



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
2018. február 7-i ülésére

Tárgy: A 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

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

Tárgyalta: Valamennyi Bizottság
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Településrészi Önkormányzatok

Egyeztetve: Valamennyi szakosztály
Költségvetési szervek
Érdekképviseltek

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Dr. FntA

Tisztelt Közgyűlés!

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.

A bizottsági ülésekre kiküldött anyag elkészítését követően kapott önkormányzatunk értesítést több pályázat elbírálásáról, illetve a támogatási szerződés megkötéséről, melyeket a közgyűlés elé kerülő anyagban még át kellett vezetni, így a költségvetés főösszege 4.995.609 E Ft-tal növekedett, főbb tételei az alábbiak:

- TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építése a Zalaegerszeg 4815/6 hrsz-ú ingatlanon 592.000 E Ft
- TOP 6.9.2-16-ZL1-2017-00001 A helyi identitás és kohézió erősítésének megteremtése Zalaegerszegen 281.616 E Ft
- TOP 6.5.1-16-ZL1-2017-00002 ZMJV Polgármesteri Hivatalának energetikai korszerűsítése 114.000 E Ft
- TOP 6.5.1-16-ZL1-2017-00004 ZMJV fenntartható energia és klíma akciótervének (SECAP) elkészítése projekthez 10.795 E Ft
- Alsóerdei Sport- és Rekreációs Központ fejlesztése MVP támogatással 610.669 E Ft
- Uszoda fejlesztés MVP támogatással 2.359.700 E Ft
- Andrásida utca felújításához támogatás 10.497 E Ft
- EcoSmartCities Interreg HU-HR projekt 28.493 E Ft
- Boldogasszony kápolna építéséhez adomány 1.000 E Ft

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 Műszaki Bizottság 3/2018. számú határozatával a határozati javaslatot 8 igen szavazattal 3 tartózkodás mellett elfogadásra, az önkormányzati rendeletet 8 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett megalkotásra javasolta a közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága 1/2018. számú határozatával**, 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat és a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotását.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 1/2018. számú határozatával** – 10 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonyilatközlő Bizottság 1/2018. számú határozatával**, 8 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A **Pénzügyi Bizottság 2/2018. számú határozatával** az előterjesztés határozati javaslatát 4 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett támogatta, a rendelet-tervezetet 5 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja, az alábbi kiegészítéssel:

„4. § (8) bek.: A gazdálkodás során keletkezett, valamint a központi költségvetésből fejlesztési, beruházási céllal nyújtott támogatásokból származó átmenetileg szabad pénzeszközök állampapír vásárlással történő hasznosításáról, **valamint** az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek nem állampapírban történő lekötéséről a Tulajdonosi Tanácsadó Testület tagjai véleményének kikérése után a polgármester dönt. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.”

A bizottság javaslata a rendeletben átvezetésre került.

A **Gazdasági Bizottság a 13/2018. számú határozatával** a határozati javaslatot **8 igen szavazattal** és **3 tartózkodás** mellett, a rendelet megalkotását **8 igen szavazattal** és **3 tartózkodás** mellett támogatta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata **5/2018. (I.29.) sz. határozatával** „A 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A **településrészi önkormányzatok** részéről javaslat, észrevétel az anyagküldés napjáig nem érkezett.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslat és a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet elfogadására.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2018. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	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	4.929.000	4.978.000	5.028.000	5.080.000
Tulajdonosi bevételek	02				
Díjak, pótlékok, bírságok	03	11.000	10.000	11.000	11.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	200.537	50.000	40.000	30.000

Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05				
Privatizációból származó bevételek	06				
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07				
Saját bevételek (01+... +07)	08	5.140.537	5.038.000	5.079.000	5.121.000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	2.570.269	2.519.000	2.539.500	2.560.500
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	43.960	97.922	126.582	124.380
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	43.960	97.922	126.582	124.380
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, tárgyév 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	43.960	97.922	126.582	124.380
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	2.526.309	2.421.078	2.412.918	2.436.120

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

Határidő: éves zárszámadás
Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2018. február 2.

Balaicz Zoltán s.k.
polgármester

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2018. (.....) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetésről**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. 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 2018. 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 2018. évi összes bevételét 37.229.533 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 22.282.119 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.644.348 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8.213.535 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.200.000 E Ft
- működési bevételek	4.917.995 E Ft
- felhalmozási bevételek	200.537 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	84.704 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	21.000 E Ft

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

- (2) A 2018. évi összes kiadást 37.229.533 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 37.103.236 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	3.846.638 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	849.224 E Ft
- dologi kiadások	5.858.101 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	107.636 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	1.848.232 E Ft
ebből: működési célú tartalék	267.505 E Ft
- beruházási kiadások	19.881.783 E Ft
ebből: tartalék	20.000 E Ft
- felújítási kiadások	4.555.989 E Ft
ebből: tartalék	14.496 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	155.633 E Ft

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

- (3) A költségvetési hiány összegét 14.821.117 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 1.090.361 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 13.730.756 E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:

Előző évek maradványának igénybevétele	
Működési célra:	1.172.132 E Ft
Felhalmozási célra:	13.253.443 E Ft
Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra:	209.688 E Ft
Költségvetési hiány <i>belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására</i> szolgáló bevételek:	
Felhalmozási célú hitel felvétele	312.151 E Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	14.947.414 E Ft
Finanszírozási kiadások (működési célra):	81.771 E Ft
Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés és lízing kötelezettség fejlesztési célra):	44.526 E Ft
Finanszírozási kiadás összesen:	126.297 E Ft

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat az 1. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat jogcímenként a 6.a melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat bevételeit forrásonként a 2. melléklet, az állami hozzájárulások jogcímeit és összegeit a 3. melléklet, az önkormányzat kiadásait közgazdasági osztályozás alapján a 4. melléklet, a hitelállomány és az adósságszolgálat alakulását a 9. melléklet tartalmazza, valamint az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) A közvetett támogatásokat (kedvezményeket, mentességeket) tartalmazó kimutatást a 12. melléklet tartalmazza.
- (8) A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 13.a és 13.b mellékletek tartalmazzák.
- (9) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

- (2) A bizottságok - a költségvetés végrehajtása során - Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendeletében (továbbiakban: SZMSZ) meghatározott átruházott hatáskörök szerint járhatnak el.
- (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:

- művészeti ösztöndíj
- önálló kulturális egyesületek, együttesek
- peremkerületek támogatása
- felsőoktatási ösztöndíj
- intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása
- ifjúsági rendezvények
- rendezvény támogatása
- szabadidősport klubok támogatása

Gazdasági Bizottság:

- egyéb szervezetek támogatása

Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság:

- egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete

Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot 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, valamint a projektekhez, pályázatokhoz szükséges saját erő biztosításához 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 támogatást az a szervezet, amely a 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 helyi közösségi közlekedés veszteségének finanszírozásánál elsőbbséget kell biztosítani a tárgyévet megelőző évek veszteségének rendezésére. 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 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 – kölcsönt és 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 2018. 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, valamint a központi költségvetésből fejlesztési, beruházási céllal nyújtott támogatásokból származó átmenetileg szabad pénzeszközök állampapír vásárlással történő hasznosításáról, valamint az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek nem állampapírban történő lekötéséről a Tulajdonosi Tanácsadó Testület tagjai véleményének kikérése után a polgármester dönt. 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 2018. évi költségvetési rendelet 5.a melléklete szerint 2018. évre vonatkozóan a ZALA-MÜLLEX 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 készpénzkimélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a Polgármesteri Hivatal pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkimélő 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 1.092,5 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 2018. évre megállapított összege 46.700,- Ft.
- (4) A köztisztviselőket megillető illetménykiegészítés 2018. 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 2018. 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 nyegedévet 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 2018. 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.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2018. költségvetési év során kell alkalmazni.
(2) A 11.§ a rendelet hatálybalépését követő napon hatályát veszti.
- 11.§ Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 65.§ (1) bekezdés h) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„h) Dönt a gazdálkodás során keletkezett, valamint a központi költségvetésből fejlesztési, beruházási céllal nyújtott támogatásokból származó átmenetileg szabad pénzeszközök állampapír vásárlással történő hasznosításáról, valamint az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek nem állampapírban történő lekötéséről a Tulajdonosi Tanácsadó Testület tagjai véleményének kikérése után. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.”

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsoló mellékletek a 2018.KÖLTSÉGVETÉS. xls dokumentumban található

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelethez

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 2017. június 15-én elfogadásra került, azonban ágazati jogszabály módosítására és a 2018. évben érvényes szociális hozzájárulási adó mértékének megállapítására 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. december 22-én vált ismertté.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak meghatározásához a fenti tényezők ismerete elengedhetetlen volt, emellett a bevételek megalapozott tervezését segítette még a 2017. évi teljesítési adatok ismerete. A konkrét tervezési munka során az előző év október hónapjától kezdődően 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:

- A minimálbér 2017. évi 15 %-os emelését követően további 8 %-kal, illetve a garantált bérminimum tavalyi 25 %-os emelése után további 12 %-kal emelkedett, ami jelentős többletköltséget jelentett, mivel szinte a közalkalmazottak teljes körét – a vezetői beosztásban lévők kivételével - érintette.
- A munkaadói közteher további csökkentése, ami a szociális hozzájárulási adó mértékének 22 %-ról 19,5 %-ra történő csökkentésével valósult meg.
- Az un. „szolidaritási adó” valorizációjának növekedése, ami azt jelenti, hogy a magasabb adóerő képességgel rendelkező önkormányzatok a beszámítással le nem fedett állami hozzájárulásuk nagyobb arányát fizetik be a központi költségvetésbe az állami fenntartásba vett iskolák működtetéséhez.
- A vidéki nagyvárosokat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Modern Városok Program keretében Zalaegerszegen is.
- Az uniós források maximális felhasználása érdekében 2017. első negyedévének végéig a 2014-2020-as időszakban rendelkezésre álló támogatások teljes összege meghirdetésre került. Elsődleges cél, hogy 2018-ban az összes forrás lekötésre kerüljön és a fejlesztési források a kedvezményezettek számára minél hamarabb elérhetővé váljanak, és ezáltal a támogatások legnagyobb része már a 2018. év végére kifizetésre kerüljön.
- A hazai forrásból megvalósuló fejlesztések közül ki kell emelni a közúti fejlesztéseket, ezen belül az autópályák országhatárig való elvezetését, a régióközpontok gyorsforgalmi úthálózatba történő bekapcsolását, illetve további fejlesztési elemeket, melyben városunk is érintett.

Az önkormányzat költségvetésének főösszege 37.229.533 E Ft, ezen belül a működési bevételek és kiadások előirányzat 12.567.168 E Ft, a felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzata 24.662.365 E Ft.

Bevételek:

A 2018. évi költségvetési törvény 2. melléklete és a Magyar Államkincstár által lebonyolított 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. A bevételek ismertetését a rovatrendnek megfelelően mutatjuk be:

A *„működési célú támogatások államháztartáson belülről”* rovaton szerepelnek az önkormányzat állami hozzájárulásai, melynek jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza. A helyi önkormányzatok központi támogatási rendszere 2018. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013. évtől kialakított, és lényegi változást nem tartalmazó feladatalapú támogatási rendszerben történik. 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 alapvetően, az önkormányzatok elvárt bevételeinek 105 %-a kerül beszámításra az általános támogatások meghatározott köre alapján járó állami hozzájárulások összegébe. Az elvárt bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a. A beszámításba bevont nyolc jogcímen együttesen 1.136.196 E Ft támogatás illetné meg önkormányzatunkat, azonban a 2016. évi adóalapból számított 0,55 %-os mértékű, illetve annak 105 %-os differenciálása után kialakult számított bevétel 1.165.392 E Ft, így ennek figyelembe vételével nem jár támogatás az általános működés jogcímeihez és a különbözet képezi alapját a szolidaritási hozzájárulásnak. A beszámítással le nem fedett összeg, 29.196 E Ft, amiből az adóerő-képesség figyelembe vételével 50 %-os mértékű, azaz 14.598 E Ft összegű befizetési kötelezettség keletkezik az év során.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében az óvodaműködtetési támogatás normatívája az előző évvel azonos, 81.700 Ft gyermekenként. Az óvodapedagógusok bértámogatásába beépítésre került a 2017. őszi béremelés szintre hozása, így kismértékben emelkedett az előző évhez képest. Az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők (dajkák, óvodatitkárok, stb) bérnormatívája is növekedett a 2017. évihez képest, a garantált bérminimum és a külön jogszabály szerint biztosítandó 7+3 %-os illetmény emelés hatásának fedezetére 405 E Ft-tal nőtt éves szinten. Külön normatíva szolgál a minősítéssel rendelkező óvodapedagógusok bérkiegészítésének támogatására.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatási jogcímei közül a család- és gyermekjóléti szolgálat, illetve a központ fajlagos összegei növekedtek, a nappali szociális ellátások normatívái változatlanok. A bentlakásos, szakosított ellátások két komponensű támogatási rendszerében a számított dolgozói létszámhoz kapcsolódó bér normatíva a garantált bér emelkedése miatt nőtt, az üzemeltetésre megállapított összeg azonban közel 26 millió Ft-tal elmarad a 2017. évben megállapított összegtől, így összességében az emelkedő költségek ellenére kevesebb támogatást kap önkormányzatunk erre a feladatra.

A bölcsődei ellátás finanszírozása teljesen megváltozott a korábbi évek gyakorlatához képest, itt is bevezetésre került a számított dolgozói létszám és az üzemeltetéshez nyújtott támogatás alapú feladat finanszírozás. Az ellátott gyermekek száma alapján számítható az elismert dolgozói létszám, az ehhez kapcsolódó bértámogatás hasonló nagyságrendű, mint előző évben a teljes bölcsődei finanszírozás, azonban a magas – 48.605,-Ft - egy főre jutó adóerő-képesség miatt üzemeltetési támogatásra már nem jogosult önkormányzatunk. A bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermek nevelők bérének kiegyezéséhez 2018. évben már nem biztosít külön jogcímen forrást a központi költségvetés, ez beépült a dolgozói bértámogatásba.

A gyermekétkeztetéshez az előző évinél nagyobb támogatással számolhatunk, mivel mind az elismert szakmai dolgozók bértámogatásának normatívája, mind az üzemeltetési támogatás összege növekedett.

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. év végén tette közzé. Az éves támogatás összege a múzeum esetében 3.800 E Ft-tal, a könyvtár esetében 22.100 E Ft-tal, a színházak támogatása együttesen 7.900 E Ft-tal növekedett. A kulturális ágazatban dolgozók 2018. évben is ágazati pótléokra jogosultak, melynek kifizetéséhez szükséges fedezetet az állam pótelőirányzatként biztosítja az önkormányzatok részére, ezt a költségvetés eredeti előirányzatai nem tartalmazzák.

A Kormány a 2068/2017.(XII.28.) határozatban foglaltak szerint az év végén döntött az egyes települési önkormányzatok feladatellátásának támogatásáról, ennek részeként a 2017. évi önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések előirányzatból forráshiány miatt támogatásban nem részesült pályázatok közül 1236 önkormányzat egyedi döntés alapján részesült támogatásban. Zalaegerszegen az Andrásida utca útfelújításra kerülhet sor 10.497 E Ft összegű, 50 %-os arányú állami hozzájárulással, ezt felhalmozási célú önkormányzati támogatásként szükséges szerepeltetni.

Önkormányzatunk 2018. évben 2.553.881 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 32.057 E Ft bevételt jelent. A Magyar Orvosi Kamara Zala Megyei területi Szervezetével lefolytatott egyeztetést követően a garantált bér emelkedése és a fenntartás költségeinek növekedése miatt a hozzájárulás lakosonkénti összege 635,- Ft-ról 768,- Ft-ra emelkedett.

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

A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére a kistélepülési könyvtári és közművelődési feladat ellátásához az általános forgalmi adó megelőlegezésére 18.000 E Ft támogatást nyújtott az önkormányzat 2017. év végén, ezt a költségvetési szerv a visszaigényelt adó kiutalását követően köteles visszafizetni.

A Göcseji Múzeumban a régészeti bevételek 2016. évben drasztikusan visszaestek, ezért az önkormányzat az intézmény folyamatos működőképességének biztosítása érdekében 55.500 E Ft támogatást nyújtott 2016. év végén visszafizetési kötelezettség mellett. 2017. évben az intézmény nem tudta visszafizetni a költségvetésben tervezett összeget. Az intézmény igazgatójával történt egyeztetés alapján, a régészeti megbízások felfutásával számolva a teljes kölcsön összegének 35 %-át 19.400 E Ft-ot tervezünk bevételként 2018. évben. A Göcseji Múzeum részére 2017. év végén a SEUSO kiállítás megrendezéséhez kapcsolódó költségek megelőlegezésére nyújtott támogatást az önkormányzat, a 8.581 E Ft-ot szintén visszafizeti az intézmény, miután központi forrásból megkapta ezt az összeget.

A SHAREPLACE Interreg Central Europe projekthez 41.155 E Ft pályázati támogatást nyert el a város.

Európai uniós támogatással megvalósuló új projektek is indulhatnak 2018. évben ezek az alábbiak:

- A Gébárti Kézművesek Háza regionális célú népi kézműves alkotóházzá fejlesztéséhez kapott 119.993 E Ft támogatást önkormányzatunk, ebből az összegből 1.427 E Ft a működési jellegű kifizetés várható.
- TOP-6.1.1-16 Zalaegerszegi Logisztikai Központ létrehozása projekthez 1.088.000 E Ft – tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 87.000 E Ft.
- TOP-6.1.4-ZL1-2017-00002 Göcseji Múzeum épületének felújítása és kiállító tereinek fejlesztése projekthez 1.297.194 E Ft – tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 83.869 E Ft.
- TOP 6.1.4-16-ZL1-2017-00001 Alsóerdő komplex turisztikai fejlesztése projekthez 1.348.932 E Ft – tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 51.915 E Ft.
- TOP-6.6.1-16-ZL1-2017-00003 Zalaegerszegi Zalakerámia Sport és Rendezvénycsarnok energetikai fejlesztése projekthez 770.877 E Ft – tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 34.516 E Ft.
- TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építése a Zalaegerszeg 4815/6 hrsz-ú ingatlanon projekthez 592.000 E Ft – tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 39.500 E Ft.
- TOP 6.9.2-16-ZL1-2017-00001 A helyi identitás és kohézió erősítésének megteremtése Zalaegerszegen projekthez 281.616 E Ft– tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 254.216 E Ft.
- TOP 6.5.1-16-ZL1-2017-00004 ZMJV fenntartható energia és klíma akciótervének (SECAP) elkészítése projekthez 10.795 E Ft támogatás kiutalása várható, ez az összeg működési célú támogatás.
- TOP 6.5.1-16-ZL1-2017-00002 ZMJV Polgármesteri Hivatalának energetikai korszerűsítése projekthez 114.000 E Ft - tartalékkeret nélküli - támogatás kiutalása várható, ebből az összegből működési célú támogatás 10.170 E Ft.

A Modern Városok Program keretében az uszoda fejlesztéshez és az Alsóerdei Sport- és Rekreációs Központ fejlesztéséhez ítétek meg újabb forrásokat, az előbbi projekthez 2.359.700 E Ft, az utóbbi projekthez 610.669 E Ft áll még rendelkezésre, a támogatásokból működési célú 18.976 E Ft, illetve 40.175 E Ft. A két projekt nettó finanszírozású.

A „**közhatalmi bevételek**” rovaton jelennek meg az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrását jelentő adóbevételek és egyéb közhatalmi bevételek.

A bevételek becslését az Adóosztály a 2018. évi adótörvények és az érvényben lévő önkormányzati adórendeletek ismeretében tette meg, illetve figyelembe vette a 2017. évi teljesítési adatokat és az adó nyilvántartási rendszerből rendelkezésre álló adatokat. A helyi adók között továbbra is meghatározó tétel a helyi iparüzési adóbevétel, melynek tervezett összege 3.950.000 E Ft.

Az építmény adóból származó bevételt 950.000 E Ft-ra prognosztizáljuk, azonban ennek teljesüléséhez szükséges a hátralékok maradéktalan behajtása. Csökkentő tényező lehet az előző évben eladott létesítmények utáni adó kiesése, és 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 260.000 E Ft a prognosztizált összeg.

Idegenforgalmi adóból az előző évi teljesítési adatok alapján 15.000 E Ft került tervezésre. Az adóbevételhez továbbra is 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 14.000 E Ft bevétellel számolhatunk a jelenlegi szabályozás szerint.

Talajterhelési díj befizetéséből 6.000 E Ft prognosztizálható a díjfizetésre kötelezettek körének figyelembe vételével.

Közterület-felügyeleti bírságból 5.000 E Ft bevételt terveztünk.

A „*működési bevételek*” rovaton az önkormányzat tulajdonában lévő eszközök és ingatlanok hasznosításából származó bevételek, helyiségek használata után felszámítható használati és bérleti díjak várható bevételei jelennek meg. A szolgáltatások igénybevételéből és különféle térítési díjakból befolyó bevételeket, a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételt és az általános forgalmi adó visszaigénylést, valamint a kamatbevételeket is itt szükséges szerepeltetni. Az előző évhez hasonló jogcímenek és összegekkel terveztünk 2018. évben is. Nagyobb összegű, az általános forgalmi adó összegét is tartalmazó bevételt jelent az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából (elsősorban bérbeadásból) származó 27.050 E Ft, a nem lakáscélú helyiségek hasznosításából tervezett 50.800 E Ft, a ZALA-MÜLLEX Kft. által fizetendő 101.600 E Ft összegű használati díj. A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatosan 208.900 E Ft, a közterület használati díjből 18.000 E Ft, a Vásárcsarnok által fizetendő helypénz és helybiztosítási díjakból 38.100 E Ft bevétellel számolunk. A gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetéséből 33.401 E Ft, az Aquapark jegyár és bérleti díj bevételéből 175.260 E Ft bevételt tervezünk. Kisebb összegű bevétel származik még az Inkubátorház bérleti díjából, fa értékesítésből, közművesítési hozzájárulásból és Egerszeg kártya értékesítésből és hosszabbításból.

A Zalavíz Zrt. a nem víziközmű után bérleti díjat fizet, ennek összeg várhatóan 34.903 E Ft lesz.

A gébárti fürdőlétesítmények és az Aquapark üzemeltetéséhez, valamint a parkoló gazdálkodási feladatokhoz kapcsolódóan áfa visszaigénylést is terveztünk. Folyószámlához kapcsolódóan az alacsony szintű kamatok miatt 5.000 E Ft kamatbevétel prognosztizálható.

Az Észak-zalai Vízf- és Csatornamű Zrt-vel, mint víziközmű üzemeltetővel megkötött üzemeltetési szerződés értelmében az önkormányzat ivóvíz- és szennyvíz vagyona vonatkozó 2018. évi felújítási és pótlási terv megvalósításához 490.334 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 2018. évben lehívható összegekkel:

▪ Ebergényi út 45.hrsz:4581/5 alatti lóter rekonstrukciós munkáihoz	69.755 E Ft
▪ Zalabesenyői templom felújításához Nemzeti Kulturális Alapból	2.000 E Ft
▪ Vágóhid utcai tekecsarnok fejlesztéséhez	5.000 E Ft
▪ Boldogasszony kápolna építéséhez	40.000 E Ft
▪ Luter Márton szobrának felállításához	4.000 E Ft
▪ 2017. évi Vis maior pályázat alapján	6.898 E Ft
▪ Gébárti Kézművesek Háza fejlesztéséhez	118.566 E Ft

▪ Uszoda fejlesztéshez MVP támogatásból	2.340.724 E Ft
▪ Alsóerdei Sport- és Rekreációs Központ fejlesztéséhez MVP támogatásból	570.494 E Ft
▪ EcoSmartCities Interreg pályázat	17.965 E Ft

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. Két projekthez -a „TOP 6.5.15-ZL1-2016-00003 Zalaegerszegi Ady Endre Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola -többletenergiát az oktatásra” és a „TOP 6.5.1-15-ZL1-2016-0004 Landorhegyi Sportiskolai Általános Iskola energetikai korszerűsítése” - hívható le még korábban tartalékként szereplő összeg 2018. évben 13.970 E Ft, illetve 28.575 E Ft.

A Területi Operatív Program keretében új projektek is indulhatnak 2018. évben, a várhatóan kiutalásra kerülő támogatásból az alábbi összegeket felhalmozási célú támogatásként kell szerepeltetni:

- TOP-6.1.1-16 Zalaegerszegi Logisztikai Központ létrehozása 1.001.000 E Ft
- TOP-6.1.4-ZL1-2017-00002 Göcseji Múzeum épületének felújítása és kiállító tereinek fejlesztése 1.213.325 E Ft
- TOP 6.1.4-16-ZL1-2017-00001 Alsóerdő komplex turisztikai fejlesztése 1.297.017 E Ft
- TOP-6.6.1-16-ZL1-2017-00003 Zalaegerszegi Zalakerámia Sport és Rendezvénycsarnok energetikai fejlesztése 736.361 E Ft
- TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építése a Zalaegerszeg 4815/6 hrsz-ú ingatlanon 552.500 E Ft
- TOP 6.9.2-16-ZL1-2017-00001 A helyi identitás és kohézió erősítésének megteremtése Zalaegerszegen 27.400 E Ft
- TOP 6.5.1-16-ZL1-2017-00002 ZMJV Polgármesteri Hivatalának energetikai korszerűsítése 103.830 E Ft

A Szennyvíztársulástól a víziközmű vagyron felújításához 53.658 E Ft pénzeszköz átvétele tervezhető, ebből az összegből, kiegészítve a visszaigényelhető áfa összegével a társulástól átvett közművekkel kapcsolatos felújítások valósulhatnak meg.

Felhalmozási célú bevételként ingatlanadásból 95.190 E Ft szerepel a költségvetésben a szakosztály prognózisa alapján, ami elsősorban az előkészített és folyamatban lévő ingatlan ügyletek, vételi szándékok ismeretében készült, ezen kívül beépíthető területeket értékesítésével számol. A 0788/50 hrsz-ú terület értékesítéséről már döntött a közgyűlés, és várható a Tudományos és Technológiai Parkban lévő ingatlanok értékesítése is, ezekből származó bevételekkel is számoltunk a költségvetésben.

A **„felhalmozási célú átvett pénzeszközök”** rovaton az államháztartáson kívülről érkezett bevételeket szükséges szerepeltetni. A lakásépítés- és vásárláshoz biztosított kölcsönök visszafizetéséből 20.000 E Ft bevétel várható, ami a lakásalapot illeti és a 2018. évben tervezett kiadásaihoz kerül felhasználásra. A Gébárti Boldogasszony kápolna építéséhez 1.000 E Ft adomány befizetése várható.

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 kettő, még 2017. évben megnyitott hitelkeretéből 312.151 E Ft összegben, az alábbiak szerint:

- TOP program keretében megvalósuló projektek nem támogatott munkarészeire, többletfeladataira a 100 millió Ft-os hitel összegből még rendelkezésre álló 72.151 E Ft
- Vizslaparki u. 48. szám alatti ingatlan pályázati forrásból történő felújítására 240.000 E Ft

Az önkormányzatnál – költségvetési szervek nélkül - jelentős összegű - 14.224.066 E Ft - **költségvetési maradvány** visszatervezésére került sor. A maradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, amit a 2017. évről áthúzódó kiadások pénzügyi teljesíthetősége érdekében szükséges szerepeltetni a költségvetésben, másik része szabad maradványként az új feladatok forrásaként vehető figyelembe. Az előző évről áthúzódó feladatokhoz összesen 13.982.100 E Ft maradvány visszatervezése szükséges, ennek legnagyobb része 13.192.709 E Ft a TOP, a Modern Városok Program és egyéb projektekhez kapcsolódó elkülönített számlák év végi egyenlege. 2018. évi új feladatok finanszírozásához 47.384 E Ft szabad maradvány bevonását tervezhetjük.

A Lakásalap maradványából 194.582 E Ft igénybevétele szükséges a lakásalap terhére nevesített kiadások fedezetéül.

Egyéb finanszírozási bevételként felhalmozási célú kiadások fedezetéül szolgáló értékpapír értékesítést terveztünk 200 millió Ft összegben, illetve a lakásalap kiadásainak finanszírozásához még a maradvány bevonásán felül 9.688 E Ft értékpapír eladása is szükséges.

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

A szociális és igazgatási feladatoknál az elmúlt években lezajlott jelentős változás után központi támogatással finanszírozott segélyek folyósítása már nem történik, azonban a települési önkormányzatoknál lehetőség van arra, hogy az egyedi problémákra koncentrálnak nyújtsanak segítséget a helyi igényeknek és pénzügyi lehetőségeknek megfelelően. Az egyes ellátási formák előirányzatai az igénybevételei feltételek és a tapasztalati adatok alapján kerültek tervezésre. A 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 6 illetve 5 millió Ft-tal szerepelnek az előirányzatok között.

Önkormányzati rendelettel szabályozott „Nemzedékek kézfogása” támogatási program alapján biztosított támogatások összege 15.948 E Ft.

Lakástámogatásra első lakáshoz jutók részére a lakásalap tervezett felhasználásáról szóló közgyűlési döntés alapján, kiegészítve a költségvetési sor maradványával 11.110 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 28.400 E Ft fordítható családok otthonteremtési kedvezményére.

A humánigazgatási feladatok címen az oktatással, kulturális, ifjúsági, sport és egészségügyi feladatokkal összefüggő kiadások szerepelnek. A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány támogatására 60.000 E Ft-ot tartalmaz a költségvetés. Tanulmányi ösztöndíj nyújtásához 6.000E Ft áll rendelkezésre, szakképzési ösztöndíj nyújtására a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum közreműködésével, un. városi ösztöndíj kifizetése a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány közreműködésével történik.

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 városi farsang, a „Street Food hétvége” is, ezek megrendezéséhez szükséges forrásokat tartalmazza a költségvetés.

Az önálló kulturális egyesületek, együttesek támogatására 10.000 E Ft összeg szerepel a költségvetésben.

Az egészségügyi feladatok között továbbra is biztosít támogatást az önkormányzat a Fogyatékos Otthon működtetéséhez és a fogászati alapellátáshoz, valamint 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. 150.000 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 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, valamint területrendezési és egyéb eljárások költségeire kerültek meghatározásra az előirányzatok.

Rendezési tervek és helyi építészeti értékek védelme jogcímenen kerültek tervezésre felhalmozási célú kiadások.

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 a szolgáltatóval kötött megállapodásokból eredő 2018. évi fizetési kötelezettség.

Az önkormányzati képviselők által tett javaslatok alapján az arányos városfejlesztést szolgáló kisebb 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 munkák a kiadások jellege szerint csoportosítva kerülnek bemutatásra.

A legnagyobb kiadási összegek a TOP projekthez kapcsolódnak, melyek három forrásból tevődnek össze, alapvetően a támogatási összegből, az önkormányzat kiegészítő forrásából és a nettó finanszírozású projekteknél az Áfa visszaigénylés összegéből.

A 2016. évben kezdődött „Modern Városok Program” projektjei 2018-ban tovább folytatódnak, a 2018. évi forrás biztosításáról még az előző év végén kormányzati döntés született, a kiutalt támogatások a maradvány részét képezték.

Az „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” című projekt 2016. évben kezdődött. Eredeti előirányzata 1.500.000 E Ft volt, melyből 2017-ben felhasználásra került 54.245 E Ft, 2018-ban a maradvány 1.445.755 E Ft használható fel. A tervezett célok - 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.

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.

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.

A közbiztonsági feladatok kiadása és az e feladat ellátásában közreműködő közbiztonsági egyesületek részére nyújtott támogatások is ezen a címen szerepelnek.

Áthúzódó feladatként 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. Szintén az előző évről áthúzódó feladat a térfigyelő kamerák megújítása.

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 megkötött szerződés alapján fizetendő összeg szerepel. A nettó finanszírozás szabályai alapján 2017. év végén kiutalásra került a 2018. évi állami hozzájárulások előlegeként 81.771 E Ft, amit azonban január hónapban - egyéb finanszírozási kiadásként - 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 1.000 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.

Fejlesztési feladat lesz a turisztikai táblák készítése és kihelyezése, valamint a Vállalkozásfejlesztési Alapítvány által nyújtott hitelek 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 keresetbe tartozó

juttatások 2 %-ának elkülönítését jelenti. Ennek kifizetéséhez állami hozzájárulás továbbra sem 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.

A felhalmozási céltartalék az intézmények részére vis maior esetekre biztosított 14.496 E Ft-os keretösszeget tartalmazza, amely a felmerülő igények alapján kerül nevesítésre az év során. Projektekhez, pályázatokhoz szükséges önerő biztosításához 20.000 E Ft tartalékot képeztünk.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek és kiadások:

A lakásalaphoz kapcsolódó bevételek és kiadások több soron szerepelnek a költségvetésben, amelyek tartalmazzák a közgyűlés **217/2017.(XI.23.)** sz. határozatában foglalt feladatokat és az előző évtől 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	<u>204.270 E Ft</u>
Bevételek összesen:	224.270 E Ft

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

6.a mellékletben :

- Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás első lakáshoz jutók részére	11.110 E Ft
- Kamatmentes kölcsön az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zsegi polgárok számára	22.519 E Ft
- Lakhatási krízis alap	5.000 E Ft
- Családok otthoneremtési kedvezmény	28.400 E Ft
- Belváros-rehabilitációhoz kapcsolódó fejlesztések	31.000 E Ft
- Önkormányzat tulajdonában lévő mintegy 24 db bérlakás teljes vagy részleges felújítása, korszerűsítése	42.449 E Ft
- TOP és egyéb pályázatok előkészítése és önerő biztosítása	49.570 E Ft
- Város-rehabilitáció II. ütem folytatása	23.267 E Ft
- Lakóövezetbe sorolt ingatlanok vásárlása	5.000 E Ft
- Színészlakások balesetveszélyes erkélyek felújítása	4.955 E Ft
- Lakásalap kiadásai:	<u>1.000 E Ft</u>
Kiadások összesen:	224.270 E Ft

A hitelállomány és adósságszolgálat alakulását hitelezőnként és hitelenként a 9. mellékletben mutatjuk be. A 2017. év végi hitelállomány 1.194.269 E Ft. Ez az összeg az év során még várhatóan növekszik a tervezett hitelfelvételekkel, melynek összege 312.151 E Ft. A TOP program keretében megvalósuló projektek nem támogatott munkarészei és többletfeladatai finanszírozásához 2017. évben 100 millió Ft összegű hitelkeret megnyitására került sor, ebből 27.849 E Ft hitel felvétele 2017. évben megtörtént, a fennmaradó 72.151 E Ft hitel lehívása az idei évben várható. Az önkormányzat 2017-ben döntött 240.000 E Ft fejlesztési hitel felvételéről a Vizslapark u. 48. szám alatti ingatlan pályázati és saját forrásból történő felújításához, a kormányzati engedélyeztetés, majd azt követően a hitelszerződés megkötése is megtörtént az elmúlt évben, e hitel lehívására is várhatóan 2018-ban sor kerül.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek

A 2018. évre tervezett önkormányzati költségvetés-tervezet összesen 18 költségvetési szerv (a Polgármesteri Hivatal és 17 intézmény) irányítószervi támogatását tartalmazza.

A költségvetési szervek 2018. 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	332.684	4,9
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		
Működési bevételek	1.155.172	17,1
Felhalmozási bevételek		
Működési célú átvett pénzeszközök	84.704	1,3
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
Maradvány igénybevétele	201.509	3,0
Központi, irányító szervi támogatás	4.993.864	73,7
Bevételek összesen:	6.767.933	100,0

A működési célú, államháztartáson belülről származó támogatások tervezett előirányzata **332.684 E Ft**. Legnagyobb tétele, 285.933 E Ft, a Társadalombiztosítási Alaptól átvett összeg, mely a Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény bevételeinek 78 %-át képezi.

A működési bevételek 1.155.172 E Ft-ban kerültek megtervezésre, jellemző tételei az alábbiak:

- A bölcsődékben, óvodákban és a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezetben az étkezési térítési díjak alkotják a bevételek legnagyobb részét.
- A Keresztury VMK tervezett bevételei: terembérlési díjak, jegybevételek, hirdetési bevétel, szolgáltatások bevételei (esküvőszervezés, táborok, rendezvényszervezés), színpadtechnika és gépjárművek bérbeadása.
- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár működési bevétele olvasószolgálati és kötetzeti bevételből származik.
- A Göcseji Múzeum 2018-ra tervezett munkái között szerepel a Mindszenty Zarándokközpont helyén elvégzendő ásatás befejezése, a 250 hektáros ságodi tesztpálya helyén végzendő munka folytatása, az M70 útépitésen végzendő feladatok folytatása, a Balatonszentgyörgy-Zalaegerszeg gyorsforgalmi út építésének megelőző feltárásai.
- A Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház fő bevételi forrása a bérlet- és jegybevétel.
- A Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye működési bevétele épületek, építmények bérbeadásából származik.
- A Vásárcsarnok önkormányzati 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 2018. évi előirányzata **84.704 E Ft**, az államháztartáson kívülről származó forrásokat tartalmazza. Az eredeti költségvetésben a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház által tervezett összeg jelenik meg, melyet vállalkozások nyújtanak társaságiadó-kedvezményrel összefüggő támogatásként.

Maradvány igénybevételet az eredeti költségvetésben **201.509 E Ft**-ban terveztek a költségvetési szervek. Ez az összeg egyrészt a tavalyi évről áthúzódó feladatok forrásául szolgál, másrészt szükség volt a 2017-ben keletkezett szabad maradvány egy részének bevonására az idei évre megtervezett feladatok végrehajtásához.

A központi, irányító szervei támogatás képezi a bevételek 73,7 %-át, 2018. évben **4.993.864 E Ft** összegben.

A 2018. 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	3.636.691	53,8
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	793.763	11,7
Dologi kiadások	2.180.376	32,2
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.000	0,0
Egyéb működési célú kiadások	64.241	1,0
Beruházások	83.413	1,2
Felújítások	8.449	0,1
Kiadások összesen:	6.767.933	100,0

A **személyi jellegű** kiadások 2018-ra tervezett előirányzata **3.636.691 E Ft**, az összes kiadás 53,8 %-a. A tavalyi év összegével összehasonlítva növekedést okoz a minimálbér 8 %-os és a garantált bérminimum 12 %-os növekedése. A bérek emelésével ugyanilyen mértékben emelkednek a különböző kötelező kifizetések is, például pótlékok, készenléti, ügyeleti díjak, jubileumi jutalmak.

Az óvodapedagógusok közül egyre több a minősített pedagógus, mely szintén béremelkedéssel jár.

A nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési ideje alatt gondoskodni kell a helyettesítésről, aminek költsége szintén a személyi juttatások között kerül megtervezésre.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 2018-ra tervezett összege **793.763 E Ft**, az összes kiadás 11,7 %-a.

Ezen költség mértéke tovább csökkent, a korábbi 27 %-ról 2017-ben 22 %-ra, 2018-ban pedig 19,5 %-ra mérséklődött.

A **dologi kiadások** tervezett előirányzata **2.180.376 E Ft**, az összes kiadás 32,2 %-át képezi. Itt tervezik meg a költségvetési szervek az étkeztetés költségeit, a közüzemi díjakat, az irodaszerekre, karbantartásokra szánt összegeket.

Az egyéb működési célú kiadások tervezett előirányzata 64.241 E Ft, tartalma többek között:

- a kistelepülési könyvtárellátás áfa nélküli finanszírozása átmeneti likviditási problémákat okoz a könyvtárban minden évben, a 2018-ra tervezett 18.000 E Ft az önkormányzat által 2017-ben átadott összeg visszafizetését tartalmazza,
- a Göcseji Múzeum 12.235 E Ft pénzeszközátadást tervezett a KKGESZ részére a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátásáért, valamint megtervezte a 2017-ben lehívott, ideiglenes bevételkiesésre kapott támogatás egy részének visszafizetését is.

Beruházási és felújítási kiadásokat 1,3 %-ban terveztek az eredeti költségvetésben. Beruházásokra 83.413 E Ft, felújításokra 8.449 E Ft előirányzat került. 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 kistelepülési könyvtárellátásra kapott állami támogatás, melynek felhasználása kötött.

A Polgármesteri Hivatal 2018. évre tervezett költségvetésének főösszege 1.438.556 E Ft.

Bevételeinek 94,6 %-át az önkormányzati **költségvetési támogatás** jelenti, **1.360.358 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 a tavalyi év **maradványából 61.198 E Ft** került visszatervezésre.

A tervezett **személyi juttatások** összege **971.913 E Ft**, amely a rendeletben foglalt emelt illetményalap figyelembe vételével került megállapításra.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege **229.816 E Ft**.

Dologi kiadásokra 2018. évben 198.629 E Ft-ot tervez a hivatal, az előző évi tapasztalatok alapján, folytatva az évek óta tartó takarékos gazdálkodást.

Beruházásokra 34.465 E Ft előirányzat került betervezésre, mely informatikai és egyéb eszközbeszerzések forrásául szolgál.

Felújítási kiadások előirányzata **3.733 E Ft**, a 2017. évi felújítási maradvány eredeti előirányzatként történő visszatervezése a megfelelő tervezési alapegységekre a kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése és az év elején időszerű feladatok ellátásához szükséges.

Létszám

Az önkormányzatnál 2018. évben foglalkoztatottak száma 5 fő, az előző évi létszámmal azonos.

Zalaegerszegi Család-és Gyermejköltségtérítési Központ 2017 év végén az EFOP pályázaton nyert támogatást, mely pályázat keretében 2018.január 01-től 2019.június 30-ig 2 főt kell foglalkoztatni, ezért a létszám előirányzatot 2 fő szak dolgozóval emelni szükséges.

A fentiek miatt a fenti költségvetési szerv létszáma **39,5 főről 41,5 főre** módosult.

A **Griff Bábszínházban** a nézőszám és a tájékoztatások száma jelentősen megnőtt, ezért két különálló műszaki stáb kialakítása szükséges, mely lehető teszi, hogy tájékoztatást és színházi előadást párhuzamosan lehessen tartani. A megnövekedett feladatok miatt szükséges 1 fő műszaki alkalmazottal növelni a fizikai dolgozók létszámát, így az összlétszám január 1-jén **19 főre nő** az intézményben.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata létszáma 2018. január 1-jén a költségvetési szervek létszámával együtt 1.097,5 fő.

A közvetett támogatások nyújtásának összegét a 12. melléklet tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2017. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2016. évi - adatok álltak rendelkezésre, várhatóan 2018. 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 „Bébi kedvezmény” címén 10.200 E Ft elengedés nem volt. A helyi iparüzési adónál az önkormányzati rendelet alapján biztosított kedvezmények - 2,5 millió Ft alatti adóalap mentessége miatti – 78.432 E Ft volt, az építményadó esetében 124.465 E Ft volt. Méltányosság címén (talajterhelési díjhoz, valamint késedelmi pótlékhoz és bírsághoz kapcsolódóan) az elengedett tartozások szerepelnek 9.147 E Ft összeggel. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege 57.387 E Ft, ami az önkormányzat vagyonrendelete által megállapítható kedvezményes bérleti díj alkalmazásából adódik, és zömében civil szervezetek és egyesületek esetében alkalmazható. Egyéb nyújtott kedvezményként a befektetés támogató program keretében telekár kedvezmény nyújtásával számoltunk 18.395 E Ft-tal.

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

Indoklás a rendelet 11.§-ához Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 2017.december 22-i hatállyal módosult, a 76. § (4) bekezdés és a 95/A. § alapján nem tekinthető a költségvetési támogatás jogosulatlan igénybevételének. támogatási céltól eltérő felhasználásának. ha a helyi önkormányzat kedvezményezett a fejlesztési, beruházási céllal nyújtott költségvetési támogatásból származó átmenetileg szabad pénzeszközt állampapír vásárlásával hasznosítja, feltéve, hogy a támogatási cél határidőben történő megvalósulását ez nem veszélyezteti. A helyi önkormányzat, mint kedvezményezett az így elért hozamot, kamatbevételt kizárólag a támogatott tevékenységgel kapcsolatos kiadásokra használhatja fel.

A fenti jogszabályi rendelkezéssel összhangban került meghatározásra a 2018. évi költségvetési rendeletben a polgármester átruházott hatásköre, így módosítani szükséges a közgyűlés Szervezeti és Működési Szabályzatának 65. § (1) bekezdés h) pontját is.

Egyeztetési kötelezettség:

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdése szerint a közalkalmazotti illetmény – előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetül 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 2018. február 1-jén összehívásra került, az ülésről készített feljegyzést az előterjesztéshez csatoltuk.

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 anyagküldés időpontjáig észrevétel, vélemény nem érkezett.

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. Az anyagküldés időpontjáig észrevétel, vélemény nem érkezett.

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.

Szjártóné Gorza Klára
bejegyzett könyvvizsgáló
Iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.
Levélcím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.
Tel./fax: 92/348-831
Tel.: 92/596-834, 20/326-6964

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése részére Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Elvégeztem Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzat 2018. február 07.-i Közgyűlésére előterjesztendő 2018. évi költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát. A rendeletervezet szerint

- az önkormányzat költségvetési bevételeinek tervezett előirányzata 22.282.119 E Ft,
- a finanszírozási bevételek előirányzata 14.947.414 E Ft, melyből előző évi maradvány 14.425.575 E Ft, felhalmozási célú hitelfelvétel 312.151 E Ft, értékpapír beváltás, értékesítés 209.688 E Ft,
- az önkormányzat költségvetési kiadásainak előirányzata 37.103.236 E Ft,
- a finanszírozási kiadások tervezett előirányzata 126.297 E Ft,
- a költségvetési hiány összege 14.821.117 E Ft, melyből 312.151 E Ft felhalmozási céllal külső forrásból (hitelből) finanszírozott,
- költségvetés bevételi és kiadási főösszege 37.229.533 E Ft.

A költségvetés előterjesztése az önkormányzat Polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendeletervezet elfogadása az önkormányzat Közgyűlésének hatáskörébe tartozik.

A könyvvizsgálat a költségvetési rendeletervezet véleményezésére terjed ki.

A költségvetés tervezés jogszabályi háttere az előző évhez viszonyítva lényegesen nem változott, a központi költségvetési források 2018. évi mértékeit Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény határozza meg.

A rendeletervezet összeállításának jogi hátterét a

- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
- 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
- 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól
- 2017. évi C. törvény Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről
- 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről

határozták meg.

A helyi önkormányzatok költségvetésének összeállítása során a törvényi szabályozás értelmében a korábbi évekhez hasonlóan



- a helyi önkormányzatok költségvetése külső forrásból finanszírozható működési hiánnyal nem tervezhető,
- a fejlesztési hitelek felvétele továbbra is kormányzati engedélyhez kötött,
- a feladatfinanszírozási rendszer keretében a kötelezően ellátandó és a törvényben előírt feladatok ellátását feladatalapú támogatással biztosítja a központi költségvetés felhasználási kötöttség mellett.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint a helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

A 2018. évi költségvetés összeállítása során az alábbi bevételeket és kiadásokat érintő főbb jogszabályi hatásokkal, illetve változásokkal kellett számolni:

- a minimálbér és a garantált bérminimum 8, illetve 12 %-kal tovább nőtt, ami az önkormányzatnál jelentős többletterhet jelent, a közalkalmazottak szinte teljes körét érintve,
- az önkormányzatot, mint munkaadót terhelő járulék terhek közül a szociális hozzájárulási adó további 2,5 %-kal csökkent,
- az önkormányzatot szolidaritási adó fizetési kötelezettség terheli,
- a helyi iparüzési adó bevételnél az előző évhez hasonlóan számolni kellett az útdíj levonhatósága miatti bevétel elmaradással,
- a központi költségvetési törvény módosította a bölcsődei ellátás finanszírozását, ezen jogcímnél is bevezetésre került a számított dolgozói létszám és az üzemeltetéshez nyújtott támogatás alapú feladatfinanszírozás.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2018. évi költségvetési rendelettervezete a jogszabályi előírások szerinti tartalommal készült, az önkormányzatra és költségvetési szerveire pénzforgalmi szemléletben meghatározza a költségvetési évben várható bevételeket és kiadásokat.

Bemutatja az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetését, a bevételi előirányzatokat címenként, költségvetési szervenként, rovatonként, a kiadási előirányzatokat címenként, költségvetési szervenként, kötelező és önként vállalt feladatonként, kiemelt előirányzatonként a rovatrendnek megfelelően. Tartalmazza a tartalékot, az adósságszolgálatot, a foglalkoztatottak létszámát, bemutatja az EU projekteket beruházási célonként.

Tájékoztatásul bemutatásra kerül az önkormányzat költségvetési mérlege, előirányzat felhasználási terve, a közvetett támogatások mértéke, az áthúzódó kötelezettségvállalások és az adósságszolgálat.

A rendelettervezet előírja a költségvetés végrehajtásának eljárási rendjét.

A költségvetés összeállítása során az önkormányzat a 2018. évi költségvetési törvény alapján megállapította a központi költségvetésből származó bevételeit, megtervezte a várható saját bevételeit, a működési és a felhalmozási kiadásait, törekedve a bevételek közgazdasági megalapozottságának biztosítására, valamint a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához megtervezett kiadások átgondolt tervezésére.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 37.229.533 E Ft.

A költségvetés hiánya 14.821.117 E Ft, melyből a rendelettervezet szerint a működési hiány belső hiányként előző évi maradványból, a felhalmozási hiány előző évi maradványból és fejlesztési célú hitelből finanszírozható.

A tervezett költségvetési bevételekből és kiadásokból a működési célú bevételek és kiadások aránya 33,8 %, a felhalmozási célú bevételek és kiadások aránya 66,2 %. A felhalmozási költségvetés jelentős 24.662.365 E Ft összege a 2017. évről áthúzódó fejlesztési célok, feladatok, valamint a 2018. évtől induló további projektek keretében megvalósuló fejlesztések tervezéséből ered.

Bevételi oldalon az állami támogatások várható mértéke a központi költségvetési törvény és a Magyar Államkincstár mutatószám felmérése alapján került meghatározásra. A további bevételek tervezése az önkormányzati rendeletek, az önkormányzat szerződés állománya, a megvalósuló projekt beruházások szerződésai, valamint a várható előző évi maradvány figyelembevételével történt.

A költségvetés működési bevételeinek 61,0 %-a közhatalmi és saját működési bevétel.

A költségvetési felhalmozási bevételek ingatlan értékesítésből tervezett bevételek, felhalmozási célra átvett pénzeszközök, valamint a projektekhez biztosított felhalmozási célú támogatások, továbbá a fejlesztésekhez kapcsolható működési jellegű bevételek.

A fejlesztési célok megvalósításához tervezett hitelfelvétel 312.151 E Ft, az előző évi maradvány felhalmozási célra visszatervezett összege 13.253.443 E Ft, a felhalmozási célra tervezett értékpapír bevonás 209.688 E Ft.

A kiadási oldalon a működési előirányzatok az önkormányzat szakosztályai, költségvetési szervei működését várhatóan biztosítják.

A 2018. évi költségvetésben tervezett tartalék összege 302.001 E Ft, melyből

- 258.505 E Ft működési célú céltartalék,
- 9.000 E Ft működési célú általános tartalék,
- 34.496 E Ft felhalmozási célú céltartalék.

A működési célú tartalék nyújt fedezetet az évközi többletkiadásokra, az állami támogatások évközi lemondása miatti fizetési kötelezettségekre, az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására, az év közben jelentkező új feladatokra.

A felhalmozási célú tartalék vis major esetekre és pályázati önrészre biztosít forrást.

A tartalékok felhasználása, költségvetési szervek részére átadása év közben átcsoportosítással történik, a célok, feladatok ismeretében.

Az önkormányzati hitelek állománya 2017. december 31.-én 1.194.269 E Ft. A 2018. évi költségvetés 312.151 E Ft hitelfelvétellel tervez, az eddigi fejlesztési célok finanszírozásához.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekre a korrigált saját bevételek fedezetet nyújtanak.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege a Polgármesteri Hivatal költségvetésével együtt 6.767.933 E Ft.

A központi, irányító szervi támogatás 2018. évre tervezett összege 4.993.864 E Ft, aránya a költségvetési szervek bevételein belül 73,7 %. A költségvetés egyeztetése a költségvetési szervekkel megtörtént.

A 2018. évi költségvetés végrehajtásához az alábbiakat emelném ki:

- *A bevételi előirányzatok, azon belül a helyi adó bevételek évközi teljesülését 2018. évben is fokozottan kell figyelni, a likviditás biztosítása, az esetleges bevétel elmaradás időbeli kezelése érdekében.*
- *A rendeletben foglaltak betartásával és végrehajtásával fegyelmezett gazdálkodást kell folytatni a költségvetési évben.*



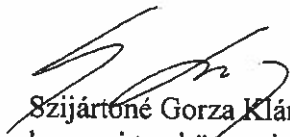
- Az év során képződő többletbevételeket célszerű tartalékba helyezni, a gazdálkodás biztonságának növelése, a következő költségvetési évek gazdálkodási feltételeinek javítása érdekében.
- A következő évek költségvetésénél számolni kell a megvalósuló projektek fenntartásából várható működési többlet költségekkel, melyekhez a forrásokat – lehetőség szerint többlet bevételekből - biztosítani kell.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokra, valamint a költségvetési rendelettervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottam végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnöm arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatok vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói vélemény kialakításához.

Véleményem szerint Zalaegerszeg Megye Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelettervezetének előterjesztése a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásomra olyan lényeges információ, amely a fent leírtakon túlmenően a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené.

A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Zalaegerszeg, 2018. február 01.


Szijártóné Gorza Klára
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám 001067



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA

Feljegyzés a 2018. február 1-jén megtartott Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum üléséről

Készült: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának 101. sz. helyiségében.

Jelen vannak: a csatolt jelenléti ív szerint

Napirendi pont: A 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Dr. Sándor Erzsébet aljegyző köszöntötte a megjelenteket, a Helyi Érdekegyeztető Fórum résztvevőit, a reprezentatív szakszervezetek képviselőit. Az Önkormányzat a költségvetés elfogadása előtt egyeztet a szakszervezetekkel ágazati kérdésekben, amelyre idén is sor kerül. Felkérte Cziborné Vincze Amáliát, a Közgazdasági Osztály vezetőjét, hogy ismertesse a 2018. évi költségvetési helyzet legfőbb jellemzőit.

Cziborné Vincze Amália elmondta, hogy több hónapos munkával állt össze a költségvetés. Az országos költségvetést már nyáron jóváhagyta a Parlament, de az ágazati jogszabályok változása illetve a normatív támogatások felmérése az év második felére adott információt az önkormányzati költségvetés összeállítására a bevételi oldalról, illetve ekkor tudtuk felmérni az Önkormányzat saját bevételeit. Saját bevételek közül legfőbb bevételi forrás az adó bevétel. Az iparüzési adó területén a bevétel 2017. és 2018. évben jelentősen kevesebb, mint a korábbi években, mely központi jogszabályi változásnak köszönhető. A fuvarozó vállalkozások e-útdíjat leírhatják az iparüzési adóból. Zalaegerszeg területén több ilyen nagy cég működik. Ezzel több száz millió forintos bevételkiesés keletkezett, és ezzel a csökkentett bevétellel kellett megtervezni a költségvetést és ebből biztosítani a kötelező feladatok finanszírozását.

Az intézményekkel már novemberben felvették a kapcsolatot, jelezve, hogy mekkora állami és önkormányzati támogatásra számíthatnak és legyenek figyelemre az év végi kifizetéseknél, hogy több támogatást az önkormányzat nem tud biztosítani. Felhívták az intézmények figyelmét, hogy a 2017. évi pénzmaradványok beépítésre kerülnek a 2018. évi költségvetésbe. Az intézményektől megkaptuk a költségvetéseket, és azok kerültek beépítésre a költségvetési rendelet tervezetébe. Vannak olyan intézmények, melyeknek fix összegű állami támogatás jár (Múzeum, Könyvtár, Színház), ezeket a pontos összegeket januárban tudtuk meg. Ezek meghaladták azt az összeget, melyet előzetesen kiközöltünk, ezzel lett korrigálva az intézmények költségvetése.

Békési Tamás: Mint zalaegerszegi lakos üdvözlö a költségvetést, hiszen az szigorú gazdálkodást mutat, de jelentős fejlesztési források is vannak benne.

Fontos megjegyzés a részéről, amit minden évben elmond és megvalósulhatna Zalaegerszegen, hogy a törvényben járó bérelemeken felül az Önkormányzat tudna a költségvetésében tervezetten bizonyos juttatásokat adni a közalkalmazottak részére. Lehetne ez cafeteria, vagy bérkiegészítés az alacsony keresetűek részére, annak ellenére, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum jelentősen emelkedett. Ez üdvözlendő lenne a

szakszervezeti oldal részéről. A minőségi bérpótlékhoz hasonlóan lehetne tervezni. Évek óta felveti ezt a problémát, és jó lenne rá megoldást találni.

Cziborné Vincze Amália elmondta, hogy vizsgáltuk ezt a kérdést. Elmondható, hogy bizonyos területeken (óvodai dajkák stb.) az ágazati pótlék segített a bérek helyzetén, de pl. az óvodai technikai dolgozókat nem érintette a béremelés. Felmértük, hogy mit jelentene a bérkiegészítés, ebbe a körbe bevontuk a GESZ-ek dolgozóit, hiszen ők sem jogosultak semmilyen ágazati pótlékre, annak ellenére, hogy az egyes ágazatok gazdálkodási feladatait látják el. Ismerjük a problémát, foglalkoztunk is vele, de a 2018. évi költségvetés nem ad lehetőséget annak orvoslására. Az évközi gazdasági helyzettől, az adóbevételektől sok minden függ, de jelenleg nem áll rendelkezésre forrás a bérkiegészítésekre. A ZEGESZ érdekképviselete megkereste az Önkormányzatot a bérfejlesztés lehetősége okán. Önkormányzatunk megvizsgálta, hogy kik maradtak ki az egyes ágazati bérfejlesztésből, az ő bérkiegészítésükre 20 millió forint lenne szükséges. A jelenlegi költségvetésbe ezt nem lehetett beépíteni.

Békési Tamás: Fontos lenne, ha a költségvetési tervezés időszakában ez a gondolat megjelenne. A költségvetés jelen szakaszában már nincs nagy mozgáster az előbb említett célok megvalósítására. 2018. őszén kellene ezzel már foglalkozni.

Cziborné Vincze Amália: Reméljük, hogy központi jogszabályok is változnak, hiszen a közalkalmazotti törvény módosítása és a közalkalmazotti bértábla változtatása tudná ezt a problémát kezelni.

Oláh János: Szintén a közalkalmazotti bértábla tarthatatlanságát vetette fel. A Színház vezetése jelezte, nem biztos, hogy be tudják fejezni az évadot, vagy miként tudják befejezni azt. A Színház minimális szinten tud csak működni, olyan nagy probléma van az eszközök, anyagok területén. A vezetés megpróbálta csökkenteni a béreket, amit a szakszervezet nem támogatott, a Színház vezetése gondolkodott, hogy felmondja a kollektív szerződést, de egyelőre mégis marad. Szinte minden dolgozónak ugyanannyi a bére, függetlenül attól, hogy van-e diplomája vagy nincs, régóta dolgozik vagy új munkaerő. Nincs semmire lehetőség, az intézményben nagyon rossz a hangulat, és a dolgozók 30-40 év után azon gondolkoznak, hogy elmennek a Színházból. A bér a legnagyobb probléma.

Cziborné Vincze Amália: A közalkalmazotti foglalkoztatásnál az egyik legnagyobb probléma, hogy nincs különbség a kezdő és a sok éves munkaviszonnyal rendelkező dolgozó bére között. Az Egerszeg Kártya rendelet módosításával tudott segíteni az Önkormányzat a Színháznak, hiszen az új szabályozással (kompenzáció mértékének módosulása) többlet forrást hagynak az intézménynél. Az újfajta szabályozás a TAO támogatás alapja lehet, ami hozhat többletbevételt. Tavaly kazán felújítás volt a Színházban, ami szintén hozhat megtakarítást a költségekben. Talán ezekből a változásokból keletkező 2-3 millió forint is segíti az intézmény költségvetését. Bízunk abban, hogy az állami támogatás a jövő évben magasabb lesz, azt nem tudja, hogy milyen érdekérvényesítés kell ahhoz, hogy az állami támogatás jelentősebben növekedjen. További önkormányzati támogatásra jelenleg nincs lehetőség.

Oláh János: A dolgozók sejtik, hogy mit lehetne megtenni, de ezt másnak kellene megtennie, a dolgozók lehetőségei korlátozottak. Az állami támogatás növelése érdekében nem tudnak tenni a dolgozók, aki tudna tenni, az meg nem tesz.

Cziborné Vincze Amália: A költségvetési törvényben a színházak támogatása egy összegben szerepel, azok felosztása csak később történik, így arról sokáig nincs információja az

önkormányzatnak. Első körben úgy lett kiküldve a Színháznak a támogatásról az értesítés, hogy a tavalyi szint lett megjelölve. Szerencsére az állami támogatás egy kis mértékben növekedett.

Varga Csabáné: nem valósult meg a közalkalmazotti bértábla szerkezeti módosítása. A szakszervezeteknek továbbra is feladata, hogy a kormányzatra nyomást gyakoroljon annak érdekében, hogy a közalkalmazotti bértáblában komolyabb változás történjen, de jelenleg abba az irányba megy el a kormányzat, hogy az egyes ágazatok bértábláját rendezgetik. Várják azt a belátást a döntéshozók részéről, hogy a közalkalmazotti bértábla tovább nem tartható. A dolgozók bérét meg kell különböztetni az iskolai végzettség és a munkában töltött idő elismerésével, nem tartható az fenn, hogy az új munkavállaló ugyanannyi bért kap, mint aki 30 éve vagy még hosszabb ideje dolgozik. A bérproblémán felül jelentkezik az, hogy a cafeteria minimális. Az Alapellátási Intézmény dolgozói cafeteria szempontjából kedvezőbb helyzetben vannak, az új intézményvezetővel nagyon jó a kapcsolat, rugalmasan lehet vele tárgyalni. Bérmegetakarításból keletkező jutalmazással karácsony előtt megteremti, hogy a dolgozók többletjuttatást kapjanak.

Még mindig abban a helyzetben vannak, hogy az egészségügyi szakdolgozói bértáblába a védőnői szolgálat munkatársai nem tartoznak bele. Bérpótlékkal próbálják a különbséget az eü szakdolgozói bértáblához képest csökkenteni, jelenleg már ott tartanak, hogy a bérpótlék lassan magasabb, mint az alapbér. A pótlékkal együtt is még nagy a különbség. A küzdelmüket tovább folytatják a különbségek megszüntetése érdekében. Februárban megyei felmérés lesz ebben az ügyben.

Más a védőnői szolgálatban a finanszírozás, mint az egészségügyben, és azt szeretnék elérni, ha már nem tartozhatnak az eü szakdolgozói bértábla hatálya alá, akkor a bérpótlékokkal együtt az illetmények elérjék a korházi védőnők illetményét. Ez kormányzati döntéstől függ.

A városi költségvetés egy bonyolult, összetett dokumentum, sok feladatot, pályázatot stb. tartalmaz. Szeretné megköszönni az egészségügyi intézmények fejlesztését, sok orvosi rendelő, védőnői intézmény megújult. Óriási változás van az intézmények minősége tekintetében, mely nagyban segíti a munkájukat és nagy megbecsülést jelent a számukra.

Nagyon köszöni azt, hogy sok év után a városi védőnők megkapták azt, hogy a város területén ingyen parkolhatnak. Ez több mint 10 éves kérésük volt. A város vezetése meghallgatta a kérésüket. Szerinte az érdekegyeztetők eredményessége mindig attól függ, hogy a véleményüket mennyire hallgatja meg a másik fél.

A sok eredmény ellenére van olyan sérelmük, hogy a szakdolgozói tagdíjat a dolgozóknak kell kifizetniük. Bízik abban, hogy ebben az ügyben is segítséget fognak kapni egyszer és a munkáltató vagy az önkormányzat átvállalja a tagdíj (fejenként 800 ft) kifizetését.

Szociális területről annyit szeretne mondani, hogy mint megyei elnök kapcsolatot tart a Gondozási Központ szakszervezeti vezetőjével, aki elmondta, hogy nagyon jó a kapcsolata az intézmény vezetőjével. Nagy sikernek tartják, hogy az eü bértáblát a szociális intézmények megfelelő munkakörű dolgozóinál is alkalmazzák.

Cserhalmi Henriette pozitív dolgokat nem tud elmondani. A problémákat ketté kell választani: az egyik az intézményfinanszírozás, a másik a bérkérdések. Az intézményi finanszírozás alapproblémájának az EMMI-t tartja, csináltak egy nagy minisztériumot és államtitkári szintre tették az egyes ágazatokat. Az, hogy melyik ágazat milyen finanszírozást kap, az fogja eldönteni, hogy a Minisztériumon belül melyik államtitkár milyen erőpozícióban van. A kultúra az elmúlt években a futottak még ágazat volt, a maradvány pénzek szoktak lecsorogni. A kulturális ágazat teljes mértékben kimaradt az életpálya modell kérdéséből. Közalkalmazotti bértábla változását teljesen kizártnak tartja, hiszen ez nem prioritás, mivel ágazatonkénti megállapodásokat akarnak kötni. A kulturális ágazatnak gyenge az érdekérvényesítő ereje, ezért is maradtak ki az életpálya modellből. A kulturális ágazatban a dolgozók 77 %-a garantált bérminimumot kap.

A kulturális dolgozók szakszervezete a tavalyi évben munkaügyi bírósághoz fordult a közalkalmazotti bértábla tarthatatlansága miatt és kérték, hogy az egész ügy kerüljön át az Alkotmánybírósághoz és az mondja ki, hogy mi lesz a közalkalmazotti bértáblával. Az intézményvezetőknek két jogszabálynak kell megfelelnie a dolgozók illetménye tekintetében: egyrészt a Kjt. előírásainak, mely kimondja, hogy előmenetelt kell biztosítani a végzettség és a munkában töltött idő alapján, másrészt a költségvetési törvény nem engedi ezt a jogszabályt érvényesíteni. Két egyenlő jogszabály ütközik egymással. Ez az anomália elfogadhatatlan és most azt várják, hogy döntsön az illetékes munkaügyi bíróság, hogy az ügyet átadja az Alkotmánybíróságnak.

Tudja, hogy az idei költségvetésben nem fog megtörténni, de a városok szerepe fel fog értékelődni a finanszírozásban.

A szakmán belül is komoly harcok folynak, mivel vannak olyan városok, akik a lakosságárányos finanszírozást szeretnék elérni, azonban e móddal Zalaegerszeg nagyon rosszul járna az aprófalvas településszerkezet miatt. Lehet, hogy jövőre lakosságárányos finanszírozás lesz. Elképzelhető, hogy csökkenni fog a Deák Ferenc Könyvtár központi finanszírozása.

Az intézményfinanszírozás legnagyobb problémája a Múzeum esetében van. Több, mint 50 millió forint adósságot görgetnek maguk előtt. Ezen felül még kétséges a Seuso kiállításra felvett kölcsön teljesítése.

A Múzeum mindig arra számít, hogy elnyeri az ásatási pénzeket, de ez tavaly sem jött be és kétséges, hogy az elkövetkezendő években bejönnek ezek a pénzek. Ha nem jönnek be az ásatási pénzek, akkor kérdéses, hogy meddig lehet az adósságot görgetni maguk előtt. Idén nem is, de jövőre mindenképpen el kell gondolkodni a Múzeum pénzügyi konszolidálásán.

Úgy látja, hogy a közművelődés területén az intézményfinanszírozással nem lesz gond, normál évet tudnak végigcsinálni, de a bérekkel ott is komoly probléma van.

Ha idén nem is, de év közben le kellene ülni a bérekkel kapcsolatban, mivel úgy gondolja, hogy Zalaegerszeg nincs rosszabb pénzügyi helyzetben, mint Keszthely, ahol tudtak bérkiegészítést adni a kulturális területen dolgozóknak saját erőforrásból. Tudja, hogy idén komoly gond van a költségvetésben az e-útdíj leírása miatt, de évközben el kellene gondolkodni a bérkompenzáció lehetőségén.

A helyzet komolyságát mutatja, hogy tavaly háromszor írtak ki pályázatot könyvtáros állásra, de nem sikerült felsőfokú könyvtáros végzettségű pályázót találni. El kell dönten, hogy a városban kulturális vonalon minőségi munkát szeretnénk-e, márpedig, ha ez a bér marad, akkor nem tudnak minőségi munkatársakat felvenni, az pedig a szolgáltatás rovására megy.

Intézmény felújításra sincs nagyon pénz. Most a Könyvtár nyert egy EU-s pályázatot belső átalakításra, de ez sem teljes felújítást jelent. Az átalakítással (klímák beszerelése) nőni fog a működési költség, aminek a finanszírozása nem megoldott, így elképzelhetőnek tartja, hogy a jövőben a minőségi bérpótlék nem lesz a dolgozóknak kifizetve, hanem be lesz építve a működés költségeinek fedezésébe.

Úgy gondolja, hogy a városi szerepet erősíteni kell a kulturális ágazat finanszírozásában, mivel országos szintről nem várható megoldás.

Bartl Anett örömmel látja, hogy idén is lesz felújítás. (Cseperedő bölcsőde) A Napsugár Bölcsőde felújítása megtörtént, így a munkakörülmények sokat javultak az intézményekben. A felújítások következtében a gyerekeknek is sokkal komfortosabbak a bölcsődék. A közalkalmazotti bérfeszültség ott is komoly gondot okoz. Étkeztetési hozzájárulást kapnak, de azt nem mindenki veszi igénybe, a cafeteria ügyének rendezését fontosnak tartaná.

Cziborné Vincze Amália: A Múzeum 2016-ban kapta az 55,5 millió Ft kölcsönt, akkor úgy gondolták, hogy 2016-ban lesz annyi bevétele a Múzeumnak, hogy annak egy részét vissza tudják fizetni. Ez nem történt meg, sőt 2017-ben sem. Igazgató Úr olyan átütemezési kéréssel fordult az Önkormányzathoz, hogy a kölcsön 1/3-át kelljen ebben az évben visszafizetni. Ez

van tervezve a Város és a Múzeum költségvetésében. A Múzeum költségvetésében nem csak ez az egy bizonytalanság van, hanem az egész működés. (költözés, az új hely bérlése, annak a rezsije sb.) Nagyon sok múlik, hogy az utépítési beruházások hogyan indulnak el és hogy kap a Múzeum régészeti feladatokat. Folyamatosan kapcsolatban vannak az intézménnyel, ha úgy adódik, hogy nem tudja visszafizetni a részletet, akkor lesz még egy átütemezés és akkor talán lesznek régészeti bevételek, melyből vissza tudják fizetni a kölcsönt, ha nem akkor az egy új helyzet. Egyelőre úgy számolnak, hogy ezt az 1/3-ad részt az idei költségvetésből vissza tudja fizetni. Év végén egyeztettek már a költségvetésről. Az Önkormányzatnál kölcsönként adták a Seuso kiállítás biztosításának díját, de azt úgy tudják, hogy a központi költségvetésből annak összegét megkapja a Múzeum. Az 55,5 millió forint időarányos részének visszafizetése a fő kérdés, ez pedig a Múzeum bevételeitől függ.

Az ágazati bérfejlesztésekből kimaradókról biztosan fogunk egyeztetni az év második felében. Az idei évben a bevételektől függően lehet a kérdést áttekinteni. Úgy gondolja ez a helyzet igazságtalan azon dolgozókkal, akik semmiféle bérfejlesztésekben nem részesültek. A jövő évi költségvetésnél ezt szükséges valamilyen módon kezelni.


Cserhalmi Henriette a Deák Ferenc Könyvtár igazgatói pályázata ki lett-e írva?

Szeli Gábor most lesz rendkívüli bizottsági ülés, ahol a fenntartó kiírja az intézményvezetői pályázatot.

Dr. Sándor Erzsébet aljegyző megköszönte a részvételt és az észrevételeket. Azt, hogy a kéréseket mennyi tudjuk teljesíteni, az sajnos nem csak rajtunk múlik. Kis kérést könnyebb teljesíteni. Azt, hogy valamit nem tudunk teljesíteni, az nem azt jelenti, hogy nem halljuk vagy nem hallgatjuk meg a kéréseket, hanem az, hogy nincs rá pénzügyi fedezet az idei évben. Reménykedjük, hogy a következő év könnyebb lesz és mások lesznek a pénzügyi lehetőségek, akkor talán sikerül minden ágazatban vagy egy-egy ágazatban minden érintett bérproblémáját rendezni. Köszönjük szépen.

K.m.f.

A feljegyzést készítette:


Szeli Gábor
intézményfenntartó szakreferens
Humánigazgatási Osztály

Jelenléti ív
az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum
2018. február 1-i üléséről

NÉV

ALÁÍRÁS

Bartl Anett
Bölcsődei Dolgozók Demokratikus Szakszervezete

Bartl Anett
.....

Cserhalmi Henriette
Közgyűjteményi és Közművelődési Dolgozók
Szakszervezete

Cserhalmi Henriette
.....

Varga Csabáné
Magyarországi Munkavállalók, Szociális és
Egészségügyi Ágazatban Dolgozók Demokratikus
Szakszervezete

Varga Csabáné
.....

Békési Tamás
Pedagógusok Szakszervezete

Békési Tamás
.....

Oláh János
Színházi Dolgozók Szakszervezetének Hevesi
Sándor Színház Alapszervezete

Oláh János
.....

Balaicz Zoltán
polgármester

.....

Gecse Péter
alpolgármester

.....

Tolvaj Márta
alpolgármester

.....

Dr. Vadvári Tibor
alpolgármester

.....

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

.....

Dr. Sándor Erzsébet
aljegyző

Sándor Erzsébet
.....

NÉV

ALÁÍRÁS

Cziborné Vincze Amália
Közgazdasági Osztály
osztályvezető

Cziborné

Velkey Péter
Humánigazgatási Osztály
osztályvezető

Szláveczné Gálos Ildikó
Közgazdasági Osztály
csoportvezető

Szeli Gábor
Humánigazgatási Osztály
intézményfenntartó szakreferens

Szeli Gábor



Zala Megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány

Zalaegerszeg, Köztársaság útja 17.
Telefon: 92/316-033, 310-800 Telefon/Fax: 92/316-062
e-mail: infozmva@zmva.hu www.zmva.hu

Beszámoló a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város és a Zala Megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány 2017. évi Kamattámogatási Programjáról.

A program a zalaegerszegi székhellyel rendelkező mikro- és kisvállalkozások fejlődésének elősegítésére jött létre, ezen belül a Zalaegerszegen megvalósuló ÚJ beruházásokat támogatja. A kamattámogatásra Zalaegerszeg város évi 10 millió Ft keretet bocsát rendelkezésre öt éven keresztül. A város által biztosított összegből a ZMVA egy alapot hozott létre.

A program indulásától (2015.) 47 kérelmet hagyott jóvá a ZMVA. 2%-os kamattámogatásban részesült 40 db kérelmező részére az összes folyósított összeg 237.380.500.- Ft, zalaegerszegi vállalkozásoktól történt beszerzéshez kapcsolódóan 3%-os kamattámogatásban 6 db kérelmező részére 45.500.000.- Ft, fiatal (35 év alatti) zalaegerszegi vállalkozáshoz kapcsolódóan 3%-os kamattámogatásban 1 db kérelmező részére 3.200.000.- Ft került folyósításra.

A kamattámogatási programban eddig 47 pályázó részére 286.080.500.- Ft került folyósításra.

A ZMVA a kamattámogatási program keretében 2017 évben 4.850.000.- Ft hitelt folyósított. Ezek az ügyletek 2%-os kamattámogatásban részesültek.

A programban eddig 2 ügyletben történt idő előtti végtörlesztés, valamint 3 esetben járt le az 1 éves támogatási időszak. Egy ügyletben történt hitelátvállalási szerződés megkötése, de az ügyletben a támogatott cél nem változott. A kamattámogatási programban 2017 év végén 41 élő ügylet 224.298.348.- Ft értékben van nyilvántartva.

Az ügyletekben az ügyfelek részére 2017 évben kedvezmény nélkül 10.028.660.- Ft kamatfizetési kötelezettség került előírásra. Ezen összegből a program által nyújtott kamattámogatása összege: 5.049.963.-Ft volt, így az ügyfeleknek csak 5.251.696.- Ft kellett megfizetni.

Az ügyfelek között nincs 15 napot meghaladó késedelembe lévő ügylet. A szabályok miatt az ügyfelek mindent megtesznek a pontos törlesztés érdekében. (15 napon túli késedelem esetén a kamatkedvezmény megvonásra kerülne és az addig kapott kedvezményt is meg kellene fizetni a vállalkozásnak.)

Az Önkormányzat 2015 évben a megkötött pénzeszköz átadási megállapodás alapján 2017. december 31-ig a következő összegeket bocsátotta a ZMVA rendelkezésére:

2015. május 28-án	2.500.000.- Ft-ot
2016. október 6-án	1.201.013.- Ft-ot
2017. május 9-én	2.797.614.- Ft-ot
2017. október 18-án	1.371.176.- Ft-ot
2017. október 18-án	1.298.987.- Ft-ot

A 2018-ban a jelenleg kamattámogatási programban résztvevő vállalkozások tervezett kamatkedvezménye 2019. december 31-ig:

2015 tény	(2015 évdecember hónappal)	1.177.636.- Ft
2016 év tény	(2016 évdecember hónappal)	5.320.991.-Ft
2017 év tény	(2017 évdecember hónappal)	5.049.963.- Ft
2018 év terv		4.154.134.- Ft
2019 év terv		3.579.376.- Ft

A 2017-os évben termelő tevékenységet végző vállalkozás nem volt, a kamattámogatási programban részvevő vállalkozások a szolgáltató és kereskedelmi szektorban dolgoznak. A vállalkozások haszongépjármű vásárlásra, üzlet nyitásra (cszközvásárlásra), iroda berendezések megvásárlására fordították a felvett hitelt.

A korábbi évekhez képest a jelentős visszaesés oka, hogy csak a Helyi Mikrohitel Alapba történt források visszaforgatását követően tudtuk a vállalkozói igényeket kielégíteni. Ezen alap nagysága erősen korlátos évi 40-50 millió Ft-nyi vállalkozói igényt lehet belőle kielégíteni.

A kamattámogatási program rövid ismertetése:

A kamattámogatás beruházási hitelnél 2019. december 31-ig, forgóeszközhitelnél afutamidótól számítva az első egy évben jár az ügyfeleknek, és csak abban az esetben, ha az időszak alatt nem kerül 15 napot meghaladó késedelembe. Kamattámogatás mértéke: évi 2%

További 1% kedvezményre jogosult a kamattámogatási program keretében a 35 év alatti induló vállalkozó, így összességében 3% kamatkedvezményre jogosult. Szintén 1% kamatkedvezmény társulhat a 2% kedvezményhez, ha teljes egészében csak zalaegerszegi székhellyel rendelkező vállalkozók által kibocsátott számlával számol el az ügyfél. Ez esetben a teljes kamatkedvezmény 3%.


A program folytatásának lehetősége a 2018 évre vonatkozólag:

Sajnos 2016 évben lezárult az Új Széchenyi Hitelprogram, emiatt az Alapítványunknál elérhető források jelentősen lecsökkentek. A mikro és kisvállalkozók részére a ZMVA jelenleg csak a Helyi Mikrohitel Alap forrásából tud hitelt kihelyezni, melynek nagysága éves szinten 40-50 millió forint. E forrást kiegészítendő a ZMVA Fürge Helyi Mikrohitel Program néven saját mikrohitel programot kíván elindítani, melyhez 100 200 millió forint hitelkeret bevonását tervezi. Az alábbi kalkuláció már az e forrásból kihelyezett ügyletekkel is kalkulál.

A 2015-2017 évben a kamattámogatási programban résztvevő vállalkozások, valamint a 2018 évben tervezett folyósításokat (kb. 15 db ügylet 60.000.000.- Ft értékben) követően a tervezett kamatkedvezménye 2019. december 31-ig:

2018 év terv	4.600.000.- Ft
2019 év terv	4.000.000.- Ft

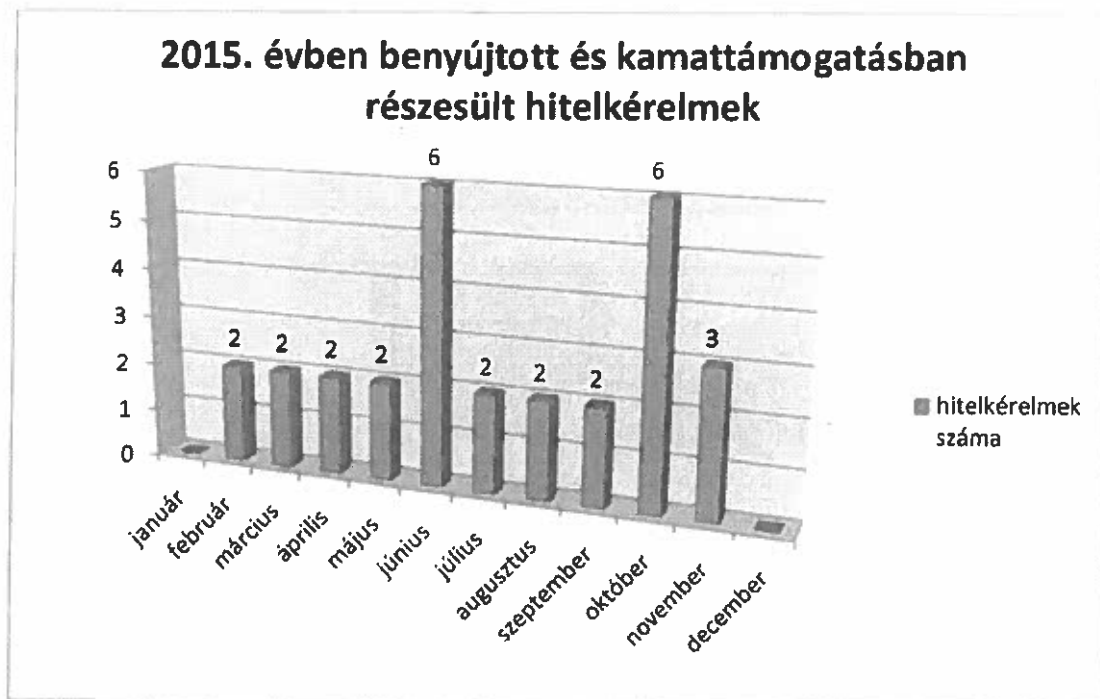
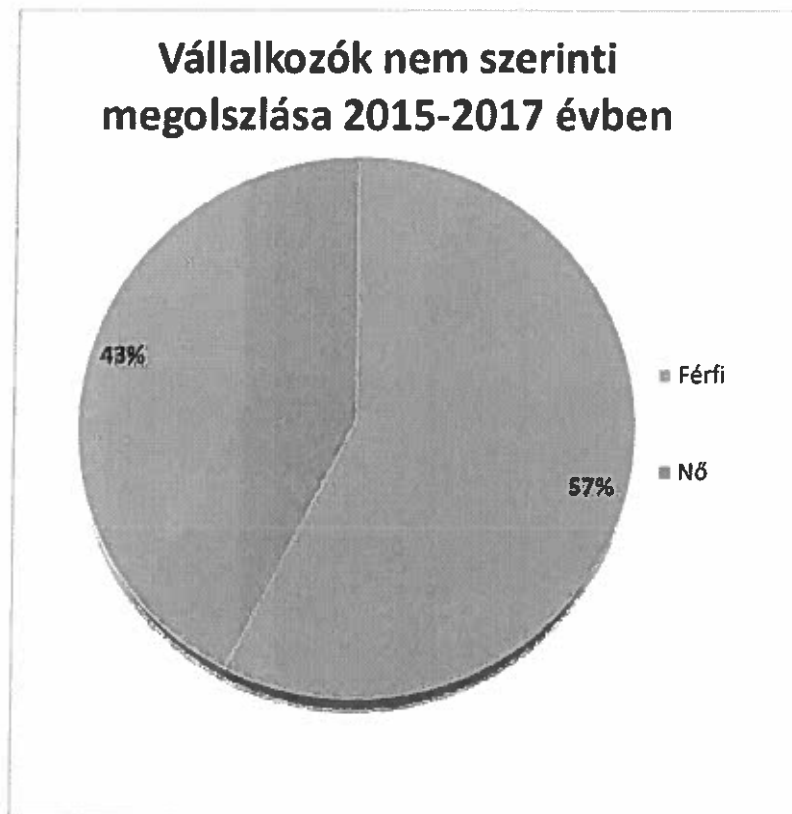
Zalaegerszeg, 2018. január 11.


Zala Megyei
Vállalkozásfejlesztési
Alapítvány

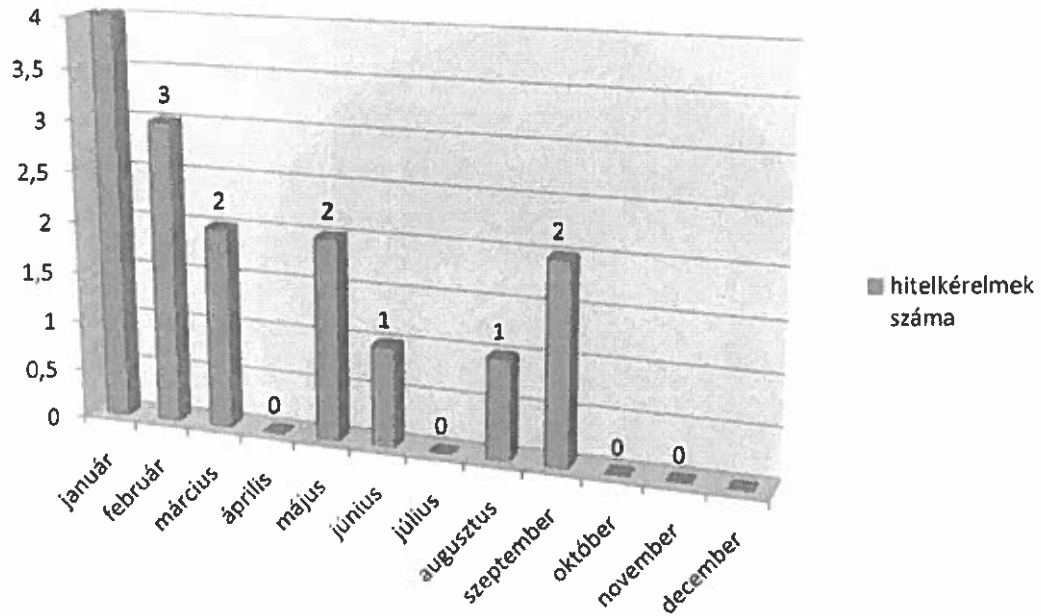
Zala Megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány

Nagy András ügyvezető igazgató

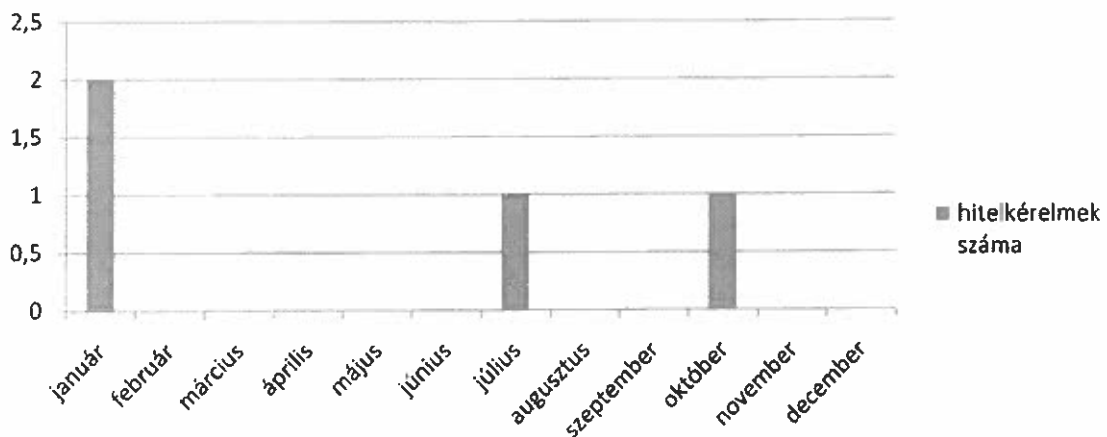
A kamattámogatási program statisztikái:



2016. évben benyújtott és kamattámogatásban részesült hitelkérelmek

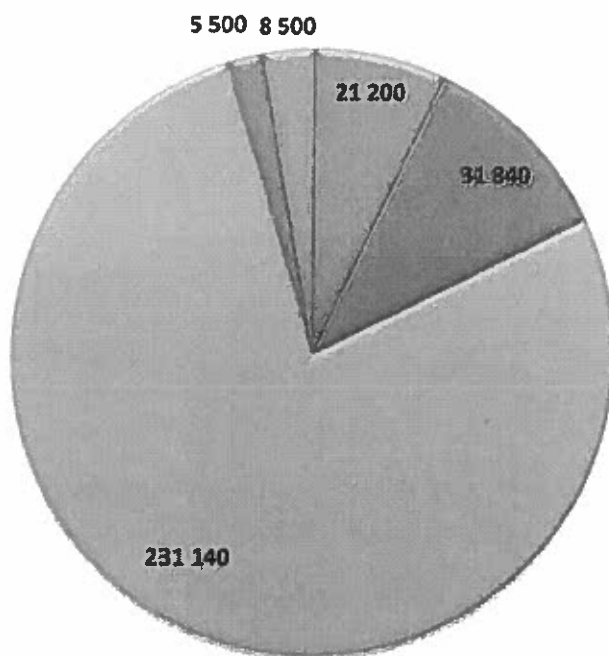


2017. évben benyújtott és kamattámogatásban részesült hitelkérelmek

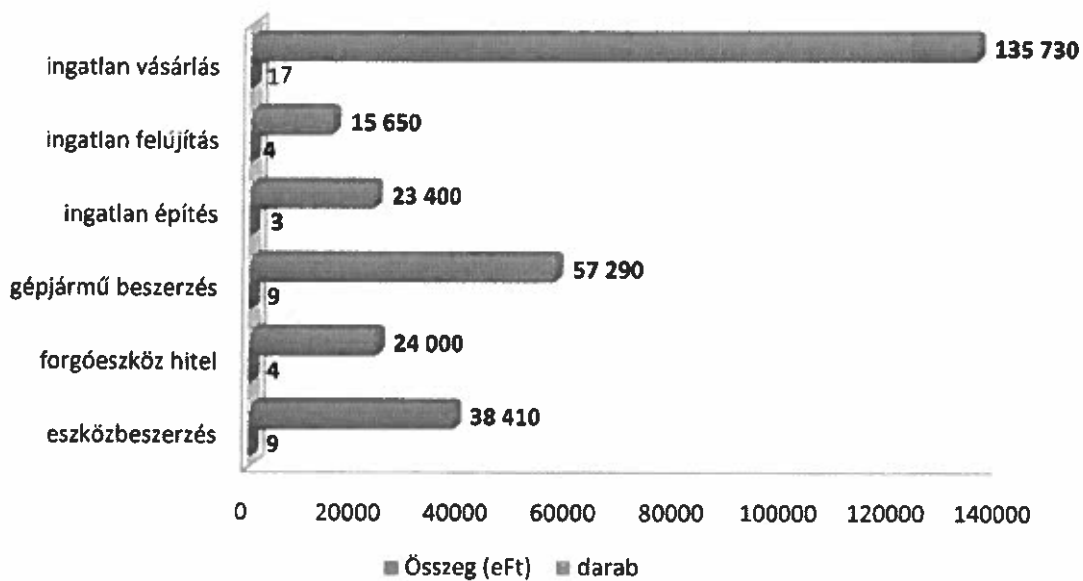


Kamattámogatásban részesült, folyósított összeg iparágankénti megoszlása (eFt) (2015-2017)

■ ipar ■ kereskedelem ■ szolgáltatás ■ mezőgazdaság ■ vendéglátás - idegenforgalom



Kamattámogatásban részesült hitelek tevékenység szerinti megoszlása (2015 - 2017)



Kamatkedvezmények összefoglalása 2017. december 31-i fordulónappal

Zalaegerszegi hitelalap 2%		kedvezményprogrammban tervezett kamatterv	
	Összes folyósított összeg	Kedvezmény nélküli kamatterv	adott kamatkedvezmény - tény
2015	161 848 500	1 065 181	524 977
2016	70 682 000	7 767 471	3 777 078
2017	4 850 000	8 201 408	3 947 170
2018		6 546 173	2 961 587
2019		5 609 485	2 549 443
Összesen	237 380 500	29 139 668	13 760 256

Zalaegerszegi hitelalap zalaegerszegi beszerzés 3%		kedvezményprogrammban tervezett kamatterv	
	Összes folyósított összeg	Kedvezmény nélküli kamatterv	adott kamatkedvezmény - tény
2015	45 500 000	495 546	331 771
2016	0	1 790 496	1 342 060
2017	0	1 685 620	1 252 606
2018		1 536 580	1 112 054
2019		1 319 289	954 741
Összesen	45 500 000	6 827 531	4 993 232

Zalaegerszegi hitelalap fiatal vállalkozó 3%		kedvezményprogrammban tervezett kamatterv	
	Összes folyósított összeg	Kedvezmény nélküli kamatterv	adott kamatkedvezmény - tény
2016	3 200 000	20 000	13 333
2017	0	141 632	94 421
2018		120 740	80 493
2019		98 067	75 191
Összesen	3 200 000	380 439	263 438
Mindösszesen:	286 080 500	36 397 638	19 016 926

Kedvezmény nélküli kamatterv: az ügyfél által a szerződésben meghatározott - kedvezmény nélküli szármolt kamat nélküli - kiszámolt kamatfizetési kötelezettség tervezele

Kedvezményprogrammban tervezett kamatterv: a kamatkedvezmény tervezet: összege

Adott kamatkedvezmény - tény: az adott évben ténylegesen igénybe vett kamatkedvezmény mértéke

Kedvezményprogrammban tervezett és érvényesített kamatkedvezmény éves bontásban összesen:

Év:	kedvezményprogrammban tervezett kamatterv	adott kamatkedvezmény - tény
2015	856 748	1 177 636
2016	5 132 471	5 320 991
2017	5 294 197	5 049 963
2018	4 154 134	
2019	3 579 375	
Mindösszesen:	19 016 926	11 548 590

Kedvezményprogrammal kapcsolatos pénzügyi teljesítések Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről:

2015.05.28	2 500 000
2016.10.06	1 201 013
2017.05.09	2 797 614
2017.10.18	1 298 987
2017.10.18	1 371 176
Összesen:	9 168 790

2016 évre elszámolható és utalandó összeg:

0

2017 évre elszámolható és utalandó összeg:

2 379 800

2 379 800

Készítette:

Kókai Miklós
hitelmenedzser

Zala Megyei
Vállalkozásfejlesztési Alapítvány
8990 Zalaegerszeg
Köztársaság útja 17.
7.

Zalaegerszeg, 2018. január 10.