



# 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 Önkormányzata Közgyűlése  
2020. február 6-i ülésére

**Tárgy:** A 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

**Előterjesztő:** Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:** Közgazdasági Osztály  
Cziborné Vincze Amália *Cz. fog*  
Szláveczné Gálos Ildikó *Szláveczné*

**Tárgyalta:** Valamennyi Bizottság  
Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat  
Településrészi Önkormányzatok

**Egveztette:** Valamennyi szakosztály  
Költségvetési szervek  
Érdekképviseltek

**Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte:** Önkormányzati Osztály

*Dr. F. F. A.*

### ***Tisztelt Közgyűlés!***

I. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése költségvetése tartalmaz több Területi Operatív Programból megvalósuló projektet, melyeknél a tartalékkeret kiutalása még nem történt meg, azokat csak a felhasználás után lehet a megítélt támogatásokból lehívni, a munkákat meg kell előlegeznie az önkormányzatnak. A szükséges előirányzatok és források rendelkezésre állásához javasoljuk a Lakásalap jelenleg szabad pénzeszközeinek átmeneti igénybevitelével, 10 millió Ft összeggel a „TOP és egyéb pályázatok előkészítése Lakásalapról” költségvetési sor létrehozását a 2020. évi költségvetési rendeletben azzal, hogy az egyes projektekhez kapcsolódó kifizetett összegeket a pályázati támogatásból való lehívást követően vissza kell pótolni a Lakásalapba.

II. 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. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

III. 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.

A bizottsági ülések követően a költségvetés főösszege egy bevételi tétel miatt módosult, 64.233.029 E Ft-ról 64.238.052 E Ft-ra. Az orvosi ügyelet működtetéséről az Orvosi Kamarával 2019. január 22-én megtörtént az egyeztetés, az emelkedő költségek miatt 873 Ft-ról 999 Ft-ra nőtt az egy lakos után fizetendő hozzájárulás összege, így az ügyelet fenntartásában részt vevő önkormányzatok befizetése 5.023 E Ft-tal növekszik.

### **Bizottsági határozatok:**

Az Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az 1/2020. (I.27.) határozatával 10 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Humánigazgatási Bizottság az 1/2020. (I.27.) határozatával 11 igen szavazattal, 5 tartózkodás mellett támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat és a 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotását.

A Műszaki Bizottság az 1/2020. (I. 28.) határozatával a határozati javaslat 1. pontját 9 igen, 3 nem szavazattal támogatta, a határozati javaslat 2. pontját 8 igen, 2 nem szavazattal, 2 tartózkodással támogatta, az előterjesztést 8 igen, 2 nem szavazattal, 2 tartózkodással támogatta.

A Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság az 1/2020. (I.27.) határozatával – 9 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – a határozati javaslatot támogatja, a rendelettervezetet – 9 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság a 3/2020. (I.29.) határozatával az előterjesztés határozati javaslatát 11 igen szavazattal és 4 tartózkodás mellett támogatta.

A bizottság a rendelet megalkotását 11 igen szavazattal és 4 tartózkodás mellett támogatta.

A Pénzügyi Bizottság a 2/2020. (I.30.) határozatával a határozati javaslat 1. pontját 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett, a határozati javaslat 2. pontját 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett, a rendelet-tervezetet 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete 5/2020.(I.29.) határozatával „A 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete 7/2020.(I.29.) határozatával a „A 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A településrészi önkormányzatok részéről vélemény, észrevétel nem érkezett.

#### **Egyeztetési kötelezettség:**

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 6. § (3) bekezdése szerint a közalkalmazotti illetmény – előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetével 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 2020. január 29-én összehívásra került, az egyeztetésről készített feljegyzés az előterjesztéshez csatolásra került.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése előírja a költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését a költségvetési szervek vezetőivel. Az anyag kiküldésre került az érintett intézmények 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. A kamaráktól 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.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslat és a 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet elfogadására.

**Határozati javaslat:**

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2020. évi költségvetésben a „TOP és egyéb pályázatok előkészítése a Lakásalapból” sor előirányzatát 10 millió Ft-ban állapítja meg a Lakásalap átmenetileg szabad pénzeszközeinek bevonásával, visszapótlási kötelezettség mellett.

A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy az előirányzat tervezéséről, és a kifizetett összegek pályázati támogatásból való megtérülését követő visszapótlásáról gondoskodjon.

**Határidő:** a tervezésre: a 2020. évi költségvetési rendelet  
a visszapótlásra: 2020. december 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2020. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

ezer forintban

| Megnevezés   | Sor-<br>szá<br>m | tárgy-<br>év | Saját bevétel és adósságot keletkeztető<br>ügyletből eredő fizetési kötelezettség a<br>tárgyévet követő |           |           |
|--|------------------|--------------|---|-----------|-----------|
|  |                  |              | 1. évben  | 2. évben  | 3. évben  |
| Helyi és települési adók   | 01               | 5.807.000    | 5.981.000   | 6.160.000 | 6.345.000 |
| Tulajdonosi bevételek  | 02               | 409.709      | 410.000   | 410.000   | 410.000   |
| Díjak, pótlékok, bírságok  | 03               | 8.000        | 8.000   | 8.000     | 8.000     |
| Immateriális javak, ingatlanok és egyéb<br>tárgyi eszközök értékesítése  | 04               | 76.000       | 80.000  | 75.000    | 70.000    |
| Részesedések értékesítése és részesedések<br>megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                | 05               |              |   |           |           |
| Privatizációból származó bevételek   | 06               |              |   |           |           |
| Garancia- és kezességvállalásból származó<br>megtérülések  | 07               |              |   |           |           |
| <b>Saját bevételek (01+... +07)</b>  | 08               | 6.300.709    | 6.479.000   | 6.653.000 | 6.833.000 |
| <b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>   | 09               | 3.150.355    | 3.239.500   | 3.326.500 | 3.416.500 |
| <b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet<br/>terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)</b>                    | 10               | 151.270      | 149.685   | 146.802   | 145.413   |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség  | 11               | 126.270      | 124.685   | 121.802   | 120.413   |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség  | 12               |              |   |           |           |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból<br>eredő fizetési kötelezettség                                       | 13               |              |   |           |           |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség  | 14               |              |   |           |           |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési<br>kötelezettség   | 15               | 25.000       | 25.000  | 25.000    | 25.000    |
| Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési<br>kötelezettsége  | 16               |              |   |           |           |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási<br>kötelezettség   | 17               |              |   |           |           |
| Kezesség-, és garanciavállalásból eredő<br>fizetési kötelezettség  | 18               |              |   |           |           |
| <b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező,<br/>tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség<br/>(20+...+27)</b> | 19               | 3.249        | 11.640  | 18.745    | 18.323    |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség  | 20               | 3.249        | 11.640  | 18.745    | 18.323    |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség  | 21               |              |   |           |           |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból<br>eredő fizetési kötelezettség                                       | 22               |              |   |           |           |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség  | 22               |              |   |           |           |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési<br>kötelezettség   | 24               |              |   |           |           |
| Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési<br>kötelezettsége  | 25               |              |   |           |           |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási<br>kötelezettség   | 26               |              |   |           |           |
| Kezesség-, és garanciavállalásból eredő<br>fizetési kötelezettség  | 27               |              |   |           |           |
| <b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>   | 28               | 154.519      | 161.325   | 165.547   | 163.736   |
| <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját<br/>bevétel (09-28)</b>   | 29               | 2.995.836    | 3.078.175   | 3.160.953 | 3.252.764 |

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

**Határidő:** éves zárszámadás  
**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2020. január 31.

*Balaicz Zoltán sk.  
polgármester*

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének  
.../2020. (.....) önkormányzati rendelete  
a 2020. évi költségvetésről**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

- 1. §** A rendelet hatálya kiterjed Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésére, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire.
- 2. §** (1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2020. évi összes bevételének előirányzatát 64.238.052 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 26.460.436 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

***Költségvetési bevételek:***

|   |                |
|---|----------------|
| - működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 3.919.491 E Ft |
| - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 9.335.556 E Ft |
| - közhatalmi bevételek                                    | 6.095.000 E Ft |
| - működési bevételek                                      | 7.031.389 E Ft |
| - felhalmozási bevételek                                  | 76.000 E Ft    |
| - felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 3.000 E Ft     |

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

- (2) A 2020. évi összes kiadást 64.238.052 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 52.009.214 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

***Költségvetési kiadások:***

|  |                 |
|--|-----------------|
| - személyi juttatások                                  | 4.466.098 E Ft  |
| - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó | 857.992 E Ft    |
| - dologi kiadások                                      | 11.480.656 E Ft |
| - ellátottak pénzbeli juttatásai                       | 100.500 E Ft    |
| - egyéb működési célú kiadások                         | 2.325.878 E Ft  |
| ebből: működési célú tartalék                          | 366.220 E Ft    |
| - beruházási kiadások                                  | 27.277.699 E Ft |
| ebből: tartalék  | 10.420 E Ft     |
| - felújítási kiadások                                  | 5.398.062 E Ft  |
| ebből: tartalék  | 8.500 E Ft      |
| - egyéb felhalmozási célú kiadások                     | 102.329 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 25.548.778 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 6.598.918 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 18.949.860 E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány **belső finanszírozására** szolgáló finanszírozási bevételek:

|  |                 |
|--|-----------------|
| Előző évek maradványának igénybevétele   |                 |
| Működési célra:  | 6.698.704 E Ft  |
| Felhalmozási célra:  | 10.241.337 E Ft |
| Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra:   | 20.687.575 E Ft |
| Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének <b>külső finanszírozására</b> szolgáló bevételek: |                 |
| Felhalmozási célú hitel felvétele  | 150.000 E Ft    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen: 37.777.616 E Ft</b>  |                 |
|  |                 |
| Finanszírozási kiadások (működési célra):  | 99.786 E Ft     |
| Forgatási célú értékpapír vásárlás   | 12.000.000 E Ft |
|  |                 |
| Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés és lízing kötelezettség fejlesztési célra):                             | 129.052 E Ft    |
| <b>Finanszírozási kiadás összesen: 12.228.838 E Ft</b>   |                 |

- (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, 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 2020. 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 Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati 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

Humánigazgatási Bizottság:

- művészeti ösztöndíj
- önálló kulturális egyesületek, egyesületek
- 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 költségvetési szervek felújítási (Vis maior) keretének életveszély, balesetveszély és rendkívüli kárelhárítás érdekében történő felhasználásáról az illetékes szakosztályok bevonásával a polgármester döntését követően kerülhet sor,
  - 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.

- (2) A már megkötött hitelszerződések keretösszege terhére történő hitel lehívásokról a hitelcélnek megfelelően, a költségvetésben jóváhagyott mértékig a polgármester dönt. Az értékpapírok értékesítéséről a kifizetésekhez igazodó ütemben, a költségvetésben jóváhagyott összeg mértékéig a polgármester dönt.
- (3) 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, új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 50 %-os felhasználásáig,
  - b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a közgyűlés által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 10 millió forintos összeggel,
  - c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési kiadási és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére,
  - d) a közgyűlés előzetes jóváhagyása nélkül is vállalhat pénzügyi kötelezettséget a forrás egyidejű megjelölésével, a költségvetésben nem szereplő feladatokra évente a tárgyévi költségvetés főösszegének legfeljebb 0,5 %-áig.
- (4) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének. A működési kiadásokat időarányosan, beruházási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a közgyűlés jóváhagyása szerint történhet.
- (5) 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.

- (6) Az éves gazdálkodás során keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni kötelezettségek teljesítése érdekében.
- (7) 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.
- (8) 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.
- (9) A városi kincstár 2020. 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.
- (10) 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.
- (11) 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.
- (12) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére a 2020. évi költségvetési rendelet 5.a melléklete szerint 2020. 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.
- (13) A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a Polgármesteri Hivatal pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése
- kiküldetés, munkába járási utazási költségtérítés
- reprezentációs kiadások
- kisösszegű szolgáltatási kiadások
- elszámolásra felvett előlegek
- társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai
- közfoglalkoztatottak juttatásai
- pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások
- munkavállalók személyi juttatásai rendkívül indokolt esetben
- külső személyi juttatások
- fizetési előleg és elszámolásra felvett előleg
- egyéb esetekben jogcímtől függetlenül 100.000,- Ft összeget meg nem haladó kifizetés.

**5.§** (1) A közgyűlés a költségvetési szervek létszámát 1.114 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 2020. évre megállapított összege 51.400,- Ft.

(4) A köztisztviselőket megillető illetménykiegészítés 2020. évre megállapított mértéke  
 a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 40 %-a,  
 b) érettségi végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 20 %-a.

**6. §** A közgyűlés Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. 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 bevonnak 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 bevételével 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 - kérelem esetén, az azt követő felülvizsgálat eredményének függvényében dönt.

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

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

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

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

- 9. §** A 2020. 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.§** Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007.(II.9.) önkormányzati rendelete 62. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(5) A településrészi önkormányzatok rendelkezésére álló pénzügyi keretösszeget a költségvetésről szóló önkormányzati rendelet tartalmazza. A keretösszegen belül az egyes településrészi önkormányzatok azonos mértékű összegre jogosultak azzal a kivétellel, hogy Zalabesenyő városrész Településrészi Önkormányzatát, Botfa városrész Településrészi Önkormányzatát, Páterdomb városrész Településrészi Önkormányzatát másfélszeres mértékű, Andrásida városrész Településrészi Önkormányzatát, Csácsi városrész Településrészi Önkormányzatát, Landorhegy városrész Településrészi Önkormányzatát háromszoros mértékű, Kertváros városrész Településrészi Önkormányzatát pedig ötszörös mértékű összeg illeti meg.”

- 11.§** (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2020. költségvetési év során kell alkalmazni.

- (2) A rendelet 10. §-a a rendelet hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

***Dr. Kovács Gábor***  
***címzetes főjegyző***

***Balaicz Zoltán***  
***polgármester***



## *INDOKOLÁS*

### *1. §*

A költségvetési rendelet hatálya Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésére, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

### *2. §*

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2019. július 23-án került kihirdetésre, azonban több ágazati jogszabály módosítására és a 2020. évben érvényes minimálbér és garantált bérminimum összegének megállapítására csak az év utolsó hónapjában, illetve utolsó napjaiban került sor. Az állami hozzájárulások megállapítását szolgáló mutatószám felmérést a Magyar Államkincstár novemberben bonyolította le, ennek végleges eredménye azonban a mai napig még nem ismert. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak meghatározását, a bevételek megalapozott tervezését segítette a 2019. évi teljesítési adatok ismerete. A konkrét tervezési munka során többszöri egyeztetést folytatott az önkormányzat vezetése a költségvetési szervekkel, a hivatal szakosztályaival, valamint gazdasági társaságainak vezetőivel, ezek eredményeképpen jelen rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt közgyűlés elé.

A központi szabályozásban az önkormányzat költségvetését érintő legfontosabb változások az alábbiak voltak:

- Folytatódott a minimálbér és garantált bérminimum összegének emelése, mindkettő további 8-8 %-kal növekedett az előző évhez viszonyítva, ami jelentős többletköltséget jelentett, mivel szinte a közalkalmazottak teljes körét érintette.
- A szociális hozzájárulási adó 2019. július 1-jétől további 2 százalékponttal 19,5%-ról 17,5%-ra csökkent. A reálkereset alakulásának függvényében – 2020 folyamán – további 2 százalékponttal mérséklődhet a szociális hozzájárulási adó kulcsa.
- Az önkormányzatok normatív finanszírozásában sajátos év 2020. A 2019. őszi önkormányzati választások miatt az önkormányzati hivatal működésének támogatása, és a Család és Gyermekjóléti Szolgálat támogatása jogcímenek nem a 2020. évi támogatás, hanem a 2019. évi támogatás összege szerepel. Az első jogcím miatt a beszámítás összege nem végleges adat, ugyanakkor az önkormányzatoknak a költségvetés elfogadásakor ezekkel az adatokkal kell számolni. A hivatalok törzskönyvezését követően 2020. február hónapban kerül sor a 2020. évi költségvetési törvény szerinti feltételek és fajlagos összegek mellett az önkormányzati hivatal működésének általános támogatása jogcím és így a beszámítás figyelembe vételével az önkormányzatot ténylegesen megillető támogatás megállapítására. Ekkor változhat a szolidaritási hozzájárulás összege is. Az így megállapított éves támogatásra lesz jogosult az önkormányzat. A megállapításra kerülő támogatási összeg és a jelenleg tervezhető összeg különbözetének időarányos korrekciójára is sor kerül 2020. márciusi nettó finanszírozásban.
- A közszolgálati dolgozók anyagi és erkölcsi megbecsülését az elmúlt években is számos intézkedés erősítette. A Kormány 2012. óta az ágazati sajátosságokat figyelembe vevő életpályák és bérintézkedések keretében a 272/2019. (XI.20.) Kormányrendelettel jelentős mértékben emelte a bölcsődében dolgozók pótlékát, ami mintegy 34 millió Ft költségemelkedést jelent az önkormányzatunknál, mivel a bölcsődei dolgozók bérnormatívája nem nőtt az előző évhez képest.

- A vidéki nagyvárosokat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Modern Városok Program keretében, így Zalaegerszegen is. 2020. évben folytatódnak a már megkezdett projektek.

***Az önkormányzat költségvetésének főösszege 64.238.052 E Ft, ezen belül a működési bevételek és kiadások előirányzat 19.305.443 E Ft, a felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzata 32.932.609 E Ft, ezen kívül átmenetileg szabad pénzeszközökből értékpapír vásárlás, illetve beváltás előirányzata 12.000.000 E Ft.***

### **Bevételek:**

Az önkormányzati finanszírozás 2020. évi sajátossága figyelembe vételével, a 2020. évi költségvetési törvény 2. és 3. 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. és 3. mellékletei tartalmazzák. A helyi önkormányzatok központi támogatási rendszere 2020. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodik, jogcímeiben lényegi változást nem tartalmaz. 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 elvárt bevétel a 2018. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a, ez a beszámítás paraméter táblázata alapján – az egy lakosra jutó adóerőképesége szerint - kerül differenciálásra, városunk esetében az elvárt bevétel 99,18 %-a kerül beszámításra az általános támogatások meghatározott köre alapján járó állami hozzájárulások összegébe. A beszámításba bevont nyolc jogcímen együttesen 1.146.834 E Ft támogatás illetné meg önkormányzatunkat, az elvárt bevétel 1.148.671 E Ft, így a beszámítással le nem fedett rész 1.837 E Ft, melynek 60,4 %-a szolidaritási hozzájárulásként jelenik meg. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása a 2019. évi szinten került figyelembe vételre. A 2020. évi tényleges összege 2020. március hónapban kerül meghatározásra, számításaink szerint 90.688 E Ft lesz. Ezt a tételt az eredeti költségvetésben nem lehet állami hozzájárulásként szerepeltetni, így működési célú átvett pénzeszközként számolunk vele.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében az óvodapedagógusok bértámogatásának fajlagos összeg és az óvodaműködtetési támogatás normatívája az előző évihez képest nem változott. Kis mértékben növekedett az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedése miatt. Az előző évhez hasonlóan 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 állami támogatása azonos a 2019. évvel, ami 2020. márciusától változhat a feladat ellátásra társult önkormányzatok számától és lakosságszámától függően. A nappali szociális ellátások normatívái – a házi segítségnyújtás jogcím kivételével - növekedtek az előző évhez képest. A bentlakásos, szakosított ellátások két komponensű támogatási rendszerében a számított dolgozói létszámhoz kapcsolódó bér normatíva szintén emelkedett, az üzemeltetésre megállapított összeg azonban 732 E Ft-tal



kevesebb a 2019. évben megállapított összegnél. Összességében a növekmény jóval elmarad a kapcsolódó költségek – elsősorban a bérek emelkedése miatti – növekedésétől.

A bölcsődei ellátás finanszírozásában is bevezetésre került a számított dolgozói létszám és az üzemeltetéshez nyújtott támogatás alapú feladat finanszírozás. Az ellátott gyermekek száma alapján számíthat az elismert felsőfokú végzettségű, illetve középfokú végzettségű szakmai dolgozói létszám, az ehhez kapcsolódó bértámogatás fajlagos összegei megegyeznek a 2019. évi összeggel. Míg 2019. évben 122.920 E Ft üzemeltetési állami hozzájárulást kapott önkormányzatunk, idén 97.962 E Ft-tal számolhatunk ezen a jogcímen. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, valamint a központilag megemelt bölcsődei pótlék jelentős többlet kiadást ró a fenntartóra.

A gyermekétkeztetéshez az előző évinél magasabb összegű támogatással számolhatunk, mivel az elismert szakmai dolgozók bértámogatásának normatívája 300 E Ft-tal, az üzemeltetési támogatás összege 41.593 E Ft-tal növekedett.

A közművelődési feladatok támogatásának fajlagos összege nem változott. A költségvetési törvény 2. mellékletéből a 3. mellékletbe került át a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása, mely tartalmazza a Hevesi Sándor Színház, a Griff Bábszínház, a Göcseji Múzeum és a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár állami támogatását is. Ezen költségvetési szervek nevesítetten nem szerepelnek a törvényben, csupán keret előirányzatokat jelölnek meg a kulturális intézményekre vonatkozóan, felosztásáról a kultúráért felelős miniszter dönt. A Magyar Államkincstártól kapott tájékoztatás alapján a Göcseji Múzeum állami hozzájárulása 110.200 E Ft, a Deák Ferenc Könyvtár támogatása az előző évvel azonos összeggel 135.000 E Ft. A színházak állami támogatása új szabályozás szerint történik, eredeti előirányzatként nem tervezhető állami hozzájárulás. Működési célú átvett pénzeszközként a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház esetében a 2019. évi központi hozzájárulással számoltunk. A kulturális ágazatban dolgozók 2020. évben is ágazati pótlékre jogosultak, melynek kifizetéséhez szükséges fedezetet az állam pótelőirányzatként biztosítja az önkormányzatok részére, ezt a költségvetés eredeti előirányzatai nem tartalmazzák.

A fentiek alapján önkormányzatunk 2020. évben 2.739.861 E Ft központi költségvetésből származó bevétellel számolhat eredeti előirányzatként, 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 41.101 E Ft bevételt jelent a 999,-Ft/fő/év fajlagos összegű hozzájárulással számolva.

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 2019. év végén, ezt a költségvetési szerv a visszaigényelt adó kiutalását követően köteles visszafizetni.

A Göcseji Múzeumban a régészeti bevételek 2016. évben drasztikusan visszaestek, ezért 2016. év végén az önkormányzat az intézmény folyamatos működőképességének biztosítása érdekében 55.500 E Ft támogatást nyújtott, visszafizetési kötelezettség mellett. 2020. évben az intézménynek 16.350 E Ft törlesztési kötelezettsége van a fizetési módosított ütemezés szerint.

A SHAREPLACE Interreg Central Europe projekthez elnyert 41.155 E Ft pályázati támogatásból a kifizetéseket követően 26.873 E Ft kiutalása ez évben várható.

Az ELENA programban részt vevő projekt asszisztens bérének megtérülésével számolunk, ez 5.193 E Ft bevételt jelenthet.

Európai uniós támogatással megvalósuló projekteknél a megítélt támogatásokból még 2020. évben is várható támogatási összeg kiutalása az alábbi projektekhez:

- TOP 6.5.15-ZL1-2016-00003 Zalaegerszegi Ady Endre Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola - többletenergiát az oktatásra projekthez még 2.862 E Ft,
- TOP 6.5.1-15-ZL1-2016-0004 Landorhegyi Sportiskolai Általános Iskola energetikai korszerűsítése projekthez még 3.008 E Ft,
- 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.

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

Az adóbevételek várható összegét az Adóosztály a 2020. évi adótörvények és az érvényben lévő önkormányzati adórendeletek ismeretében tette meg, amelyek nem eredményeznek változást az adók mértékében. Emellett figyelembe vette a 2019. 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 4.700.000 E Ft, 600.000 E Ft-tal magasabb az előző évi eredeti előirányzatnál. A 2019-es adóévben kiugróan magas bevétel realizálódott, a többlet felét a legnagyobb adózó vállalkozás, a másik felét pedig sok kisebb vállalkozás többlet befizetése eredményezte. A város egyik nagy adózója, aki új vállalkozásba történő átszervezésével 2018. évben nem fizetett adót, újból adófizetővé vált.

Az építmény adóból származó bevételt 1.065.000 E Ft-ra prognosztizáljuk. Az előző évinél magasabb bevétel indoka a hasznos alapterület növekedése a két éves adókedvezmény fokozatos megszűnése és az új építésű építmények adózás alá vonása miatt.

Gépjárműadóból származó bevétel megosztott bevételként szerepel, a beszedett összeg 40 % - a illeti meg az önkormányzatot, erre tekintettel 280.000 E Ft a prognosztizált összeg. Az előző évi befizetések a gépjármű állomány növekedését mutatják, ténylegesen január végén válik ismertté az adóköteles gépjárművek száma és összetétele.

Idegenforgalmi adóból az előző évi teljesítési adatok alapján 21.000 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 21.000 E Ft bevétellel számolhatunk a jelenlegi szabályozás szerint. Az adótárgyak számában nem várható már növekedés, mivel a be nem vallott adótárgyak feltárása az előző években megtörtént.

Talajterhelési díj befizetéséből 5.000 E Ft prognosztizálható a díjfizetésre kötelezettek körének figyelembe vételével.

Közterület-felügyeleti bírságból 3.000 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 2020. évben is, jelentős növekedéssel nem számolhattunk. Nagyobb összegű, az általános forgalmi adó összegét is tartalmazó bevételt jelent az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából (elsősorban bérbeadásból) származó 25.400 E Ft, a nem lakáscélú helyiségek hasznosításából tervezett 71.755 E Ft, a ZALA-MÜLLEX Kft. által fizetendő 101.600 E Ft összegű használati díj. Új elem a munkásszálló bérleti díja, melyből 40.640 E Ft bevétel származik. A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatosan 312.022 E Ft, a közterület használati díjból 33.020 E Ft, a Vásárcsarnok által fizetendő helypénz és helybiztosítási díjból 31.115 E Ft bruttó bevétellel számolunk. A gébárti fürdölétesítmények üzemeltetéséből az inflációs mértékkel emelkedő bevételt, 36.251 E Ft-ot, az Aquapark jegyár és bérleti díj bevételéből az előző évivel azonos összegű, 175.260 E Ft-os bevételt tervezünk. A tesztpálya területének bérleti díjából 110.647 E Ft bevétel származhat. Kisebbségi bevétel származik még az Inkubátorház bérleti díjából, fa értékesítésből, haszonbérleti szerződésekből, közművesítési hozzájárulásból és Egerszeg kártya értékesítésből.

A Zalavíz Zrt. által használt, nem víziközmű vagyion után bérleti díjat fizet, ennek összege várhatóan 35.418 E Ft lesz, melynek nettó összegét fejlesztésekre fordítja a város.

A gébárti fürdölétesítmények és az Aquapark üzemeltetéséhez, valamint a parkoló gazdálkodási feladatok kiadásai után áfa visszaiigénylést is terveztünk. Az alacsony szintű kamatok miatt a folyószámlához és az év közbeni számlapénz lekötésekhez kapcsolódóan 3.000 E Ft kamatbevétel prognosztizálható.

Az Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zrt-vel, mint víziközmű üzemeltetővel megkötött üzemeltetési szerződés értelmében az önkormányzat ivóvíz, illetve szennyvíz vagyionára vonatkozó használati díjból a 2020. évi felújítási és pótlási terv megvalósításához 207.602 E Ft, illetve 524.254 E Ft befizetéssel számolunk, ami bruttó összeg, de a kifizetésekhez kapcsolódó Áfa levonható.

A nettó finanszírozású projekteknél szükséges megtervezni a kifizetésekhez kapcsolódó levonható általános forgalmi adó összegét is, mivel a támogatás csak a nettó összegek fedezetét biztosítja. A TOP-os, KEHOP-os és MVP-s projektekhez kapcsolódóan együttesen 3.795.904 E Ft Áfa visszaiigénylést terveztünk.

A **„felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről”** rovaton a kiemelt beruházásokhoz, felújításokhoz figyelembe vehető, hazai és uniós forrásból származó támogatások jelennek meg.

A Széna tér zártkerti fejlesztéséhez elnyert pályázati támogatás 75 %-a már 2019. évben előlegként kiutalásra került, a fennmaradó 25 %-os rész utalása 2020. évben várható, ez még 2.499 E Ft bevételt jelent a cél megvalósításához.

A Modern Városok Program keretében, kormányhatározat alapján két folyamatban lévő projekthez kap önkormányzatunk támogatást:

- Uszoda fejlesztéshez MVP támogatásból (2020. évi ütem) 3.995.000 E Ft
- Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése (többlét forrás) 1.988.270 E Ft

Az európai uniós támogatással megvalósuló projekteknél is vannak még 2020. évre áthúzódó, várható kiutalások a megítélt támogatási összegekből, amit 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 736.422 E Ft
- TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építés a Zalaegerszeg

|  |                |
|--|----------------|
| 4815/6 hrsz-ú ingatlanon   | 8.000 E Ft     |
| • TOP-6.1.5.1-16-ZL1-2017-00001 Liszt F. tagiskola energetikai korszerűsítése              | 75.990 E Ft    |
| • TOP-6.1.5.1-16-ZL1-2017-00006 Dózsa Gy. tagiskola energetikai korszerűsítése             | 49.333 E Ft    |
| • KEHOP –Zalaegerszeg keleti vízbázisról ellátott települések ivóvízminőségének javítása   | 1.324.735 E Ft |
| • KEHOP –Zalaegerszeg nyugati vízbázisról ellátott települések ivóvízminőségének javítása  | 153.815 E Ft   |
| • TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00089 TOP CLLD Art mozi közösségi és rendezvény térré alakítása | 492 E Ft       |

**Felhalmozási célú bevételként** ingatlaneladásból összesen 76.000 E Ft szerepel a költségvetésben. A szakosztály prognózisa elsősorban az előkészített és folyamatban lévő ingatlan ügyletek, vételi szándékok ismeretében készült, ezen kívül beépíthető területek értékesítésével számol. Ezen összeg tartalmazza az Edelmann Zrt.részére értékesített építési terület 2020. évi 16 millió Ft-os részletének befizetését is.

A „**felhalmozási célú átvett pénzeszközök**” rovaton az államháztartáson kívülről érkezett felhalmozási célú bevételeket szükséges szerepeltetni. A lakásépítés- és vásárláshoz biztosított kölcsönök visszafizetéséből 3.000 E Ft bevétel várható, ami a lakásalapot illeti és a 2020. évben tervezett kiadásaihoz kerül felhasználásra.

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

Fejlesztési célú hitel felvételt tervez az önkormányzat a 2019. évben megnyitott 150 millió Ft összegű hitelkeretből az alábbiak szerint

|  |             |
|--|-------------|
| • TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00089 TOP CLLD Art mozi közösségi és rendezvény térré alakítása   | 31.188 E Ft |
| • TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építés a Zalaegerszeg 4815/6 hrsz-ú ingatlanon   | 46.000 E Ft |
| • TOP-6.1.5.1-16-ZL1-2017-00006 Petőfi S. székelyiskola energetikai korszerűsítése   | 54.888 E Ft |
| • TOP és egyéb uniós programok keretében megvalósuló projektek nem támogatott munkarészeire, többletfeladataira a 150 millió Ft-os hitelkeretből még rendelkezésre álló összeg | 17.924 E Ft |

Az önkormányzatnál – költségvetési szervek nélkül - jelentős összegű – 16.647.363 E Ft - **költségvetési maradvány** visszatervezésére került sor. A maradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, amit a 2019. évről áthúzódó kiadások pénzügyi teljesíthetősége érdekében szükséges szerepeltetni a költségvetésben, másik része a projektekhez kapcsolódó, elkülönített számlákon lévő maradvány – 15.104.737 E Ft -, amit szintén szükséges visszatervezni. Egyéb elkülönített számlákon szereplő összegek és alapként kezelt feladatok maradványa 252.404 E Ft, amit a céloknak megfelelően 2020. évben is szerepeltetni kell. 2020. évi új feladatok finanszírozásához 660.000 E Ft szabad maradvány bevonását tervezhetjük.

A Lakásalap maradványából 120.445 E Ft igénybevétele szükséges a lakásalap terhére nevesített kiadások fedezetéül.

***Egyéb finanszírozási bevételeként*** az áthúzódó feladatok fedezetéül értékpapír értékesítést terveztünk 250.000 E Ft összegben, illetve a lakásalap kiadásainak finanszírozásához még a maradvány bevonásán felül 117.575 E Ft értékpapír eladása is szükséges. A hazai forrásból megvalósuló fejlesztésekhez - MVP-s projektek és az „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” projekt - kiutalt támogatásokból vásárolt állampapírok visszaváltásával számolunk a projektek megvalósulásával összhangban, ennek összege 8.320.000 E Ft.

A hazai forrásból 2019. év végén kiutalt és 2020. év I. negyedévében kiutalásra kerülő támogatásokból (uszoda, Mindszenty Zarándokközpont), valamint saját bevételekből várhatóan átmenetileg szabadabbá váló pénzeszközökből újra lehetőség lesz állampapírok vásárlására 12 milliárd Ft összegben, amit ugyanezzel az összeggel értékpapír beváltásként is meg kell jeleníteni.

***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. A települési önkormányzatok anyagi lehetőségük függvényében, az egyedi problémákra koncentrálnak nyújthatnak segítséget a helyi igényeknek megfelelő települési segélyezési rendszerben. A korábbi években kialakult egyes ellátási formák előirányzatai az igénybevételi feltételek és a tapasztalati adatok alapján kerültek tervezésre. A szociális krízisalap és a lakásalapról finanszírozott lakhatási krízis alap biztosítja a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az átmenetileg vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek támogatását. Települési segélyek folyósításához 66.450 E Ft forrást biztosít a költségvetés.

Önkormányzati rendelettel szabályozott Egerszeg kártya kompenzációra 30.000 E Ft, a „Nemzedékek kézfogása” támogatási program alapján biztosított támogatásra 20.000 E Ft áll rendelkezésre.

Lakástámogatásra első lakáshoz jutók részére 10.000 E Ft áll rendelkezésre, ami a lakásalapról kerül biztosításra. Családok otthonteremtési kedvezménye lakásalapról 1.500 E Ft. Szintén a lakásalap pénzeszközeinek felhasználásával 13.819 E Ft előirányzat áll rendelkezésre kamatmentes kölcsön folyósítására, melyet az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok vehetnek igénybe.

***A humánigazgatási feladatok*** címen az oktatással, kulturális, ifjúsági, sport és egészségügyi feladatokkal összefüggő kiadások szerepelnek. Szakképzési ösztöndíj kifizetéséhez 12.000 E Ft-ot terveztünk. A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány támogatására 55.000 E Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

Az idén is sor kerül hagyományos rendezvények támogatására, mint a Fazekas-keramikus találkozók, a Gébárti Művésztelep. Évente ismétlődő program a táncház mozgalom, a városi farsang, a „Street Food hétvége” is, ezek megrendezéséhez szükséges forrásokat tartalmazza a költségvetés.

Az önálló kulturális egyesületek, együttesek támogatására 10.500 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 versenysport és utánpótlás nevelésre, valamint diáksport feladatokra biztosított összegek kerültek nevesítésre. A ZTE FC Zrt. és a Sportszolg. Kft. 150.000 E Ft, 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 jogcímeiken kerültek tervezésre felhalmozási célú kiadások.

**A városüzemelési feladatoknál** az előző években is nevesített feladatok kerültek meghatározásra, néhány új üzemeltetési feladattal kiegészülve. Az üzemeltetési feladatokon túl elsősorban felújítással és üzemeltetéssel összefüggő kisebb fejlesztési feladatok szerepelnek ezen a címen. Kiemelkedő tétel a helyi közösségi közlekedés támogatására biztosítandó összeg 385.622 E Ft.

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. Itt szerepel a Műszaki Bizottság átruházott hatáskörébe utalt „lakossági, civil kezdeményezések” támogatására rendelkezésre álló forrás.

A nagyobb beruházások és felújítások, a hazai és uniós 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 2020-ban tovább folytatódnak, a már kiutalt támogatások a maradvány részét képezték.

Az „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” című projekt szintén 2016. évben kezdődött 1.500.000 E Ft támogatással, amely 2019. évben 200.000 E Ft pótlólagosan megítélt támogatással nőtt. Az 1.700.000 E Ft összegből az előző években 1.487.782 E Ft felhasználásra került. A projekt 2020-ban is folytatódik. 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 az előző évekhez hasonló összegekkel.

A beruházási és felújítási feladatok közül ki kell emelni a Lakásalapból megvalósítandó célokat, melyek külön fejezetben bemutatásra kerülnek.

A fejlesztési feladatok között főleg az ingatlan vásárlásokat és a bontásokat szerepeltetjük.

**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 kiadások előirányzatai is itt szerepelnek. A közterületek reklám célú bérbeadásához kapcsolódó kiadásokat az ilyen címen származó bevétellel összhangban terveztük meg.

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

Előző évről áthúzódó feladat a térfelügyelő 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. Vagyonbiztosításra a megkötött szerződés alapján fizetendő összeg szerepel. A nettó finanszírozás szabályai alapján 2019. év végén kiutalásra került 2020. évi állami hozzájárulások előlegeként 99.786 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. A településrészi önkormányzatok működésükhöz 51.033 E Ft-ot használhatnak fel, mely magában foglalja az előző évekről áthúzódó 18.533 E Ft maradványt is. Közfoglalkoztatáshoz, a munkaerő kölcsönzéshez és a vállalkozásfejlesztéshez az előző évek gyakorlata alapján továbbra is biztosít forrásokat az önkormányzat.

Fejlesztési feladat lesz a túraútvonalak fejlesztése az Aquaparki jótékonysági nap bevételéből, valamint a Vállalkozásfejlesztési Alapítvány kamattámogatása, mindkettő előző évről húzódott át. Új feladat a „Virtuális valóság projekt” megvalósítása.

A Zalaegerszegi Rendezvényszervező Kft. törzstőkéje 3.000 E Ft-tal szerepel a kiadási előirányzatok között.

### **Tartalékok:**

Az **általános tartalék** összege 10.000 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 év közben jelentkező új feladatokra. Az intézmények egyéb feladatainak évközi finanszírozására képzett céltartalékban fedezetet biztosítunk az év során folyamatosan felvételre kerülő óvodai és iskola szociális segítő munkatársak foglalkoztatásához, a jubileumi jutalmak kifizetéséhez történő hozzájárulásra és amennyiben a szociális hozzájárulási adó mértéke nem csökken július 1-jétől, az ebből származó többletkiadásokhoz.

A felhalmozási céltartalék az intézmények részére vis maior esetekre biztosított 8.500 E Ft-os keretösszeget tartalmazza, amely a felmerülő igények alapján kerül nevesítésre az év során. Projektekhez, pályázatokhoz szükséges saját erő biztosításához 10.420 E Ft-ot tartalmaz a költségvetés.

**A lakásalappal kapcsolatos bevételek és kiadások:**

A lakásalaphoz kapcsolódó bevételek és kiadások több soron szerepelnek a költségvetésben, amelyek tartalmazzák a közgyűlés **171/2019.(XI.21.)** sz. határozatában foglalt feladatokat és az előző évről áthúzódó feladatokat egyaránt. Ezeket összefoglalóan, a jobb áttekinthetőség érdekében bemutatjuk az alábbiakban.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek:

5.a mellékletben:

|  |                     |
|--|---------------------|
| - Első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztésből | 3.000 E Ft          |
| - Lakásalap maradványának igénybevétele                                  | <u>238.020 E Ft</u> |
| Bevételek összesen:  | <b>241.020 E Ft</b> |

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

6.a mellékletben :

|  |                     |
|--|---------------------|
| - Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás első lakáshoz jutók részére                                 | 10.000 E Ft         |
| - Kamatmentes kölcsön az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zsegi polgárok számára                      | 13.819 E Ft         |
| - Lakhatási krízis alap  | 2.000 E Ft          |
| - Családok otthonteremtési kedvezmény  | 1.500 E Ft          |
| - Belváros-rehabilitációhoz kapcsolódó fejlesztések  | 32.425 E Ft         |
| - Önkormányzat tulajdonában lévő mintegy 22 db bérlakás teljes vagy részleges felújítása, korszerűsítése | 81.019 E Ft         |
| - TOP és egyéb pályázatok előkészítése   | 10.000 E Ft         |
| - Város-rehabilitáció II. ütem folytatása  | 51.137 E Ft         |
| - Iparosított technológiájú lakások felújítási hj.   | 75 E Ft             |
| - Színészlakások balesetveszélyes erkélyek felújítása  | 4.955 E Ft          |
| - Lakásalap kiadásai   | 500 E Ft            |
| - Egyéb önkormányzati lakások felújítása   | 25.590 E Ft         |
| - Önkormányzati bérlakásban élők lakásfenntartási segélye  | <u>8.000 E Ft</u>   |
| Kiadások összesen:   | <b>241.020 E Ft</b> |

**A hitelállomány és adósságszolgálat alakulását** hitelezőnként és hitelenként a 9. mellékletben mutatjuk be. A 2019. év végi hitelállomány 1.787.760 E Ft. Ez az összeg az év során még várhatóan növekszik a tervezett hitelfelvételekkel, melynek összege 150.000 E Ft. A TOP program keretében megvalósuló projektek nem támogatott munkarészei és többletfeladatai finanszírozásához 2019-ben a kormányzati engedélyezés után 150.000 E Ft fejlesztési hitelszerződés megkötésére került sor TOP-6.1.1-16-ZL1-2017-00001 Üzemcsarnok építés a Zalaegerszeg 4815/6 hrsz-ú ingatlanon, a TOP-6.5.1-16-ZL1-2017-00005 Zalaegerszegi Petőfi Sándor Színhelyiskola energetikai korszerűsítése, valamint a TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00089 TOP CLLD Kulcsprojekt- Art Mozi közösségi és rendezvény téré alakítása céljára. A várható felhasználás 2020-ban a fejlesztési hitelből 150.000 E Ft.

**Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek**



A 2020. évre tervezett önkormányzati költségvetés-tervezet összesen **18** költségvetési szerv (a Polgármesteri Hivatal és 17 intézmény) irányítószervi támogatását tartalmazza.

A költségvetési szervek 2020. évi tervezett bevételeit a 7. melléklet tartalmazza, megoszlása a következő:

| <i>Megnevezés</i>                            | <i>Bevételek összege<br/>(E Ft)</i> | <i>Összetétel<br/>aránya %-ban</i> |
|--|-------------------------------------|------------------------------------|
| Működési célú támogatások áht-n belülről     | 618.155                             | 7,9                                |
| Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről |                                     |                                    |
| Működési bevételek                           | 1.282.611                           | 16,3                               |
| Felhalmozási bevételek                       |                                     |                                    |
| Működési célú átvett pénzeszközök            |                                     |                                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök        |                                     |                                    |
| Maradvány igénybevétele                      | 292.678                             | 3,7                                |
| Központi, irányító szervi támogatás          | 5.662.575                           | 72,1                               |
| <b>Bevételek összesen:</b>                   | <b>7.856.019</b>                    | <b>100,0</b>                       |

**A működési célú, államháztartáson belülről származó támogatások tervezett előirányzata 618.155 E Ft, melynek tartalma:**

- A Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény 337.397 E Ft pénzeszköz átvételt tervez a Társadalombiztosítási Alaptól.
- A színházak korábbi TAO támogatásként tervezett összege is itt jelenik meg, a Hevesi Sándor Színház 78.000 E Ft, a Griff Bábszínház 10.500 E Ft támogatással számol.
- A Keresztury VMK tervezett uniós pályázatai:  
TOP-6.9.2: „A helyi identitás és kohézió erősítése” 110.403 E Ft;  
TOP 7.1.1: „A Városi Hangverseny- és Kiállítóterem megújítása” 33.000 E Ft.
- Egyéb tervezett támogatásértékű bevételek.

**A működési bevételek 1.282.611 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, rendezvények jegybevételei.
- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár működési bevétele olvasószolgálati és kötetelési bevételből származik.
- A Göcseji Múzeum tervezett bevételei múzeumi szolgáltatásokból, múzeumpedagógiai foglalkozásokból, régészeti ásatásokból és régészeti szakhatósági feladatokból tevődik össze.
- A Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház fő bevételi forrása a bérlet- és jegybevétel.
- A Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye működési bevételének legnagyobb tétele a sportlétesítmények ingatlanhasználatának kiszámlázásából ered. További bevétel tervezhető az épületek, építmények (büfék, műfüves

pálya, előfüves pálya, reklámfelületek) bérbeadásából, valamint a futófolyosó, atlétikai pálya, stadion üzemeltetéséből.

- A Vásárcsarnok önkormányzati támogatás nélkül végzi tevékenységét. Saját bevétele származik a következő szolgáltatásokból: területhasználat, helybiztosítás, napi helypénz, bérleti díjak, illemhely üzemeltetés. Bevételeinek tervezésénél figyelembe vételre kerültek a közgyűlési hatáskörű bruttó 3,1 %-os, illetve a saját hatáskörű nettó 5 %-os emelések.

**Maradvány igénybevételét** az eredeti költségvetésben **292.678 E Ft**-ban terveztek a költségvetési szervek. Ez az összeg egyrészt a tavalyi évről áthúzódó feladatok – főleg folyamatban lévő pályázatok – forrásául szolgál, másrészt szükség volt a 2019-ben keletkezett szabad maradvány egy részének bevonására az idei évre megtervezett feladatok végrehajtásához.

**A központi, irányító szervi támogatás** képezi a bevételek 72,1 %-át, 2020. évben **5.662.575 E Ft** összegben.

A 2020. évi tervezett kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza, megoszlása a következő:

| <i>Megnevezés</i>  | <i>Kiadás összege<br/>E Ft-ban</i> | <i>Összetétel<br/>aránya %-ban</i> |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Személyi juttatások  | 4.228.959                          | 53,8                               |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 799.546                            | 10,2                               |
| Dologi kiadások  | 2.557.631                          | 32,5                               |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 1.000                              | 0,0                                |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 61.212                             | 0,8                                |
| Beruházások  | 163.545                            | 2,1                                |
| Felújítások  | 44.126                             | 0,6                                |
| <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>7.856.019</b>                   | <b>100,0</b>                       |

A **személyi jellegű** kiadások 2020-ra tervezett előirányzata **4.228.959 E Ft**, az összes kiadás 53,8 %-a. A költségek a minimálbér és a garantált bérminimum 8 %-os növekedésének - a minimálbér 161.000 Ft, a garantált bérminimum 210.600 Ft - figyelembevételével kerültek megtervezésre.

A 272/2019. (XI.20.) Korm. rendelet alapján jelentős mértékben növekedtek a bölcsődében dolgozóknak járó pótlékok: a gyogyepedagógiai pótlék és a bölcsődei pótlék összegei.

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** 2020-ra tervezett összege **799.546 E Ft**, az összes kiadás 10,2 %-a.

A **dologi kiadások** tervezett előirányzata **2.557.631 E Ft**, az összes kiadás 32,5 %-át képezi. Itt tervezik meg a költségvetési szervek az étkeztetés költségeit, a közüzemi díjakat, az irodaszerekre, karbantartásokra szánt összegeket.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** rovaton a Zalaegerszegi Család- és Gyermejköltségi Központ által megtervezett krízissegély összege került megtervezésre, **1.000 E Ft** összegben.

**Az egyéb működési célú kiadások** tervezett előirányzata **61.212 E Ft**, tartalma többek között:

- A kistelepülési könyvtárellátás áfa nélküli finanszírozása átmeneti likviditási problémákat okoz a könyvtárban minden évben, a 2020-ra tervezett 18.000 E Ft az önkormányzat által 2019-ben átadott összeg visszafizetését tartalmazza.

- a Göcseji Múzeum 12.491 E Ft pénzeszközátadást tervezett a KKGESZ részére a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátásáért, megtervezte a 2016-ban lehívott, ideiglenes bevételkiesésre kapott támogatások egy részének visszafizetését 21.350 E Ft összegben, valamint 8.371 E Ft-ot tervezett a „*SI-HU Back in the day*” elnevezésű projektjében visszafizetési előirányzatként.

**Beruházási és felújítási kiadásokat** 2,7 %-ban terveztek az eredeti költségvetésben. Beruházásokra **163.545 E Ft**, felújításokra **44.126 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 Polgármesteri Hivatal** 2020. évre tervezett költségvetésének főösszege **1.665.275 E Ft**.

Bevételeinek 96 %-át az önkormányzati **költségvetési támogatás** jelenti, **1.598.108 E Ft** összegben.

A hivatal tervezett **működési bevételei:**

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

a tervezett összeg összesen **19.500 E Ft**.

A megtervezett kiadások teljesítéséhez, a költségvetési egyensúly megteremtéséhez a tavalyi év **maradványából 47.667 E Ft** került visszatervezésre.

A tervezett **személyi juttatások** összege **1.137.797 E Ft**, amely a hivatali létszám, és a rendeletben foglalt illetményalap figyelembevételével került megállapításra.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** tervezett összege **226.811 E Ft**.

**Dologi kiadásokra** 2020. évben összesen **222.167 E Ft**-ot tervez a hivatal, melyből 24.167 E Ft még 2019-ben kötelezettségvállalással terhelt összeg, 198.000 E Ft pedig a 2020-ban jelentkező feladatok forrásául szolgál.

**Beruházásokra 67.000 E Ft** előirányzat került betervezésre. Tervezett kiadások 2020-ban: hálózatépítés és telefonközpont bővítése, informatikai eszközök és szoftverek beszerzése, egyéb eszközbeszerzések.

**Felújítási kiadások** előirányzata **11.500 E Ft**, ami a 2019. évi felújítási maradványból került visszatervezésre.

**Az Európai uniós források felhasználásával** megvalósult projektek tervezett 2020. évi bevételeinek és kiadásainak adatait, illetve az ilyen projektekhez történő hozzájárulás összegét a 11. mellékletben foglaltuk össze.

**A közvetett támogatások nyújtásának** összegét a 12. melléklet tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2019. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2018. évi - adatok álltak rendelkezésre, várhatóan 2020. 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 5.100 E Ft elengedés nem volt. A helyi iparüzési adónál az önkormányzati rendelet alapján biztosított kedvezmények - 2 millió Ft alatti adóalap mentessége miatti – 19.155 E Ft volt, az építményadó esetében 42.388 E Ft volt. Méltányosság címén (talajterhelési díjhoz, valamint késedelmi pótlékhoz és bírsághoz kapcsolódóan) az elengedett tartozások szerepelnek 20.705 E Ft összeggel. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege 57.774 E Ft, ami az önkormányzat vagyonrendelete által megállapítható kedvezményes bérleti díj alkalmazásából adódik, és zömében civil szervezetek és egyesületek esetében alkalmazható.

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

### 3. §

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos jogosultságokra és hatáskörökre vonatkozó szabályozást tartalmaz.

### 4. §

A költségvetés jóváhagyott előirányzatainak felhasználására, a költségvetés módosítására vonatkozó szabályozást tartalmaz.

### 5. §

Az önkormányzatnál 2020. évben foglalkoztatottak száma 5 fő, az előző évi létszámmal azonos. Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszáma a Polgármesteri Hivatallal együtt 1.114 fő.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata létszáma 2020. január 1-jén a költségvetési szervek létszámával együtt **1.119 fő**.

A **Polgármesteri Hivatal** létszámát érinti a fővárosi és megyei kormányhivatalok működésének egyszerűsítése érdekében egyes törvények módosításáról szóló 2019. évi CX. törvény, mely alapján a jegyzői építésügyi igazgatási feladatok átadása kerülnek 2020. március 01. napi hatállyal a Zala Megyei Kormányhivatalnak.

A megállapodás alapján a Kormányhivatal a feladat ellátása érdekében 6 ügyintézői státuszt vesz át. Ez alapján a polgármesteri hivatal létszámát 6 fővel csökkenteni szükséges, ugyanakkor 2020. január 01-i hatállyal a gyámhivataloktól jegyzői hatáskörbe átkerült feladatok, az Építéshatósági Osztály által ellátott, nem közvetlen építésügyi feladatok, az e-postakönyv bevezetése és a Műszaki Osztályon jelentkező nagy projektek (színház, sportcsarnok stb.) lebonyolítása, kivitelezési szakaszba jutása a feladatokhoz kapcsolódóan 4 státusz megtartását indokolja, így a Polgármesteri Hivatal létszáma 2 fővel csökken.

A **Zalaegerszegi Kertvárosi Óvodában** az emelkedő gyermeklétszám miatt 1 fő pedagógiai asszisztens létszám emelkedése válik szükségessé. Az óvoda egyéb szakalkalmazotti létszáma 24 főre, az összlétszám pedig 70 főre módosul.

A köztisztviselői illetményalap 51.400 Ft-ban, a köztisztviselőket megillető illetménykiegészítés felsőfokú végzettség esetén 40 %-os, középfokú végzettség esetén 20-os mértékben került megállapításra.

### 6. §

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének címrendjét az 5., 6., 7. és 8. mellékletek tartalmazzák.

#### **7. §**

Az önkormány irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

#### **8. §**

A normatív állami hozzájárulás igényléséhez az érintett költségvetési szervek adatszolgáltatásának szabályait tartalmazza.

#### **9. §**

A költségvetési rendelet módosításának gyakoriságát és indokoltságát szabályozza.

#### **10. §**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007.(II.9.) önkormányzati rendelete 62. § (5) bekezdésének módosításával a településrészi önkormányzatok részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg felosztásáról rendelkezik.

#### **11.§**

A rendelet hatálybalépésének időpontját és deregulációs rendelkezést tartalmaz.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3)-(4) bekezdése alapján az indokolást a rendelet kihirdetését követően a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.