



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 06-i ülésére

Tárgy: *A 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítása*

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

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

Tárgyalta: Valamennyi Bizottság
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
Településrészi Önkormányzatokat

Egyeztetve: Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Dr. Földes

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
a 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 2019. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2019. évi összes bevételének előirányzatát 54.367.812 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 32.040.079 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	5.736.628 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13.344.227 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.463.000 E Ft
- működési bevételek	6.996.294 E Ft
- felhalmozási bevételek	253.171 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	222.146 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24.613 E Ft

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

(2) A 2019. évi összes kiadási előirányzatát 54.367.812 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 51.378.518 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	4.385.738 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	914.498 E Ft
- dologi kiadások	11.491.671 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	97.845 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	2.291.152 E Ft
ebből: működési célú tartalék	165.592 E Ft
- beruházási kiadások	26.229.277 E Ft
ebből: tartalék	8.500 E Ft
- felújítási kiadások	5.035.738 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	932.599 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 19.338.439 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 4.771.785 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 14.566.654 E Ft-ban állapítja meg.

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

Előző évek maradványának igénybevétele	
Működési célra:	4.860.246 E Ft
Felhalmozási célra:	4.938.061 E Ft
Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra:	12.186.646 E Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek:	
Felhalmozási célú hitel felvétele	340.999 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.781 E Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	22.327.733 E Ft

Finanszírozási kiadások (működési célra):	88.461 E Ft
Forgatási célú értékpapír vásárlás felhalm-i célra	2.800.000 E Ft
Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés és lízing kötelezettség fejlesztési célra):	99.052 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.781 E Ft
Finanszírozási kiadás összesen:	2.989.294 E Ft

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

3. § (1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.
(2) Jelen rendelet rendelkezéseit a 2019. költségvetési év vonatkozásában kell alkalmazni.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „[2019. utólagos ei-módosítás](#)” xls. dokumentumban találhatóak

INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-43/A. §-ában foglaltak figyelembe vételével szabályozza a költségvetési rendelet 9. §-a az előirányzat-módosítások rendjét, ennek megfelelően terjesztem a közgyűlés elé a 2019. évi költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési rendelet jelen módosítását az alábbiak indokolják és teszik szükségessé:

- A közgyűlés 2019. december 12-i ülésén fogadta el költségvetési rendelet IV. negyedévi módosítását, ezt követően kapott még értesítést önkormányzatunk állami támogatás kiutalásáról több jogcímhez kapcsolódóan.
- A polgármester részére az államháztartásról szóló törvény felhatalmazása alapján a költségvetési rendelet biztosít átruházott hatáskört az előirányzatok módosítására és az előirányzatok közötti átcsoportosítására. Átruházott hatáskörben 2019. december 31-ig meghozott módosítások, illetve átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére szintén jelen előterjesztés keretében kerül sor.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 109.243 E Ft-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 43.084.306 E Ft-ról az eddigi rendelet módosításokkal együtt 54.367.812 E Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési célú támogatásai	38.819 E Ft
- egyéb működési célú támogatások	1.225.831 E Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- egyéb felhalmozási célú támogatások	- 1.190.831 E Ft
3. Működési bevételek	761 E Ft
4. Finanszírozási bevételek	
- egyéb finanszírozási bevétel	161 E Ft

Költségvetési szervek

- saját bevételek	34.502 E Ft
-------------------	-------------

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton az előirányzatot összességében 1.264.650 E Ft-tal javasoljuk emelni, amiből az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak növekménye 38.819 E Ft.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása bevételi előirányzat a 2019. november hónapra járó bérkompenzáció összegével 1.247 E Ft-tal növelhető.

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása költségvetési soron az előirányzat összességében 31.975 E Ft-tal növelhető, ez több tételből tevődik össze. A 2019. november hónap után járó szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 7.849 E Ft, és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótléka jogcímen 215 E Ft került kiutalásra. E két pótlékra való jogosultak köre jogszabályi módosítás miatt változott, ebből adódóan visszamenőlegesen, az elmúlt évre vonatkozóan 478 E Ft szociális ágazati pótlék, illetve 223 E Ft egészségügyi

pótlék került kifizetésre és pótelőirányzatként biztosításra. A gyermekétkeztetést a tervezettnél többen veszik igénybe, emiatt az állami támogatások októberi igénylése, lemondása keretében a mutatószámot a várható éves tényadatra módosította az önkormányzat, ehhez kapcsolódóan 30.769 E Ft-tal megemelkedett az üzemeltetési támogatás összege. A bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó üzemeltetési támogatás szintén az az állami támogatások októberi igénylése, lemondása keretében viszont 7.559 E Ft-tal csökkent az ágazati miniszterek együttes döntése alapján a mutatószámok változatlansága mellett.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása költségvetési soron a 2019. november hónap után járó kulturális illetménypótlék jogcímen 5.597 E Ft-tal szükséges emelni az előirányzatot.

Az állami támogatásokból származó pótelőirányzatok az érintett költségvetési szerveknél növelik a kapcsolódó kiadások előirányzatait.

Az egyéb működési célú támogatások előirányzatát növelni szükséges 1.225.831 E Ft-tal. A „Mindszenty projekthez” kapcsolódóan 6 milliárd Ft összegű póttámogatásról döntött a Kormány, amit a költségvetési rendelet IV. negyedéves módosítása során szerepeltettünk bevételként, ezt követően kerültek pontosításra a támogatással megvalósuló projekt elemek, a tervezett kiadásokhoz igazodóan 1.200.831 E Ft-ot működési célú támogatásként kell szerepeltetni, ugyanakkor a felhalmozási célú támogatásrészt ennyivel csökkenteni szükséges. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium pályázatán az önkormányzat 35.000 E Ft támogatást nyert el „Virtuális valóság programhoz”, melyből 25.000 E Ft működési célú támogatás.

2. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** rovaton az előirányzatot összességében 1.190.831 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

A „Mindszenty projekthez” megítélt póttámogatásból a felhalmozási célú rész 1.200.831 E Ft-tal csökken. A „Virtuális valóság program” támogatásából 10.000 E Ft-ot felhalmozási célúként kell megjeleníteni.

3. A **működési bevételek** előirányzatát 761 E Ft-tal javasoljuk növelni, mivel az „uszoda tervezése és megvalósítása MVP támogatással projekthez” kapcsolódóan ennyi kamatbevétel realizálódott az átmenetileg szabad pénzeszközök befektetése után, ami a projekt kiadási előirányzatát is növeli.

4. A **finanszírozási bevételek** előirányzatát növelni szükséges 161 E Ft-tal az államháztartáson belüli megelőlegezések költségvetési soron, ami a Kincstárral történő elszámolások miatt technikai tételként szerepel, ugyanezzel az összeggel a kiadások között is meg kell jeleníteni.

A bevételi előirányzatok változását a 1. tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok növekedése, illetve költségvetési szervekhez történő leszervezések eredményezték, emellett átvezetésre kerültek a polgármesteri hatáskörben hozott előirányzat módosítások és az előirányzatok közötti átcsoportosítások is.

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

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2019. évi utolsó módosítás során 44.995 E Ft-tal javasoljuk felemelni. A módosítás olyan tételeket tartalmaz, melyek a 2019. évi költségvetés IV. negyedévi módosításakor még nem voltak ismertek.

A központi, irányítószervi támogatás keretösszegének emelkedése 10.493 E Ft, mely a következő tételeket tartalmazza:

- Bérkompenzáció (2019. 11. hónapra)	999 E Ft
- Szociális ágazati pótlék (2019. 11. hónapra)	3.886 E Ft
- Szociális ágazati pótlék kiegészítése	11 E Ft
- Kulturális pótlék (2019.11. hónapra)	5.597 E Ft

A költségvetési szervek saját hatáskörben 34.502 E Ft-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** előirányzatát 2.762 E Ft-tal, a felhalmozási célú támogatások előirányzatát 1.040 E Ft-tal, a **működési bevételek** előirányzatát 30.300 E Ft-tal, **az államháztartáson kívülről** származó működési bevételek előirányzatát pedig 400 E Ft-tal szükséges emelni a tényadatokhoz igazodóan.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

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

2.§-hoz

A költségvetési rendelet mellékleteiben a jelen módosítás tételeinek átvezetése megtörtént, a módosított mellékletek lépnek az eredetiek helyébe.

3. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének időpontját és deregulációs rendelkezést tartalmaz. Az államháztartásról szóló törvény 34.§ (4) bekezdése alapján kerül sor az önkormányzat előző évi költségvetési rendeletének módosítására azzal, hogy azt 2019. évre kell alkalmazni.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

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 és gazdálkodási szabálytalanság.

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

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.

Bizottsági határozatok:

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

Humánigazgatási Bizottság a 2/2020. (I.27.) határozatával 12 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett támogatta a 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítását.

Műszaki Bizottság a 2/2020. (I. 28.) határozatával az előterjesztést 9 igen szavazattal, 3 tartózkodással támogatta.

Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 2/2020. (I.27.) határozatával a bizottság – 9 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság a 2/2020. (I.29.) határozatával a rendelet-módosítást 11 igen szavazattal és 3 tartózkodás mellett támogatta.

A Pénzügyi Bizottság az 1/2020. (I.30.) határozatával a rendelet-módosítást 8 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete 8/2020.(I.29.) határozatával „A 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete 6/2020.(I.29.) határozatával „A 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A településrészi önkormányzatoktól vélemény, javaslat nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2020. január 31.

Balaicz Zoltán sk.
polgármester