



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
2014. február 6-i ülésére

Tárgy: A 2013. évi költségvetésről szóló 5/2013. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Gyutai Csaba polgármester

Készítette: Közgazdasági Osztály
Cziborné Vincze Amália sk.
Szláveczné Gálos Ildikó sk.

Tárgyalta: valamennyi bizottság

Egyeztetve: valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. Kiss Viktória sk.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.... /2014. (.....) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetésről szóló 5/2013. (II. 08.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdésében, a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény 23. § (5) bekezdésében és 182. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. 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 2013. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2013. évi költségvetésről szóló 5/2013. (II. 08.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(7) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„ (1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2013. évi költségvetési bevételeket 16.924.934 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- intézményi működési bevételek	2.627.508 eFt
- közhatalmi bevételek	3.966.015 eFt
- felhalmozási bevételek	629.631 eFt
- kapott támogatás	4.422.878 eFt
- TB alaptól átvett pénzeszközök	250.745 eFt
- támogatás értékű bevétel	5.002.557 eFt
- kölcsönök visszatérülése	25.600 eFt

Címenkénti, önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 5.a. és 9. számú mellékletek tartalmazzák.

- (2) A 2013. évi költségvetési kiadások összegét 19.978.403 eFt-ban hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (3),(5),(6) és (7) bekezdések tartalmazzák.

(3) *Költségvetési kiadások:*

- személyi jellegű kiadások	2.908.047 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok	737.497 eFt
- dologi jellegű kiadások	5.267.393 eFt
- működési támogatások	1.535.878 eFt
- ellátottak juttatásai	474.240 eFt
- kölcsönnyújtás	51.085 eFt

A kiadásokat címenként, önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervenként feladatonkénti bontásban a 6., 6.a. és 10. számú mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- (4) A költségvetési hiány összegét 3.053.469 eFt-ban, ebből működési hiányt 1.135.980 eFt-ban, a fejlesztési hiányt 1.917.489 eFt állapítja meg.
A költségvetési hiány **belső finanszírozására** szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	
Működési célra:	1.159.520 eFt
Felhalmozási célra:	1.456.289 eFt

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

Felhalmozási célú hitel felvétele	862.489 eFt
Finanszírozási bevételek összesen:	3.478.298 eFt

Finanszírozási célú kiadások:

Működési célú (átvállalt) hitel törlesztése	8.820 eFt
Felhalmozási célú hitel és kölcsöntörlesztés	171.641 eFt
Adóssághkonszolidáció során teljesített hiteltörlesztés műk.célra	14.720 eFt
Adóssághkonszolidáció során teljesített hiteltörlesztés felham.célra	229.648 eFt
Finanszírozási kiadások összesen:	424.829 eFt

- (5) A pénzforgalom nélküli kiadások összegét 1.439.091 eFt-ban hagyja jóvá, melyből az általános tartalék összege 2.175 eFt, a céltartalék összege 1.436.916 eFt.
- (6) A fejlesztési kiadások előirányzatának összegét 6.813.551 eFt-ban állapítja meg, melyből a fejlesztési célú pénzeszközáadás és egyéb felhalmozási kiadás 331.217 eFt, feladatonkénti részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A felújítások célonkénti kiadásainak összegét 751.621 eFt-ban állapítja meg, melyből a felújítási célú pénzeszközáadás 102.231 eFt, céltartalék összege 17.328 eFt, célonkénti részletezését a 8. számú melléklet tartalmazza.”
- 2.§ (1) Az R. 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9. és 10. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9. és 10. számú melléklete lép.
- (2) Az R. 5/a. és 6/a. számú melléklete a jelen rendelet 11. és 12. számú mellékletével módosul.
3. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2013. költségvetési év vonatkozásában kell alkalmazni. Jelen rendelet a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Dr. Kovács Gábor
jegyző

Gyutai Csaba
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a [2013. utolsó ei.módosítás.xls](#) dokumentumban található

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetési rendeletének módosításához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás szerint a közgyűlés előirányzat módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az éves elemi költségvetési beszámolót legkésőbb a következő költségvetési év február 28-áig kell elkészíteni, ezért szükséges a közgyűlés elé terjeszteni a 2013. évi költségvetési rendelet módosítását.

A jelen előirányzat-módosítást az tette szükségessé, hogy a 2013. évi költségvetési rendelet 2013. december 19-ei, IV. negyedéves módosítását követően kapott önkormányzatunk értesítést állami támogatások kiutalásáról. A polgármester részére az államháztartásról szóló törvény felhatalmazása alapján a költségvetési rendelet biztosít átruházott hatáskört az előirányzatok módosítására és az előirányzatok közötti átcsoportosítására. A 2013. december 31-ig megtörtént módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére jelen előterjesztés keretében kerül sor.

Mindezek együttes eredményeképpen 1.433.721 eFt-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, amely így az eredeti 12.904.945 eFt-ról 20.403.232 eFt-ra módosul.

A bevételi előirányzatok emelését az alábbi főbb tényezők indokolják:

1. Önkormányzat költségvetési támogatása:	
- helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	6 eFt
- fejlesztési célú támogatások	29.000 eFt
- egyéb központi támogatás	7.894 eFt
- Vis maior támogatás	- 31.964 eFt
- kiegészítő támogatás az önkormányzat működési feladatainak ellátására	1.300.000 eFt
2. Támogatásértékű bevétel működési célra	250 eFt
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	83.446 eFt
4. Intézményi működési bevételek	25.293 eFt
Költségvetési szervek	
- saját bevételei	19.796 eFt

1. Az önkormányzat költségvetési támogatásának előirányzatát *összességében 1.304.936 eFt*-tal javasoljuk emelni, ebből az összegből 69 eFt a Zalaegerszeg és térsége Többcélú Kistérségi Társulást illeti meg 2013. évi bérkompenzáció címén.

1. A normatív állami hozzájárulások előirányzatát 6 eFt-tal szükséges helyesbíteni, az állami hozzájárulásokról történő októberi lemondás összegének Magyar Államkincstár általi visszaigazolását követően.

Fejlesztési támogatásra két pályázatot nyújtott be az önkormányzat, az „ART” mozi hálózat digitális fejlesztéséhez 9 millió, a Göcseji Múzeumban megvalósuló kiállítótér fejlesztéshez 20 millió Ft támogatást nyertünk el, a projektek 2014. évben fognak megvalósulni.

Egyéb központi támogatás címén a 2013. november havi bérek után járó bérkompenzáció összegével 7.894 eFt-tal volt szükséges emelni az előirányzatot, melyből 69 eFt a Zalaegerszeg és térsége Többcélú Kistérségi Társulás részére átadásra került.

A 34.262 eFt összegben elnyert Vis maior támogatásból csupán 2.298 eFt kiutalása történt meg 2013. évben, így az előirányzatot 31.964 eFt-tal szükséges csökkenteni, ez az összeg 2014. évben kerülhet az elszámolást követően kiutalásra.

A Kormány 1967/2013.(XII.17.) számú határozata alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére 1.300 millió Ft utólagos elszámolási kötelezettség melletti támogatás került jóváhagyásra, mely összeg az önkormányzat által ellátandó feladatok biztosítására szolgál, elszámolása során a 2014. évben teljesített kifizetések vehetők figyelembe.

2. A működési célú támogatásértékű bevételek előirányzatát 250 eFt-tal szükséges emelni, mivel az Idősbarát Önkormányzat cím elnyerését követően az 500 eFt összegű támogatásból 250 eFt kiutalása is megtörtént az év végén.
3. A tőkejellegű bevételek előirányzata 83.446 eFt-tal növelhető az alábbi ingatlan szerződések alapján:
 - cserével vegyes ingatlanszerződésből 11.080 eFt ingatlanértékesítési bevétel származott, mely ugyanilyen összeggel a kiadások között is szerepel,
 - a ZMJVK 130/2013.(VI.20.) számú határozata alapján a ZALACO Zrt.-vel kötött adásvételi és támogatási szerződés alapján 72.366 eFt ingatlanértékesítésből származó bevétel elszámolására került sor, mely összeg a kiadási oldalon a gazdasági társaság részére a befektetés támogató program keretében árkedvezmény támogatás címén került nevesítésre.
4. Az intézményi működési bevétel előirányzatát 25.293 eFt-tal javasoljuk növelni aminek a főbb tételei:
 - az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel többlete,
 - az egyéb ingatlanhasznosításból származó bevételi többlet,
 - folyószámla kamatbevételéből származó többlet,
 - ingatlanértékesítéshez kapcsolódó áfa bevétel,
 - a járulék megtakarításból származó intézményi befizetési kötelezettség.

A kiadási előirányzatok növekedése a bevételekkel összhangban történt, ezen kívül a polgármesteri hatáskörben történt előirányzat átcsoportosítások eredményezték az előirányzatok változását. A szociális igazgatási feladatoknál néhány kötelezően biztosítandó segély előirányzatát növelni szükséges, mivel a tervezettnél többen váltak jogosulttá az egyes támogatásokra.

Az önkormányzat költségvetési szerveinek előirányzata jelen módosítás során 26.220 eFt-tal növekszik, ezen belül az irányító szerv támogatás 6.424 eFt-tal nő. A támogatás növekménye a 2013. november hónap után járó bérkompenzáció állam által biztosított összege, ugyanakkor csökkentő tételként jelenik meg a járulék megtakarítás miatti elvonás,

ezt az összeget az önkormányzat köteles befizetni a központi költségvetés javára. A költségvetési szervek saját bevételei előirányzatát intézményi működési bevételek többleteiből és támogatásértékű működési bevétel miatt lehetséges emelni. A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak változását a táj.1. és a táj.2. számú táblázat részletesen tartalmazza.

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 2013. 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.

A jogszabályalkotásról szóló törvény rendelkezéseire tekintettel a jogszabály hatályba lépésének napja nem előzheti meg a kihirdetés időpontját. Ennek megfelelően a rendelet a kihirdetést követő napon fog hatályba lépni azzal, hogy rendelkezéseit a 2013. költségvetési évre kell alkalmazni.

Bizottsági határozatok:

A **Gazdasági Bizottság** 5/2014. számú határozatával a rendelet-módosítást 9 igen szavazattal és 3 tartózkodás mellett támogatta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága** 3/2014. számú határozatával 9 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett támogatta a rendelet módosítását és az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak találta.

A **Pénzügyi Bizottság** 2/2014. számú határozatával a rendelet-módosítást 8 igen szavazattal és 2 tartózkodás mellett támogatta.

A **Szociális, Egészségügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság** az előterjesztést - 4 igen, 1 nem szavazattal, 4 tartózkodás mellett – nem támogatja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 2/2014. számú határozatával 7 igen szavazattal, 1 tartózkodással - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A **Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság** 3/2014. számú határozat a rendelet-módosítást 8 igen szavazattal, 2 tartózkodással támogatta.

Zalaegerszeg, 2014. január 30.

Gyutai Csaba sk.
polgármester