségvetési hiány összegét 2.905.930 eFt-ban, ebből a működési hiányt 1.334.313 eFt-ban, a fejlesztési hiányt 1.571.617 eFt-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:

Előző évek pénzmaradványának igénybevétele

Működési célra:	1.334.313 eFt
Felhalmozási célra:	1.193.599 eFt

Költségvetési hiány *belső finanszírozását* meghaladó összegének *külső finanszírozására* szolgáló bevételek:

Felhalmozási célú hitel felvétele	378.018 eFt
<i>Finanszírozási bevételek összesen: 2.905.930 eFt</i>	

2. § Az R 5.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés a költségvetési szervek létszámkeretét 1.179 főben, a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.”

3. § Az R. 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7., 8. és 10. melléklete helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7., 8. és 9. melléklete lép.

- 4.§ Jelen rendelet 2015. április 1. napján lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Dr. Kovács Gábor
jegyző

Balaicz Zoltán
Polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „2015. I. negyedévi ei.módosítás” xls. dokumentumban található

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendeletének módosításához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-43. §-ában foglaltak figyelembe vételével szabályozza a költségvetési rendelet 10. §-a az előirányzat-módosítások rendjét. Az első negyedévben kapott – eredeti költségvetésben nem tervezett - állami hozzájárulások, az intézményhálózatban történő szervezeti átalakítás, átruházott hatáskörben történt előirányzat módosítások, illetve átcsoportosítások átvezetése tette indokolttá a költségvetési rendelet I. negyedéves módosítását.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 45.126 eFt-tal javasoljuk csökkenteni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 17.286.477 eFt-ról 17.241.351 eFt-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	6.969 eFt
- egyéb működési célú támogatások	363 eFt
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- felhalmozási célú önkormányzati támogatás	87.959 eFt
- egyéb felhalmozási célú támogatások	- 137.339 eFt
3. Finanszírozási bevételek	
- maradvány igénybevétele	-13.929 eFt
Költségvetési szervek	
- saját bevételei	10.851 eFt

1. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** rovaton az előirányzatot összességében 7.332 eFt-tal javasoljuk emelni, ebből 6.969 eFt az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak növekménye, ami a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. december havi bérkompenzációjához kapcsolódik.

Az egyéb működési célú támogatás előirányzatát 363 eFt-tal szükséges növelni, mivel a járulékcsökkenésből eredő megtakarítást az önkormányzatnak be kell fizetni a központi költségvetésbe - ez utolsó alkalommal a 2014. december havi bérek után jelent fizetési kötelezettséget -, ennek érdekében néhány intézmény a rá eső összeget befizeti az önkormányzat részére.

2. A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovat előirányzatát 49.380 eFt-tal csökkenteni javasoljuk, ez két tételből tevődik össze. Felhalmozási célú önkormányzati támogatásként kell szerepeltetni az önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása jogcímből megítélt és kiutalt 87.959 eFt-ot, mely összeg továbbadásra kerül a fejlesztést bonyolító Ivóvíz Társulás részére.

Az egyéb felhalmozási célú támogatás előirányzatát az említett, állami hozzájárulásként szerepeltetett 87.959 eFt-tal csökkenteni szükséges, mivel az ivóvízminőség javítása KEOP pályázathoz önrészként az Önerő alapból lehívható teljes összeg egyéb

felhalmozási célú támogatásként került megtervezésre, a tényleges kiutalást követően lehet a bevételi előirányzatok közötti helyesbítést megtenni. A „Buszlakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja” pályázatból elnyert támogatás egy részéről szükséges lemondani, mivel a projekt befejeződött, és 49.380 eFt már nem kerül felhasználásra, ezzel az összeggel mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatot szükséges csökkenteni.

3. A 2014. évi pénzmaradvány igénybevételének előirányzatát 13.929 eFt-tal javasoljuk csökkenteni, mivel a „foglalkoztatás támogatása, munkaerő kölcsönzés” soron nem szükséges az előző évi teljes maradvány visszatervezése a 2015. évi feladatok ellátásához. A bevételi előirányzatok változását a 1.tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok növekedése, illetve csökkenése eredményezte, emellett átvezetésre kerültek a polgármesteri hatáskörben hozott előirányzatok közötti átcsoportosítások is.

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

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek

A Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény 18. §-a az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 10. §-át a következő (4a) és (4b) bekezdésekkel egészítette ki:

(4a) A gazdasági szervezet feladatait, ha a költségvetési szerv éves átlagos statisztikai állományi létszáma a 100 főt nem éri el, az irányító szerv, az államháztartás önkormányzati alrendszerében az önkormányzati hivatal vagy – az irányító szerv döntése alapján – az irányító szerv irányítása alá tartozó más költségvetési szerv látja el. E rendelkezést nem kell alkalmazni az irányító szerve, az önkormányzati hivatalra, az alaptevékenységként költségvetési szerv gazdálkodási feladatainak ellátására létrehozott költségvetési szerve és az olyan költségvetési szerve, amely törvény, kormányrendelet alapján vagy az állam nemzetközi kötelezettségére tekintettel gazdasági szervezettel rendelkezik.

(4b) Az irányító szerv döntése alapján a (4a) bekezdést a 100 fő éves átlagos statisztikai állományi létszámot elérő költségvetési szerve is alkalmazni kell.

A fenti feltételnek a törzskönyvi nyilvántartásban szereplő költségvetési szerv legkésőbb 2015. április 1-jén kell, hogy megfeleljen.

A jogszabályi változások miatt szükségessé vált egy új költségvetési szerv alapítása, a Közgyűteményi és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet (a továbbiakban: KKGESZ) amely 2015. április 1-jétől ellátja a

- Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ,
- Zalaegerszegi Turisztikai Hivatal és Információs Iroda,
- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár,
- Göcseji Múzeum,
- Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára

gazdálkodási feladatait. A felsorolt költségvetési szervek közül háromban volt önálló gazdasági szervezet, két intézménynél más kijelölt költségvetési szerv látta el a gazdálkodási feladatokat.

Az átalakítások miatt szükséges az eredeti költségvetésben meghatározott előirányzatok módosítása.

A KKGESZ 25.308 eFt fősszeggel kezdi meg működését, mely forrás azon költségvetési szervek előirányzataiból kerül kiemelésre, amely szervek gazdasági-pénzügyi feladatait ellátja. Az új szervezetbe kerül át minden ügyviteli munkakört betöltő dolgozó, az összeg a rájuk eső bért és azok járulékait valamint egyéb dologi kiadásokat tartalmaz.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2015. évi I. negyedévi módosítás során mindösszesen 15.293 eFt-tal javasoljuk emelni.

Az **önkormányzati költségvetési támogatás** keretösszegének növekedése 4.442 eFt, mely a következő tételeket tartalmazza:

- Bérkompenzáció (2014. 12 hónapra)	5.886 eFt
- Munkahelyvédelmi akciótervvel kapcsolatos befizetések (2014. 12. hónapra)	-3.471 eFt
- Egyéb leszervezések	2.027 eFt

Az intézmények saját hatáskörben mindösszesen 10.851 eFt-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

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

Létszámkeret változása:

A 2015. április 1. napjával alapított Közgyűteményi és Közművelődési GESZ létszáma **13 fő** lesz, melyből jelenleg 6 fő a Keresztury Dezső VMK, 3 fő a Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára és 4 fő a Göcseji Múzeum dolgozója.

A fentiek alapján a változással érintett költségvetési szervek létszámai szintén 2015. április 1-jei hatállyal az alábbiak szerint módosulnak:

- Göcseji Múzeum létszámkerete **58 főre**
- Keresztury Dezső VMK létszámkerete **42 főre**
- Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára létszámkerete **26 főre** változik.

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. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatásait, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2015. évi költségvetési rendelet módosításának szükségessége: 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 megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre álltak.

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a költségvetési rendelet végrehajthatósága.

A rendelet környezeti és egészségi hatása : nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.
