



ZALAEGRSZEG 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
2017. február 9-i ülésére

Tárgy: A 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Cziborné Vincze Amália

Szláveczné Gálos Ildikó

Tárgvalta:

Valamennyi Bizottság

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Településrészi Önkormányzatok

Egveztetve:

Valamennyi szakosztály

Költségvetési szervek

Érdekképviseltek

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

I. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (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 (továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet – meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

II. A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklet III.5. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím jogszerű igénybevételével, a gyermekétkeztetési feladatok megszervezésével kapcsolatban változást írt elő. Ennek megfelelően a Kis utcai és az Űrhajós utcai Óvodákban az intézményi gyermekétkeztetést és a munkahelyi étkeztetést is a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék biztosítja továbbra is, azonban 2017. január 01. napjától a bölcsőde fizeti a rezsit, valamint a térítési díjakat is a bölcsőde szedi be a két óvoda tekintetében is. A korábbi gyakorlattól eltérően tehát a jogszabályváltozás miatt az óvoda 2017. január 01. napjától a bölcsődétől már nem vásárolhatja meg az élelmezést, mert a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos bevételeknek és kiadásoknak a főzőkonyhával rendelkező (bölcsőde) költségvetési szervnél kell felmerülnie.

Az óvodai étkeztetésre (óvodai napközi otthon, illetve felnőtt ebéd) vonatkozóan a közgyűlés meghatározta a közétkeztetésre vonatkozó nyersanyag normát és a rezsiköltséget 2017. évre. Bölcsődei étkeztetésnél a felnőtt ebédre vonatkozóan csak nyersanyag normát határozott meg a közgyűlés, rezsiköltséget nem. A Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék dolgozóinak a munkahelyi étkezési térítési díjának megállapítása önköltség számítás alapján történik, melynek következtében ugyanazon a konyhán főzött felnőtt ebédért más térítési díjat fizet a bölcsődei dolgozó és mást fizet az óvodai dolgozó, ugyanakkor az előállítás költsége mindkét esetben azonos.

A fentiek miatt szükséges a bölcsődei felnőtt ebéd nettó rezsiköltségének elfogadása is, mely megegyezik az óvodai és iskolai felnőtt ebéd nettó rezsiköltségével. Ehhez módosítani szükséges a 225/2016.(XII.15.) sz. közgyűlési határozatot.

III. A feladatok növekedése miatt szükséges 2017. évben a Polgármesteri Hivatal létszámát 3 fővel emelni, mely ezzel 189 főben kerül meghatározásra a költségvetési rendeletben. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 67. § d) pontja alapján a polgármester a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületnek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, valamint ügyfélfogadási rendjének meghatározására. Erre tekintettel módosítani szükséges a Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ét is.

IV. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 41/2015. (III.05.) számú határozatával elfogadta az önkormányzat és a Zala Megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány közötti, célhoz kötött pénzeszköz átadási megállapodást. Az alapítvány által indított kamattámogatási program célja a zalaegerszegi székhellyel rendelkező mikro- és kisvállalkozások fejlődésének elősegítése, új beruházások megvalósítása kedvezményes hitel biztosításával, ehhez járul hozzá az önkormányzat kamatkedvezmény nyújtásával.

A pénzeszköz átadási megállapodás 2015. április 2-án aláírásra került, ennek 8. pontja kimondja, hogy az Alapítvány minden évben az Önkormányzat költségvetésének elfogadásakor összesített kimutatást készít az előző évben a konstrukcióban résztvevő ügyletekről és emellett részletes szöveges beszámoló készítésével is tájékoztatja a közgyűlést a részére átadott pénzeszköz felhasználásáról. Az alapítvány által készített beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi.

Bizottsági határozatok

A **Gazdasági Bizottság** a határozati javaslatot és a rendelet megalkotását **24/2017. számú határozatával 8 igen szavazattal és 3 tartózkodással** támogatta.

A **Műszaki Bizottság** a határozati javaslatot **6/2017. számú határozatával 8 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett** - elfogadásra javasolta a közgyűlésnek. Az önkormányzati rendeletet **8 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett** elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága 6/2017. számú határozatával 8 igen szavazattal, 5 tartózkodás mellett** támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat és a 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotását.

A **Pénzügyi Bizottság** a határozati javaslatot **3/2017. számú határozatával 6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett**, a rendeletet **6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett** közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 17/2017. számú határozatával – 8 igen, 4 tartózkodás mellett** – az előterjesztés határozati javaslatában foglaltakat, egyidejűleg az előterjesztés rendelettervezetének elfogadását – **8 igen, 4 tartózkodás mellett** – támogatja

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság 6/2017. számú határozatával 10 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett** - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város **Roma Nemzetiségi Önkormányzata 37/2017. (I.30.) számú határozatával** „A 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A **településrészi önkormányzatok** részéről észrevétel, javaslat nem érkezett.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslat és a 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet elfogadására.

Határozati javaslat:

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2017. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

ezer forintban

Megnevezés	Sor- szá m	tárgy- év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
Helyi és települési adók	01	5.168.500	5.200.000	5.250.000	5.300.000
Tulajdonosi bevételek	02	190.888	200.000	200.000	200.000
Díjak, pótlékok, bírságok	03	8.500	8.500	8.500	8.500
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	311.665	300.000	300.000	300.000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05				
Privatizációból származó bevételek	06				
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07				
Saját bevételek (01+... +07)	08	5.679.553	5.708.500	5.758.500	5.808.500
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	2.839.777	2.854.250	2.879.250	2.904.250
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	25.004	42.989	86.717	85.926
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	25.004	42.989	86.717	85.926
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				
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20				
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				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27				
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	25.004	42.989	86.717	85.926
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját	29	2.814.773	2.811.261	2.792.533	2.818.324

bevételek (09-28)					
-------------------	--	--	--	--	--

A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy kísérelje figyelemmel a kötelezettségvállalások teljesítését.

Határidő: éves zárszámadás
Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 225/2016. (XII.15.) sz. határozatát módosítja és a közétkeztetés rezsiköltségét 2017. január 1. naptól kezdődően az alábbiak szerint fogadja el:

<i>Megnevezés</i>	<i>Nettó rezsiköltség Ft/adag/étkezés</i>
<i>Bölcsődei felnőtt ebéd</i>	<i>155</i>
Óvodai napközi otthon (tízórai, ebéd, uzsonna)	248
Általános iskolai napközi otthon (tízórai, ebéd, uzsonna)	348
Óvodai felnőtt ebéd	155
Általános iskolai ebéd	219
Általános iskolai felnőtt ebéd	155
Középiskolai kollégium (reggeli, ebéd, vacsora)	578
Középiskolai ebéd	266
Középiskolai felnőtt ebéd	155

A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az érintett intézményt tájékoztassa.

Határidő: 2017. február 15.
Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Szervezeti és Működési Szabályzatának (továbbiakban: SZMSZ) módosítását az alábbiak szerint jóváhagyja **2017. február 15-i** hatállyal:

Az SZMSZ I. fejezet 2. pont (A hivatal jogállása, irányítása) (7) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(7) A hivatal létszámát a közgyűlés az önkormányzat mindenkor éves költségvetési rendeletében határozza meg, az egyes szervezeti egységek létszámát Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ügyrendi Szabályzatának 2. sz. melléklete tartalmazza.”

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése felkéri a jegyzőt, hogy a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Szervezeti és Működési Szabályzat közzétételéről gondoskodjon.

Határidő: 2017. február 28.

Felelős: dr. Kovács Gábor címzetes főjegyző

Zalaegerszeg, 2017. február 3.


Balaicz Zoltán
polgármester



**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2017. (.....) önkormányzati rendelete
a 2017. évi költségvetésről**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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 2017.évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya kiterjed Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésére, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire.
2. § (1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2017. évi összes bevételét 24.722.588 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 14.805.167 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.772.681 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3.215.949 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.433.000 E Ft
- működési bevételek	2.890.572 E Ft
- felhalmozási bevételek	311.665 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	81.100 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100.200 E Ft

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

- (2) A 2017. évi összes kiadást 24.722.588 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 24.648.366 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	3.503.568 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	854.825 E Ft
- dologi kiadások	5.358.712 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	130.783 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	2.045.763 E Ft
ebből: működési célú tartalék	327.040 E Ft
- beruházási kiadások	10.133.605 E Ft
- felújítási kiadások	2.233.667 E Ft
ebből: tartalék	10.000 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	387.443 E Ft

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

- (3) A közgyűlés bizottságainak átruházott hatáskörébe utalt előirányzatok a 6.a. mellékletében foglaltak szerint az alábbiak:

Műszaki Bizottság:

- lakossági és civil kezdeményezések támogatása

Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság:

- augusztus 20-i falumúzeumi rendezvények
- művészeti ösztöndíjak
- Egerszeg Búcsú
- Fazekas-keramikus találkozók
- önálló kulturális egyesületek, együttesek
- peremkerületek támogatása
- felsőoktatási ösztöndíj
- saját fenntartású, illetve működtetésű intézmények karbantartása
- intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása
- ifjúsági rendezvények
- DO rendezvények lebonyolítása
- alapfokú versenyek rendezése és támogatása
- rendezvény támogatása
- szabadidősport klubok támogatása
- országos DO. zalaegerszegi rendezvényei

Gazdasági Bizottság:

- egyéb szervezetek támogatása

Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság:

- egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete

Ügyrendi, Jogi és Vagyonynyilatkozatot Ellenőrző Bizottság

- közbiztonsági feladatok

- (4) Céltartalékok között elkülönített előirányzatok igénybevételére

- a bizottsági hatáskörbe utalt tételek esetében az (5) bekezdésben foglaltakra figyelemmel a bizottsági döntéseket követően kerülhet sor,
- a költségvetési szervek felújítási (Vis maior) keretének életveszély, balesetveszély és rendkívüli kárelhárítás érdekében történő felhasználásáról az illetékes szakosztályok bevonásával a polgármester döntését követően kerülhet sor,
- az önkormányzat stratégiai és egyéb feladataira rendelkezésre álló céltartalék felhasználásáról a polgármester döntését követően kerülhet sor,
- egyéb esetekben a közgyűlés döntését követően kerülhet sor.

Az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján a céltartalékból történő átvezetést a költségvetési rendelet soron következő módosításában kell megtenni.

- (5) Az alapítványi forrás átvételének, átadásának engedélyezése a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Egyéb államháztartáson kívüli forrás átvételére a polgármester jogosult, melyről a közgyűlést a költségvetési rendelet módosításai keretében utólagosan tájékoztatja.

Egyéb államháztartáson kívüli forrás átadására a forrást biztosító előirányzat feletti rendelkezési joggal bíró polgármester, a közgyűlés bizottságai, valamint a településrészi

önkormányzatok jogosultak kérelem benyújtása után, a tárgy szerinti önkormányzati rendeletek szabályai alapján.

- (6) Az önkormányzati forrásból történő pénzeszköz átadások felhasználásáról az átvevő szervezet köteles elszámolni a támogató felé az önkormányzat által nyújtott támogatások és az államháztartáson kívüli forrás átvételének szabályairól szóló önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően.
- (7) Azok a szervezetek, amelyeknek lejárt határidejű tartozása van az önkormányzat, az önkormányzat költségvetési szervei, valamint gazdasági társaságai felé, addig költségvetési forrásból támogatást nem kaphatnak, amíg tartozásukat nem rendezték. Nem kaphat bizottsági támogatást az a szervezet, amely a bizottság korábbi támogatásából adódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette.

4. § (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást.
 - b) új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 50 %-os felhasználásáig,
 - c) felhalmozási (Beruházási és felújítási) célú előirányzatok esetében a közgyűlés által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 10 millió forintos összeghatárig,
 - d) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési kiadási és felhalmozási (beruházási és felújítási) célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.
- (2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének. A működési kiadásokat időarányosan, beruházási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a közgyűlés jóváhagyása szerint történhet.
 - (3) Az éves gazdálkodás során az előirányzatok felhasználásának ütemezését a szakosztályok és a költségvetési szervek által szolgáltatott adatok alapján, havi likviditási tervekben, ezen belül heti, szervezetenkénti és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kell elkészíteni.
 - (4) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni kötelezettségek teljesítése érdekében.
 - (5) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben meghatározott behajthatatlan követelések törlését saját hatáskörben engedélyezheti. Minden más egyedi esetben követelés csak a közgyűlés hozzájárulásával törölhető.

- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei, a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok kivételével az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek részére - az Európai Unió és hazai forrásból nyújtott támogatásból utófinanszírozással megvalósuló városérdekeket képviselő pályázatok eseteit kivéve, amennyiben az önkormányzattal a pályázat benyújtását megelőzően egyeztetés történik - hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, garanciát és kezességet nem vállal, jelzálogjogot nem biztosít. A 100 %-os, vagy többségi önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok esetében - az önkormányzati közfeladat ellátására tekintettel - az önkormányzat garanciavállalási vagy kezességvállalási díjat nem köt ki.
- (7) A városi kincstár 2017. évben folytatja működését.
Az önkormányzat fenntartási körébe tartozó költségvetési szervek pénzellátása a számlavezető hitelintézet útján történik, akinek lehetősége van a saját bevételein felül jelentkező kifizetéseknek megfelelő összeget lehívni az önkormányzat számlájáról.
Az önkormányzat pénzellátási kötelezettséget a közgyűlés által elfogadott intézményfinanszírozási összeg erejéig vállal.
- (8) A gazdálkodás során keletkezett átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről - a központi költségvetésből kiutalt pénzeszközök kivételével – a tulajdonosi tanácsadó testület véleményének kikérése után a polgármester gondoskodik. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.
- (9) A településrészi önkormányzatok a rendelkezésükre bocsátott keretösszeg tervezett felhasználásáról határozatban döntenek, melyről az önkormányzatot értesítik. A felhasználásra a 3. § (5) bekezdésében foglaltakra figyelemmel kerülhet sor.
- (10) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére a 2017. évi költségvetési rendelet 5.a melléklete szerint 2017. évre vonatkozóan
- a ZALAVÍZ Zrt. az önkormányzati kötelezettségekre figyelemmel 80,2 millió Ft-ot pénzeszköz átadás formájában,
- a ZALA-DEPO Kft. az önkormányzat tulajdonában lévő eszközök használatáért bruttó 101,6 millió Ft használati díjat számla alapján,
a felek között létrejött megállapodás szerint köteles teljesíteni.
- (11) A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a Polgármesteri Hivatal pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:
- készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése
 - kiküldetés, munkába járási utazási költségtérítés
 - reprezentációs kiadások
 - kisösszegű szolgáltatási kiadások
 - elszámolásra felvett előlegek
 - társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai
 - közfoglalkoztatottak juttatásai
 - pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások
 - munkavállalók személyi juttatásai rendkívül indokolt esetben
 - külső személyi juttatások

- fizetési előleg és elszámolásra felvett előleg
- egyéb esetekben jogcímtől függetlenül 100.000,- Ft összeget meg nem haladó kifizetés.

- 5.§** (1) A közgyűlés a költségvetési szervek létszámát 1.091,5 főben, a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat létszámát 5 főben, a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (3) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2017. évre megállapított összege 44.500,- Ft.
- (4) A köztisztviselőket megillető illetménykiegészítés 2017. évre megállapított mértéke
- a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 40 %-a,
 - b) érettségi végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 20 %-a.
- (5) Az önkormányzatnál és az általa irányított költségvetési szerveknél az engedélyezett létszámon felül közfoglalkoztatotti létszámot nem terveznek.
- 6. §** A közgyűlés Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének címrendjét az 5., 6., 7. és 8. melléklet szerint jóváhagyja a hozzá tartozó bevételi és kiadási előirányzatokkal együtt. Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek címet, az egyes ágazati feladatok pedig alcímet képeznek.
- 7. §** (1) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított intézményfinanszírozása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (2) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a szerv vezetője a felelős.
- (3) A költségvetési szervek az eredeti költségvetésben a működési hiány finanszírozásához bevonni tervezett maradvány összegén felüli szabad maradványra, annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhatnak. Amennyiben a felülvizsgált és jóváhagyásra kerülő maradvány összege elmarad a tervezettől, az elmaradás összegét köteles a költségvetési szerv egyéb bevételeivel pótolni, vagy a kiadások csökkentésével kompenzálni.
- (4) A költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja, előirányzatai között átcsoportosíthat az államháztartásról szóló törvényben és a törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerint. A módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján a 9.§ szerint kerül sor.
- (5) A közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervei részére az intézményfinanszírozás keretösszegén felül kiegészítő pénzforrás kiutalásáról - kivéve a központi előirányzatok leszervezését, törvények, rendeletek végrehajtását, központi költségvetésből kiutalt

összegeket – legfeljebb a tárgyév október 15-ig benyújtott likviditási kérelem esetén, az azt követő felülvizsgálat eredményének függvényében dönt.

Abban az esetben, ha az intézmény olyan feladat ellátását vállalja fel, amit a fenntartó nem hagyott jóvá, akkor a finanszírozásához szükséges forrásokat saját többletbevételei terhére kell biztosítani.

- (6) Az intézmények használatában lévő ingó- és ingatlan vagyon biztosításáról az önkormányzat gondoskodik a gépjárművek kivételével.

A költségvetési szerv a használatában lévő ingatlan vagyontárgyakban bekövetkező változásokról a negyedévet követő hó 5-ig írásban köteles értesíteni a fenntartót.

8. § A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok 3 %-os mértéknél nagyobb eltéréseért a költségvetési szerv vezetője a felelős, helytelen adatszolgáltatásból adódó különbözet és ahhoz kapcsolódó kamat fizetési kötelezettség összege az intézmény költségvetéséből elvonásra kerül.

9. § A 2017. évi költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével - negyedévenként kell a közgyűlés elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a közgyűlés elé kell terjeszteni.

- 10.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2017. költségvetési év során kell alkalmazni.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsoló mellékletek a [2017.KÖLTSÉGVETÉS. xls](#) dokumentumban található

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendelethez

Tisztelt Közgyűlés!

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2016. június 20-án elfogadásra került, azonban több ágazati jogszabály módosítására csak az év utolsó hónapjában került sor. Az állami hozzájárulások megállapítását szolgáló mutatószám felmérést a Magyar Államkincstár decemberben bonyolította le, ennek eredménye – néhány jogcím kivételével -2017. január 5-én került közzétételre. A kiadásokat nagymértékben befolyásoló minimálbér és a garantált bérminimum emeléséről 2016. december 15-én jelent meg a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet. 2016. december 20-án kihirdetésre került az egyes pénzügyi és gazdasági tárgyú törvények módosításáról szóló 2016. évi CLXXXII. törvény, mely többek között a szociális hozzájárulási adó csökkentéséről szóló döntést tartalmazta. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak meghatározásához a fenti tényezők ismerete elengedhetetlen volt, emellett a bevételek megalapozott tervezését segítette még a 2016. évi teljesítési adatok ismerete. A konkrét tervezési munka során többszöri egyeztetést folytatott az önkormányzat vezetése a költségvetési szervekkel, a hivatal szakosztályaival, valamint gazdasági társaságainak vezetőivel, ezek eredményeképpen jelen rendelet-tervezetet terjesztem a közgyűlés elé.

Az önkormányzat költségvetését érintő legfontosabb változások az alábbiak:

- Az iskolák működtetését 2017. január 1-jétől az állam vette át az önkormányzatoktól, az ehhez szükséges forrás egy részét ún. „szolidaritási adó” formájában a magasabb adóerő képességgel rendelkező önkormányzatoktól vonta el.
- A minimálbér 15 %-os, illetve a garantált bérminimum 25 %-os emelkedése, mely jelentős többletköltséget jelent, mivel a közalkalmazottak mintegy 83 %-át érintette.
- A munkaadói közteher csökkentése, ami a szociális hozzájárulási adó mértékének 27 %-ról 22 %-ra történő csökkentésével valósult meg.
- A szociális segélyezésben a minden állampolgárnak egyforma feltételekkel biztosítandó ellátásokról az állam gondoskodik a járási hivatalok közreműködésével. 2016. évben önkormányzatunknál kifutó rendszerben még két segélyfajta folyósítására került sor. 2017. évtől a települési önkormányzatoknál annak lehetősége maradt meg, hogy a helyi igényeknek megfelelő támogatásokat nyújtsanak. Az önkormányzati segélyezés forrását azonban teljes egészében a saját bevételekből szükséges biztosítani.

Az önkormányzat költségvetésének főösszege 24.722.588 E Ft, ezen belül a működési bevételek és kiadások előirányzat 11.942.869 E Ft, a felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzata 12.779.719 E Ft.

Bevételek:

A 2017. évi költségvetési törvény 2. melléklete és a mutatószám felmérés alapján kiszámításra került az önkormányzat állami hozzájárulásainak összege. A Hivatal szakosztályaival és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokkal folytatott

egyeztetések során megtörtént az önkormányzat saját bevételeinek számbavétele. Az előző évhez hasonlóan az önkormányzat saját bevételei a meghatározóak, a költségvetési kapcsolatokból származó összegek – a feladatellátás csökkenésével összhangban – csökkenő tendenciát mutatnak az összes bevételen belül.

A bevételek ismertetését a rovatrendnek megfelelően mutatjuk be:

A *„működési célú támogatások államháztartáson belülről”* rovaton szerepel az önkormányzatok működési támogatása, melynek jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza. A helyi önkormányzatok központi támogatási rendszere 2017. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013. évtől kialakított, és lényegi változást nem tartalmazó feladatalapú támogatási rendszerben történik. A támogatások jogcímei és igénybevételi feltételei alapvetően nem változtak. Az előző évhez hasonlóan valamennyi jogcím kötött felhasználású, csak az adott feladat ellátásával kapcsolatos kiadások számolhatók el a támogatás terhére. A beszámítás rendszere sem változott, az önkormányzatok elvárt bevételeinek 105 %-a kerül beszámításra az általános támogatások meghatározott köre alapján járó állami hozzájárulások összegébe. Az elvárt bevétel a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a. A beszámításba bevont nyolc jogcímen együttesen 1.142.891 E Ft támogatás illetné meg önkormányzatunkat, azonban a 2015. évi adóalapból számított 0,55 %-os mértékű, illetve annak 105 %-os differenciálása után kialakult számított bevétel 1.242.981 E Ft, így ennek figyelembe vételével nem jár támogatás az általános működés jogcímeihez. A beszámítással le nem fedett összeg, 100.090 E Ft az alapja a szolidaritási hozzájárulásnak, amiből az adóerő-képesség figyelembe vételével 70 %-os mértékű, azaz 70.063 E Ft összegű befizetési kötelezettség keletkezik az év során. Ez az összeg az iskolák állam általi működtetéséhez kapcsolódó önkormányzati hozzájárulás egy része.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében az óvodaműködtetési támogatás normatívája 80.000 Ft-ról 81.700 Ft-ra növekedett, az óvodások száma azonban csökkent az előző évhez képest. Az óvodapedagógusok bértámogatásába beépítésre került a 2016. őszi béremelés szintre hozása, illetve a 2017. őszi béremelés fedezetére is külön jogcím szolgál. Az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők (dajkák, óvodatitkárok, stb) bérnormatívája azonban nem változott 2016. évihez képest, így az már nem fedezi sem a megemelkedett minimálbér, sem a garantált bérminimum éves összegét. Az iskolák üzemeltetéséhez tanulóként 1.000 Ft hozzájárulást biztosított az állam az elmúlt évben 7.730 E Ft összeggel, ezen a jogcímen 2017. évben már nem jár támogatás, mivel az működtetést nem az önkormányzat végzi.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatási jogcímei és fajlagos összegei nem változtak az előző évhez képest. A mutatószámok kismértékű csökkenése miatt kevesebb állami támogatással számolhatunk a feladatok ellátásához. A bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermek nevelők bérének kiegészítéséhez továbbra is biztosít forrást külön jogcímen a központi költségvetés.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatási jogcímei között a költségvetési törvény nevesítetten nem tartalmazza a Hevesi Sándor Színház, a Griff Bábszínház, a Göcseji Múzeum és a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár állami támogatásának összegét, csupán keret előirányzatokat tartalmaz ezen kulturális intézményekre vonatkozóan. A támogatások éves összegét - a színházak esetében az Előadó-művészeti Bizottságok a Nemzeti Előadó-művészeti Érdekegyeztető Tanács által véleményezett javaslata alapján - a kultúráért felelős miniszter állapította meg, majd ezt követően a Magyar Államkincstár 2017. január 5-én tette közzé. Az éves támogatások összege a múzeum és a könyvtár esetében az előző évvel megegyező, a színházak támogatása együttesen 6.500 E Ft-tal növekedett. A kulturális ágazatban dolgozók 2017. január 1-jétől ágazati pótlékra

jogosultak, az erről szóló jogszabály 2017. január 20-án jelent meg, a pótlék kifizetéséhez szükséges fedezetet az állam pótelőirányzatként biztosítja az önkormányzatok részére, ezt a költségvetés eredeti előirányzatai nem tartalmazzák.

Önkormányzatunk 2017. évben 2.344.223 E Ft központi költségvetésből származó bevétellel számolhat, melynek jogcímeit és összegeit a rendelet 3. *mellékletében* foglaltuk össze.

Az államháztartáson belülről működési célra kapott támogatások között szerepel a körzeti orvosi ügyelet fenntartásához az ellátásban érintett önkormányzatok hozzájárulása, ami várhatóan 26.588 E Ft bevételt jelent. A Magyar Orvosi Kamara Zala Megyei területi Szervezetével lefolytatott egyeztetést követően a fenntartás költségeinek emelkedése miatt a hozzájárulás lakosonkénti összege 570,- Ft-ról 635,- Ft-ra emelkedett.

A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére a kistelepülési könyvtári és közművelődési feladat ellátásához az általános forgalmi adó megelőlegezésére 19.000 E Ft támogatást nyújtott az önkormányzat 2016. év végén, ezt a költségvetési szerv a visszaigényelt adó kiutalását követően köteles visszafizetni.

A Göcseji Múzeum a régészeti bevételek korábbi években realizált mértékéhez viszonyított, jelentős összegű elmaradásával számolt 2016. évben, ezért az önkormányzat az intézmény folyamatos működőképességének biztosítása érdekében 55.500 E Ft támogatást nyújtott az elmúlt év során visszafizetési kötelezettség mellett. Az intézmény igazgatójával történt egyeztetés alapján, a régészeti megbízások felfutásával számolva 37.000 E Ft visszafizetésével tervezünk.

A „Hiszek Benned Program” keretében 6.000 E Ft támogatást használhatunk fel az úszásoktatás finanszírozásához.

A „**közhatalmi bevételek**” rovaton jelennek meg a másik jelentősebb bevételi forrást jelentő adóbevételek és egyéb közhatalmi bevételek.

A helyi adók között továbbra is meghatározó tétel a helyi iparüzési adóbevétel, melynek tervezett összege 4.200.000 E Ft. A bevételi terv meghatározásánál számításba vettük a 2016. évi teljesítési adatot és az adó nyilvántartási rendszerből rendelkezésre álló adatokat, bízva a helyi gazdaság élénkülésében. A külföldön megfizetett útdíj továbbra is levonható az iparüzési adó alapjából, ez jelentős negatív hatással van az önkormányzat adóbevételére, azonban az ebben érintett vállalkozásokon kívüli cégek befizetései talán ellensúlyozni tudják a kiesést.

Az építmény adóból származó bevételt 950.000 E Ft-ra prognosztizáljuk, azonban ennek teljesüléséhez szükséges a hátralékok maradéktalan behajtása. Csökkentő tényező lehet az év során újonnan belépő építmények két éves mentessége.

Gépjárműadóból származó bevétel megosztott bevételként szerepel, a beszedett összeg 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, erre tekintettel 256.000 E Ft a prognosztizált összeg. Idegenforgalmi adóból az előző évi teljesítési adatok alapján 15.000 E Ft került tervezésre. Az adóbevételhez 1 Ft/idegenforgalmi adóforint fajlagos összegű állami támogatás is kapcsolódik az üdülőhelyi feladatok támogatása jogcímen, azonban ez a jogcím is szerepel a beszámításba vont tételek között, így ténylegesen nem kap ilyen címen támogatást az önkormányzat.

Kommunális adó jogcímen 3.500 E Ft bevétellel számolhatunk a jelenlegi szabályozás szerint. Talajterhelési díj befizetéséből 7.000 E Ft prognosztizálható a díjfizetésre kötelezettek körének figyelembe vételével.

Közterület-felügyeleti bírságból 1.500 E Ft bevételt terveztünk.

A „**működési bevételek**” rovaton az önkormányzat tulajdonában lévő eszközök és ingatlanok hasznosításából származó bevételek és a helyiségek használata után felszámítható használati és bérleti díjak várható bevételei jelennek meg. A szolgáltatások igénybevételéből és

különböző tételtípusokból befolyó bevételeket, a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételt és az általános forgalmi adó visszaigénylést, valamint a kamatbevételeket is itt szükséges szerepeltetni. Nagyobb összegű, általános forgalmi adó összegét is tartalmazó bevételt jelent az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából (elsősorban bérbeadásból) származó 22.000 E Ft, a nem lakáscélú helyiségek hasznosításából tervezett 50.000 E Ft, a ZALA-DEPO Kft. által fizetendő 101.600 E Ft összegű használati díj. A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatosan 189.842 E Ft, a közterület használati díjből 17.000 E Ft, a Vásárcsarnok által fizetendő helypénz és helybiztosítási díjakból 34.290 E Ft bevétellel számoltunk. A gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetéséből 32.753 E Ft, az Aquapark jegyár és bérleti díj bevételéből 175.260 E Ft bevételt tervezünk. Kisebbségi bevétel származik még az Inkubátorház bérleti díjából, fa értékesítésből, közművesítési hozzájárulásból és Egerszeg kártya értékesítésből és hosszabbításból.

A gébárti fürdőlétesítmények és az Aquapark üzemeltetéséhez, valamint a parkoló gazdálkodási feladatokhoz kapcsolódóan áfa visszaigénylést is terveztünk. Folyószámlához kapcsolódó kamatbevételekből 5.000 E Ft prognosztizálható.

A Szennyvíztársulástól átvett víziközmű vagyoni használati díja 242.428 E Ft, ennek nettó összege 190.888 E Ft a Szennyvíztársulás részére átadásra kerül.

Az Észak-zalai Vízi- és Csatornamű Zrt-vel, mint víziközmű üzemeltetővel megkötött üzemeltetési szerződés értelmében az önkormányzat ivóvíz- és szennyvíz vagyona vonatkozó 2017. évi felújítási és pótlási terv megvalósításához 211.836 E Ft befizetéssel számolunk, ami bruttó összeg, de a kifizetésekhez kapcsolódó Áfa levonható.

A **„felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről”** rovaton a különböző pályázatokon elnyert támogatásokat szükséges szerepeltetni, melyek teljes mértékben, vagy az önerő összegével együtt biztosítják az egyes beruházások, illetve felújítások forrását.

Az elmúlt évben elnyert pályázati támogatásokból az alábbi feladatokhoz számolhatunk 2017. évben lehívható összegekkel:

▪ Zalabesenyői templom felújításához támogatás	2.000 E Ft
▪ Villámoltó telepítése pályázati támogatással	15.000 E Ft
▪ 2016. évi Vis maior pályázat	25.000 E Ft
▪ Labdarugó stadion fejlesztési munkái	157.000 E Ft

A **„Területi infrastrukturális fejlesztések”** központi költségvetési előirányzat terhére nyújtott be önkormányzatunk pályázatot, melyen a „Infrastukturális fejlesztések Zalaegerszegen” elnevezésű projekthez 1.500.000 E Ft támogatást nyert el.

A Területi Operatív Program keretében huszonegy projekthez kapcsolódóan megkötésre kerültek a támogatási szerződések, a tartalékon felüli összegek, mint előlegek kiutalása is megtörtént, ezek a maradvány részét képezik. Nagyobb összegű támogatás egy projekthez - az Andrásidai Óvoda építéséhez - hívható le még 2017. évben 298.214 E Ft összegben.

2017. évben induló beruházások, felújítások közül négy kiemelt projekthez kapcsolódik fejezeti kezelésű támogatás, ezek az alábbiak:

▪ Vágóhid u.18.sz. atlétikai pálya korszerűsítése	124.562 E Ft
▪ Ebergényi u.45. hrsz:4581/5 alatti lőtér rekonstrukciós munkái	69.755 E Ft
▪ Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése	685.000 E Ft
▪ Boldogasszony kápolna építése	60.000 E Ft

A Szennyvíztársulástól a víziközmű vagyron felújításához 279.418 E Ft pénzeszköz átvétele tervezhető, ebből az összegből, kiegészítve a visszaigényelhető áfa összegével a társulástól átvett közművekkel kapcsolatos felújítások valósulhatnak meg.

A *felhalmozási célú bevételként* az ingatlaneladásból tervezett 311.665 E Ft szerepel a költségvetésben. A szakosztály prognózisa a folyamatban lévő ingatlan ügyletek, vételi szándékok és bérlői vásárlási érdeklődés ismeretében készült, ezen kívül beépíthető területek és megüresedő ingatlanok értékesítésével számoltak.

A „*felhalmozási célú átvett pénzeszközök*” rovaton az államháztartáson kívülről érkezett bevételeket szükséges szerepeltetni. A Zalavíz Zrt-től 80.200 E Ft befizetéssel számolunk, ez az összeg a közművekkel kapcsolatos fejlesztésekre és felújításokra fordítható. A lakásépítés- és vásárláshoz biztosított kölcsönök visszafizetéséből 20.000 E Ft bevétel várható, ami a lakásalapot illeti és a 2017. évben tervezett kiadásaihoz kerül felhasználásra.

A „*finanszírozási bevételek*” rovaton belül kell megjeleníteni a tervezett *hitelfelvétel* összegét, a *költségvetési maradvány* igénybevételét és az *egyéb finanszírozási bevétel* összegét.

Fejlesztési célú hitel felvételt tervez az önkormányzat a 2016. évi és azt megelőző döntése alapján három feladathoz kapcsolódóan a megnyitott hitelkereteből 1.024.550 E Ft összegben, az alábbiak szerint:

- | | |
|--|--------------|
| ▪ Járműipari tesztpályához szükséges területvásárláshoz | 950.000 E Ft |
| ▪ Tehermentesítő út II. ütem építéséhez kapcsolódó közműépítésekhez | 27.050 E Ft |
| ▪ Kosztolányi u. kétirányúsításához kapcsolódó csapadékcsatorna rekonstrukcióhoz | 47.500 E Ft |

Az önkormányzatnál – költségvetési szervek nélkül - jelentős összegű - 8.612.424 E Ft - *költségvetési maradvány* visszatervezésére került sor. A maradvány igénybevételét részben a 2016. évről áthúzódó kiadások pénzügyi teljesíthetősége érdekében, részben szabad maradványként az új feladatok forrásaként szükséges megjeleníteni az eredeti költségvetésben. Az előző évről áthúzódó feladatokhoz összesen 8.039.077 Ft maradvány visszatervezése szükséges, ennek legnagyobb része 7.219.896 E Ft a Területi Operatív Program projektjeihez kiutalt támogatási előlegek, csökkentve a 2015-2016. évi kifizetésekkel. 2017. évi új feladatok finanszírozásához 350.058 E Ft szabad maradvány bevonását tervezzük.

A Lakásalap maradványából 223.289 E Ft igénybevétele szükséges a lakásalap terhére nevesített kiadások fedezetéül.

A kiadások alakulását a feladatellátás áttekinthetősége érdekében a szervezeti egységekhez kapcsolódóan, a címrendnek megfelelően mutatjuk be.

A szociális és igazgatási feladatoknál a 2016. évi jelentős átalakulást követően 2017. évben már csak önkormányzati segélyek folyósítása történik helyi szabályozás alapján. A minden polgár részére egyforma feltételekkel biztosítandó ellátásokról az állam gondoskodik, a települési önkormányzatoknál annak a lehetősége maradt meg, hogy az egyedi problémákra koncentrálnak nyújtsanak segítséget a helyi lehetőségeknek megfelelően. Az egyes ellátási formák előirányzatai az igénybevételi feltételek és a tapasztalati adatok alapján kerültek tervezésre. A múlt évben létrehozott szociális krízisalap és a lakásalapból finanszírozott lakhatási krízis alap, melynek célja a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az átmenetileg vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek támogatása 10 illetve 5 millió Ft-tal szerepelnek az előirányzatok között.

A „Nemzedékek kézfogása” támogatási program alapján biztosított támogatások összegei a 2016. évi rendelet-módosításban foglaltakkal összhangban jelentősen emelkedtek, erre a célra 24.202 E Ft áll rendelkezésre.

Lakástámogatásra első lakáshoz jutók részére közgyűlési döntés alapján 18.210 E Ft áll rendelkezésre, ami a lakásalapból kerül biztosításra. Szintén a lakásalap pénzeszközeinek felhasználásával 22.519 E Ft előirányzat áll rendelkezésre kamatmentes kölcsön folyósítására, melyet az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok vehetnek igénybe, valamint 21.700 E Ft fordítható családok otthonteremtési kedvezményére.

A humánigazgatási feladatok címen az oktatással, kulturális, ifjúsági, sport és egészségügyi feladatokkal összefüggő kiadások szerepelnek. A közgyűlés döntött a szakképzési ösztöndíj és a felsőoktatási ösztöndíj rendszerének átalakításáról, ehhez igazodóan kerültek tervezésre a szükséges források. A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány támogatására 68.566 E Ft-ot, a BGE Zalaegerszegi Gazdálkodási Kar támogatására 10.000 E Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

Az idén is sor kerül hagyományos rendezvények támogatására, mint a Fazekas-keramikus találkozó, az Egerszegi Búcsú és a Gébárti Művésztelep. Évente ismétlődő program a folk hétvége, a táncház mozgalom, a landorhegyi esték rendezvénye. Új rendezvények a városi farsang, a „Street Food hétvége”, aminek megrendezését támogatja az önkormányzat. Fischer György albumának kiadási költségeihez 1.000 E Ft forrás került tervezésre.

Az önálló kulturális egyesületek, együttesek támogatására 10.000 E Ft összeg szerepel a költségvetésben. A Zalaegerszegi Szimfonikus Zenekar támogatása önálló költségvetési soron szerepel.

Az egészségügyi feladatok között továbbra is biztosít támogatást az önkormányzat a Fogyatékos Otthon működtetéséhez és a fogászati alapellátáshoz, valamint új feladatként támogatja a fogászati ügyeleti ellátást is.

A sportfeladatoknál a verseny- és élsportra, az utánpótlás nevelésre, valamint diáksport feladatokra biztosított összegek kerültek nevesítésre. A két nagy sportegyesület, a ZTE FC. Zrt. és Sportszolg. Kft. 150.671 E Ft és a ZTE KK Kft. 65.000 E Ft támogatásban részesül. A különböző sport egyesületek, lakótelepi sportklubok támogatásának meghatározása az elfogadott sport koncepcióban meghatározott elvek szerint történt.

A „Hiszek Benned” sportprogram keretében 6.000 E Ft támogatás használható fel úszásoktatás támogatásához.

A humánigazgatási feladatok felhalmozási kiadásai között az intézmény-hálózatban szükséges beruházások és felújítások kerültek tervezésre.

Főépítési feladatok

A működési kiadásai között a főépítész feladatai mellett a tervtanács működésére és a belterületbe vonással kapcsolatos kiadásokra határozunk meg előirányzatokat. Beruházási kiadásai közül legjelentősebb a labdarugó stadion áthúzódo fejlesztési munkái, melynek előirányzata 317.784 E Ft az előző évről áthúzódo és a 2017. évi újabb 157.000 E Ft összegű támogatással együtt.

A városüzemelési feladatoknál az előző évekhez hasonló feladatok kerültek meghatározásra.

Az üzemeltetési feladatokon túl elsősorban felújítással és üzemeltetéssel összefüggő kisebb fejlesztési feladatok szerepelnek ezen a címen. A helyi közösségi közlekedés támogatására biztosítandó összeg 170.783 E Ft, melyből 25.000 E Ft és 20.783 E Ft a korábbi évek veszteségfinanszírozása.

Az önkormányzati képviselők által tett javaslatok alapján az arányos városfejlesztést szolgáló fejlesztési, illetve felújítási feladatok is ezen a címen belül szerepelnek.

Városépítészeti feladatok körében a működési kiadások között a stratégiai fejlesztésekhez és egyéb beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési kiadásokra állnak rendelkezésre források. A nagyobb beruházások és felújítások, a támogatással megvalósuló projektek, különösen a TOP projektek, valamint a stratégiai fejlesztési feladatok ezen a címen szerepelnek. Az utakkal, parkokkal, játszóterekkel, ivóvízzel, szennyvízzel és csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos munkákat a kiadások jellege szerint csoportosítva mutatjuk be. Az előző évben indult, folyamatban lévő projektek esetén a maradványokkal növelt összegek jelennek meg a kiadási előirányzatokban.

A legnagyobb kiadási összegek a TOP projekthez kapcsolódnak, melyek három forrásból tevődnek össze, alapvetően a támogatási összegből, egy projektnél az önkormányzat kiegészítő forrásából és a nettó finanszírozású projektekénél az Áfa visszaigénylés összegéből. 2016. évben elkezdődtek a „Modern Városok Program” projektjeinek előkészítő munkái 500 millió Ft-os támogatás felhasználásával. 2017. évben a Mindszenty József Múzeum és Zarándokközpont építéséhez újabb 685 millió Ft támogatás érkezik, az uszoda fejlesztéshez még az előző év végén kiutaltak 83 millió Ft-ot, itt a kiadás az Áfa visszaigényléssel együtt 105.410 E Ft lesz.

Az „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” című projekt kiadási előirányzata 1.500.000 E Ft. A tervezett fejlesztési tevékenység - az arányos városfejlesztést, a városi funkciók hatékony működését, valamint a fenntartható és hosszútávon élhető város kialakítását prioritásként kezelve - három összetett, egyenként is több beruházási, illetve felújítási feladatot magába foglaló projektelemet tartalmaz. Ezek az alábbiak:

- Városi terek megújítása
- A csapadékvíz-elvezető rendszer rekonstrukciója és bővítése a legkritikusabb helyszíneken
- Önkormányzati utak, járdák, parkolók építése, felújítása.

Minisztériumi támogatással készülhet el a Vágóhíd u. 18. sz. alatti atlétikai pálya korszerűsítése 124.562 E Ft összegből, és az Ebergényi u. 45. alatti lőtér rekonstrukciós munkái 69.755 E Ft összegből

A vagyonkezelési feladatok működési kiadásai többek között a helyiséggazdálkodás kiadásaira, szakértői díjakra és az önkormányzati ingatlanok kezelésével kapcsolatos feladatokra tartalmaz előirányzatot.

A beruházási és felújítási feladatok közül ki kell emelni a Lakásalapból megvalósítandó célokat, emellett két ingatlan értékesítése a közgyűlés döntése szerint befektetés támogatással valósul meg, a telekárkedvezmény támogatás összegét kiadásként szükséges megjeleníteni. Az áthúzódó feladatok között legnagyobb tétel a járműipari tesztpálya megvalósításához szükséges területvásárlás II. részlete, melynek forrása a kormányzat által engedélyezett hitel felvétel.

A jogi és igazgatási címen a legnagyobb tétel a képviselők, bizottsági tagok és tisztségviselők tiszteletdíja és az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadások. A közbeszerzési eljárásokkal és egyéb jogi feladatokkal kapcsolatos kiadásokat és a közterületi reklám célú bérbeadásához kapcsolódó kiadásokat terveztünk még. Új feladat a Bocföldre közigazgatási határ módosításához kapcsolódó kiadás.

A közbiztonsági feladatok ellátásában közreműködő közbiztonsági egyesületek részére nyújtott támogatások is ezen a címen szerepelnek.

A beruházási és felújítási kiadások között forrást kell biztosítani közös tulajdonú épületekben elvégzett fejlesztési és felújítási munkák - az önkormányzat tulajdoni hányada alapján – önkormányzatra jutó összegének kifizetéséhez. Áthúzódó feladatként a térfigyelő kamerák megújítását kell szerepeltetni.

A pénzügyi lebonyolításnál vettük számba az előző évekhez hasonlóan azokat az igénybevett szolgáltatásokat, működési célú támogatásokat, amelyek elősegítik az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátását, de nem kapcsolhatók közvetlenül szakosztályokhoz. A tervezett összegek közül az áfa befizetés a bevételekkel összhangban került megállapításra, a vagyon- és gépjármű biztosításra a 2016. évben megkötött szerződés alapján fizetendő összeg szerepel. A nettó finanszírozás szabályai alapján 2016. év végén kiutalásra került a 2017. évi állami hozzájárulások előlegeként 73.022 E Ft, amit azonban január hónapban vissza kell utalni, ennek forrása a maradvány.

Polgármesteri Kabinet

E címen a rendezvényekhez, kommunikációhoz és reprezentációhoz kapcsolódó kiadások, turisztikai feladatok, illetve a polgármesteri feladatellátást segítő tevékenységhez szükséges kiadások jelennek meg. Az egyes településrészi önkormányzatok működésükhöz évi 870 E Ft-ot használhatnak fel, ezt a keretet növelik még az előző évekről áthúzódó maradványaik. Közfoglalkoztatáshoz, a munkaerő kölcsönzéshez és a vállalkozásfejlesztéshez az előző évek gyakorlata alapján továbbra is biztosít forrásokat az önkormányzat. 2017. évben kiemelt rendezvény lesz a város 770. évfordulója, ehhez működési kiadások és fejlesztési kiadások is társulnak, ez utóbbi keretében a Kefekötő mester szobrának felállítása, makett és testvérvárosi címerek elkészíttetése szerepel.

Fejlesztési feladat lesz a turisztikai táblák készítése és kihelyezése, valamint a Vállalkozásfejlesztési Alapítvány kamattámogatása.

Tartalékok:

Az **általános tartalék** összege 9.000 E Ft-ban került megállapításra.

A **céltartalékok között** a közalkalmazotti törvényből eredő kötelezettségként jelenítjük meg a nem oktatási intézményekre vonatkozó teljesítmény ösztönző keretet, ami a keretbe tartozó juttatások 2 %-ának elkülönítését jelenti. Ennek kifizetéséhez állami hozzájárulás nem kapcsolódik, saját forrásból kell biztosítani a fedezetét.

Céltartalékot terveztünk az állami támogatások évközi lemondásának fedezetére, az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására, az önkormányzat stratégiai feladataira és az év közben jelentkező új feladatokra. Szintén a céltartalékban szerepelnek a bizottságok átruházott hatáskörében felosztható keretek.

A felhalmozási céltartalék az intézmények részére vis maior esetekre biztosított 10.000 E Ft-os keretösszeget tartalmazza, amely a felmerülő igények alapján kerül nevesítésre az év során.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek és kiadások:

A lakásalaphoz kapcsolódó bevételek és kiadások több soron szerepelnek a költségvetésben, amelyek tartalmazzák a közgyűlés **197/2016.(XI.24.)** sz. határozatában foglalt feladatokat és az előző évről áthúzódó feladatokat egyaránt. Ezeket összefoglalóan, a jobb áttekinthetőség érdekében bemutatjuk az alábbiakban.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek:

5.a mellékletben:

- Első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztésből 20.000 E Ft
- Lakásalap maradványának igénybevétele 223.289 E Ft

	Bevételek összesen:	243.289 E Ft
A lakássalappal kapcsolatos kiadások:		
6.a mellékletben :		
- Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás első lakáshoz jutók részére	18.210 E Ft	
- Kamatmentes kölcsön az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zsegi polgárok számára	22.519 E Ft	
- Lakhatási krízis alap	5.000 E Ft	
- Családok otthonteremtési kedvezmény	21.700 E Ft	
- Belváros-rehabilitációhoz kapcsolódó fejlesztések	22.000 E Ft	
- Önkormányzat tulajdonában lévő mintegy 30 db bérlakás teljes vagy részleges felújítása, korszerűsítése	37.000 E Ft	
- Város-rehabilitáció II. ütem folytatása	24.860 E Ft	
- Új lakások építése, illetve lakóépületek felújítása, korszerűsítése	80.000 E Ft	
- Új építési telkek területrendezése, közművesítés (Csács)	5.000 E Ft	
- Színészlakások balesetveszélyes erkélyek felújítása	5.000 E Ft	
- Lakásalap kiadásai:	2.000 E Ft	
	Kiadások összesen:	243.289 E Ft

A hitelállomány és adósságszolgálat alakulását hitelezőnként és hitelenként a 9. mellékletben mutatjuk be. A 2016. év végi hitelállomány 142.984 E Ft. Ez az összeg az év során még várhatóan növekszik a tervezett hitelfelvételekkel, melynek összege 1.024.550 E Ft. A járműipari teszt pályához szükséges terület megvásárlásához 950.000 E Ft hitel felvételéről még 2016. évben döntött a közgyűlés. A korábbi években megnyitott hitelkeretből megvalósuló beruházásokhoz még 74.550 E Ft hitel lehívása várható. Az önkormányzat a 2017. évi költségvetésben olyan fejlesztési kiadást nem tervez, amihez újabb hitel igénybevétele válna szükségessé és kormányzati engedélyhez kötött.

Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult projektek bemutatása a 11. mellékletben történik. A projektek megvalósítása - az András hidai óvoda építése kivételével - 100 %-ban támogatásból történik, a kivételezések áthúzódhatnak a 2017. évet követő évekre is.

Önkormányzat által irányított költségvetési szervek

A 2017. évre tervezett önkormányzati költségvetés-tervezet a Polgármesteri Hivatal és 17 intézmény irányítószervi támogatását tartalmazza.

A köznevelési intézmények fenntartói struktúrájában jelentős változások történtek 2017. január 1-jétől.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Nkt.) 2017. január 1-jétől hatályos rendelkezései szerint a köznevelési intézmények működtetéséhez szükséges feltételek megteremtéséről való gondoskodás a köznevelési intézmény fenntartójának a feladata lett. A tankerületi központ által fenntartott, korábban az önkormányzat által működtetett köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek 2017. január 1-jétől a tankerületi központot illetik meg, illetve terhelik. Az átadás-átvételtől szóló megállapodás az önkormányzat és a Zalaegerszegi Tankerületi Központ között 2016. december 2-án került aláírásra.

Fentiek alapján 2017. január 1-jétől az Intézményi Gazdasági Ellátó Szervezet megszűnt, dolgozói – az étkeztetéshez kapcsolódó munkakörökben foglalkoztatottak kivételével – átkerültek a Zalaegerszegi Tankerületi Központ állományába.

A költségvetési szervek 2017. évi tervezett bevételeit a 7. melléklet tartalmazza, megoszlása a következő:

<i>Megnevezés</i>	<i>Bevételek összege (E Ft)</i>	<i>Összetétel aránya %-ban</i>
Működési célú támogatások áht-n belülről	324.215	5,0
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		
Működési bevételek	1.041.083	16,2
Felhalmozási bevételek		
Működési célú átvett pénzeszközök	81.100	1,3
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
Maradvány igénybevétele	180.447	2,8
Központi, irányító szervei támogatás	4.794.902	74,7
Bevételek összesen:	6.421.747	100,0

A működési célú, államháztartáson belülről származó támogatások 324.215 E Ft-os tervezett összege 272.604 E Ft-ban tartalmazza a Társadalombiztosítási Alaptól átvett pénzeszközöket, ezen kívül egyéb pályázatokon elnyert támogatásokat.

A működési bevételek 1.041.083 E Ft-ban kerültek megtervezésre, jellemző tételei az alábbiak:

- A bölcsődékben, óvodákban és a ZeGesz-ben az étkezési térítési díjak alkotják a bevételek legnagyobb részét.
- A Keresztury VMK tervezett bevételei: terembérleti díjak, jegybevételek, hirdetési bevétel, szolgáltatások bevételei (esküvőszervezés, táborok, rendezvényszervezés), színpadtechnika és gépjárművek bérbeadása, az Art Mozi büfé működése valamint a Pop Up Café bérbeadása.
- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár működési bevétele olvasószolgálati és köteteseti bevételből származik.
- A Göcseji Múzeum régészeti bevétele a megyében elvégzett örökségvédelmi munkákból származik.
- A Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház fő bevételi forrása a bérlet- és jegybevétel.
- A Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye működési bevétele épületek, építmények és a műfüves pálya bérbeadásából származik.
- A Vásárcsarnok irányító szervei támogatás nélkül folytatja tevékenységét, kiadásainak forrása saját működési bevétele, melynek főbb tételei: területhasználati díj, helybiztosítás, napi helypénz, bérleti díjak, parkoló, illemhely üzemeltetése.

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzat az államháztartáson kívülről származó forrásokat tartalmazza. Az eredeti költségvetésben a Hevesi Sándor Színház és Griff Bábszínház által tervezett összeg jelenik meg, melyet vállalkozások nyújtanak társaságiadó-kedvezményel összefüggő támogatásként.

Maradvány igénybevételét 180.447 E Ft-ban terveztek az intézmények. Ez az összeg egyrészt a tavalyi évről áthúzódó feladatok forrásául szolgál, másrészt szükség volt a 2016-ban keletkezett szabad maradvány egy részének bevonására az idei évre megtervezett feladatok végrehajtásához.

Az irányító szervi támogatás képezi a bevételek 74,7 %-át, 2017. évben 4.794.902 E Ft összegben.

A 2017. évi tervezett kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza, megoszlása a következő:

<i>Megnevezés</i>	<i>Kiadás összege eFt-ban</i>	<i>Összetétel aránya %-ban</i>
Személyi juttatások	3.337.523	52,0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	802.923	12,5
Dologi kiadások	2.111.973	32,9
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.300	0,1
Egyéb működési célú kiadások	70.457	1,1
Beruházások	87.831	1,4
Felújítások	2.740	0,0
Kiadások összesen:	6.421.747	100,0

A kiadások 52 %-át a **személyi jellegű** kiadások, 12,5 %-át annak **járuléka** és a **szociális hozzájárulási adó** jelentik.

A **személyi jellegű** kiadások összegében a tavalyi évhez viszonyítva növekedést okoz a minimálbér 15 %-os és a garantált bérminimum 25 %-os növekedése. A bérek emelésével ugyanilyen mértékben emelkednek a különböző kötelező kifizetések is, például pótlékok, készenléti, ügyeleti díjak, jubileumi jutalmak.

A pedagógus életpályamodell bevezetéséből adódó fokozatos béremelkedés is folytatódik, 2017-ben tovább nő az óvodapedagógusok bére.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** összege csökkent, mértéke a korábbi 27 %-ról 22 %-ra mérséklődött.

A **dologi kiadások** az összes kiadás 32,9 %-át képezik. Itt tervezik meg az intézmények az étkeztetés költségeit, a közüzemi díjakat, az irodaszerekre, karbantartásokra szánt összegeket.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatának tartalma többek között:

- a kistéleplési könyvtárellátás áfa nélküli finanszírozása átmeneti likviditási problémákat okoz a könyvtárban minden évben, a 2017-re tervezett 19.000 E Ft az önkormányzat által 2016-ban átadott összeg visszafizetését tartalmazza,

- a Göcseji Múzeum 13.387 E Ft pénzeszközátadást tervezett a KKGESZ részére a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátásáért, valamint megtervezte a 2016-ban lehívott, ideiglenes bevételkiesésre kapott támogatás egy részének visszafizetését is.

Beruházási és felújítási kiadásokat 1,4 %-ban terveztek az eredeti költségvetésben. A kis értékű tárgyi eszközöket is a beruházások között kell szerepeltetni, ezért minimális összegű beruházási előirányzatot minden költségvetési szerv tervezett.

A Könyvtárban a tervezett beruházási előirányzatok forrása a kistéleplési könyvtárellátásra kapott állami támogatás, melynek felhasználása kötött.

A Polgármesteri Hivatal 2017. évre tervezett költségvetésének főösszege **1.335.943 E Ft**.

Bevételeinek 98,1 %-át az önkormányzati költségvetési támogatás jelenti, **1.311.216 E Ft** összegben.

A hivatal tervezett működési bevételei:

- munkahelyi étkezés,
- önkormányzati igazgatási tevékenység,
- anyakönyvi események szolgáltatási díja,
- alsóerdei vendégház bérbeadása,

a tervezett összeg összesen **17.000 E Ft**.

A megtervezett kiadások teljesítéséhez, a költségvetési egyensúly megteremtéséhez szükséges még visszatervezni a tavalyi év maradványából **7.727 E Ft**-ot.

A tervezett **személyi juttatások** összege 902.252 E Ft, amely a rendeletben foglalt emelt illetményalap figyelembe vételével került meghatározásra. Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (1) bekezdése alapján 2017. évben a köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650,- Ft marad.

(2008 óta ezen összeg nem változott!) Ebből kifolyólag csak a minimálbér és garantált bérminimum, illetve az ún. „soros lépés” jelent 2008. óta illetményváltozást a hivatal köztisztviselőinek.

A költségvetési törvény 59. § (6) bekezdése szerint azonban a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2017. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. (Kttv) törvényben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál (38.650,- Ft) magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A fentiek alapján a rendelet 5. § (4) bekezdésében az illetményalap 44.500,- Ft-ban került megállapításra.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege 225.964 E Ft.

Dologi kiadásokra 2017. évben **175.000 E Ft**-ot tervez a hivatal az előző évi tapasztalatok alapján, folytatva az évek óta tartó takarékos gazdálkodást.

Felhalmozási kiadások: a 2016. évi beruházási és felújítási maradvány eredeti előirányzatként történő visszatervezése a megfelelő tervezési alapegységekre a kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése és az év elején időszerű beszerzések biztosításához szükséges.

Létszám

A **Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala** létszáma 186 főről 189 főre emelkedik. A feladatok növekedése miatt szükséges 2 fő ügyintézői és 1 fő ügykezelői létszám bővítése.

Zalaegerszegi Család- és Gyermekjóléti Központ létszáma 36,5 főről **39,5** főre módosul.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 183/2015. (X.22.) számú határozatának 1. pontjában döntött arról, hogy a család- és gyermekjóléti központ feladatainak ellátását a Zalaegerszegi Járás területén 2016. január 1-jétől az integráltan- egy szervezeti és szakmai egységben – működő Zalaegerszegi Család- és Gyermekjóléti Központ fenntartásával kívánja biztosítani. Az ellátási terület változása jelentős többletfeladatot jelentett az intézmény számára. Megállapítható, hogy a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendeletben meghatározott létszámminimum és a

költségvetési törvényben finanszírozott szakmai létszámok teljesítéséhez a családsegítő szolgálat esetén 3,5 fő, míg a gyermekjóléti központ esetében 6 fő státusz, azaz összesen 9,5 fő státusz hiányzik. Annak érdekében, hogy a Zalaegerszegi Család- és Gyermekjóléti Központ számára az újabb (legalább 3 évre szóló) határozott idejű szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés kiadásra kerülhessen az előírt és finanszírozott szakmai létszám 75 %-ával rendelkezni kell. Ezért döntött úgy a közgyűlés 204/2016.(XI.24.) számú határozatával, hogy a Zalaegerszegi Család- és Gyermekjóléti Központ létszámának 3 fővel történő növelése és ennek önkormányzati finanszírozása a 2017. évi költségvetésbe kerüljön megtervezésre.

Intézményi Gazdasági Ellátó Szervezet jogszabályi változások miatt 2016. december 31. napján jogutódlással megszűnt.

A köznevelési intézmények működtetésével kapcsolatos közfeladatok 2017. január 1-jétől törvényi rendelkezésen alapuló feladatellátással kerültek a Zalaegerszegi Tankerületi Központhoz. Az IGESZ közalkalmazottainak legnagyobb része (**136,5 fő**) az Nkt. 99/G. §. (2) bekezdésében leírtakra tekintettel 2017. január 1-jével a tankerületi központ foglalkoztatotti állományába került.

2017. január 1-jétől Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által továbbra is ellátandó, valamint a ZEGESZ-nél a 2017. január 1-jétől hatályos alapító okirat szerint jelentkező közfeladatok (intézményi gyermekétkeztetés, szünidei gyermekétkeztetés, vagyонüzemeltetés) miatt szükséges volt az IGESZ dolgozók egy részének (12,5 fő) átvétele a ZEGESZ foglalkoztatotti állományába.

A közvetett támogatások nyújtásának összegét a 12. melléklet tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2016. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2015. évi - adatok álltak rendelkezésre, várhatóan 2017. évben hasonló nagyságrendű közvetett támogatás nyújtására kerül sor. Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése jogcímen nem tervezünk közvetett támogatást. A lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönöknél elengedés nem volt. A helyi iparüzési adónál az önkormányzati rendelet alapján biztosított kedvezmények -2,5 millió Ft alatti adóalap mentessége miatti - 103.877 E Ft volt, az építményadó esetében 73.079 E Ft volt. Méltányosság címén (iparüzési adóhoz, gépjármű adóhoz és talajterhelési díjhoz, valamint késedelmi pótlékhoz és bírsághoz kapcsolódóan) az elengedett tartozások szerepelnek 11.625 E Ft összeggel. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege 75.022 E Ft, ami az önkormányzat vagyонrendelete által megállapítható kedvezményes bérleti díj alkalmazásából adódik, és zömében civil szervezetek és egyesületek esetében alkalmazható.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a megkötött szerződések és megállapodások alapján a 14. mellékletben mutatjuk be.

Előzetes hatásvizsgálat:

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, gazdálkodási szabálytalanság és állami hozzájárulás folyósításának felfüggesztése..

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

Egyeztetési kötelezettség:

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdése szerint a közalkalmazotti illetmény – előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéül szolgáló költségvetést a döntést megelőzően *véleményeztetni kell* az érintett, megfelelő szintű reprezentatív szakszervezetekkel önkormányzati érdekegyeztető fórumban. Jelen előterjesztés véleményeztetésre megküldésre került a reprezentatív szakszervezetek részére. Az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum ülése 2017. február 2-án összehívásra került, az ülésről készült jegyzőkönyv az előterjesztéshez csatolásra került.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése előírja a költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését a költségvetési szervek vezetőivel. Az anyag megküldésre került valamennyi intézmény részére. Az intézmények részéről érkezett vélemény az előterjesztéshez csatolásra került.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztéseknek a helyi önkormányzati 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 került a Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezete részére. A kamarák részéről észrevétel, vélemény nem érkezett.