



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
2022. február 9-i ülésére

Tárgy: A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet, valamint az önkormányzat vagyonáról, a vagyongazdálkodás és vagyonhasznosítás szabályairól szóló 4/2013.(II.08.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Takácsné Simon Anita osztályvezető

Szláveczné Gálos Ildikó üzemgazdasági csoportvezető

Tardó

Köszönet

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Településrészi Önkormányzatok

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Egyeztetve:

Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás szerint a közgyűlés előirányzat módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A 2021. évi költségvetési rendeletet a közgyűlés legutóbb a 2021. december 16-i ülésén módosította. A módosítás után eltelt időszakban kapott még értesítést önkormányzatunk állami támogatás kiutalásáról, amit szükséges a költségvetésben megjeleníteni.

A polgármester részére az államháztartásról szóló törvény felhatalmazása alapján a költségvetési rendelet biztosít átruházott hatáskört az előirányzatok módosítására és az előirányzatok közötti átcsoportosításra. Átruházott hatáskörben 2021. december 31-ig meghozott módosítások, illetve átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére szintén jelen előterjesztés keretében kerül sor.

Az önkormányzat vagyonáról, a vagyongazdálkodás és vagyonhasznosítás szabályairól szóló 4/2013. (II.08.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: vagyonrendelet) 14.§-a az alábbi 7(a) bekezdéssel egészül ki:

"A bérleti díj bevétel után a vagyongazdálkodó az önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott összegű befizetésre kötelezhető."

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:

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.

Bizottsági határozatok:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének ***Humánigazgatási Bizottsága 2/2022. (I.31.) határozatával*** egyhangúlag – 10 igen szavazattal – támogatta a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet és a vagyonrendelet módosítását.

A Műszaki Bizottság 2/2022. (II.01.) határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 4 tartózkodással támogatta.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 2/2022. (I.31.) határozatával**– 10 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet és a vagyonrendelet módosítását támogatja.

Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és **2/2022. (I.31.) határozatával** 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A **Gazdasági Bizottság 1/2022. (II.02.) határozatával** a rendelet-módosítást **13 igen szavazattal** és **1 tartózkodás mellett** támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság 1/2022. (II.03.) határozatával** a rendelet-módosítást 7 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **településrészi önkormányzatok** részéről az előterjesztéssel kapcsolatban vélemény, javaslat nem érkezett.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete 3/2022. (II.02.) határozatával „A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet, valamint az önkormányzat vagyonáról, a vagyongazdálkodás és vagyonhasznosítás szabályairól szóló 4/2013. (II.08.) önkormányzati rendelet módosítása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Kérem a T. Közgyűlést a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet és a vagyonrendelet módosításának elfogadására.

Zalaegerszeg, 2022. február 3.


Balaicz Zoltán
polgármester



**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../.... (...)
önkormányzati rendelete**

a 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet, valamint az önkormányzat vagyonáról, a vagyongazdálkodás és vagyonhasznosítás szabályairól szóló 4/2013. (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 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2021. évi összes bevételének előirányzatát 76.174.995 E Ft-ban, ezen belül a költségvetési bevételek összegét 38.567.739 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.670.343 E Ft
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 19.020.040 E Ft
- c) közhatalmi bevételek 4.540.747 E Ft
- d) működési bevételek 6.572.511 E Ft
- e) felhalmozási bevételek 412.615 E Ft
- f) működési célú átvett pénzeszköz 133.574 E Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 217.909 E Ft. A bevételek címenkénti, költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 5.a. és 7. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2021. évi összes kiadásának előirányzatát 76.174.995 E Ft-ban, ezen belül a költségvetési kiadások összegét 64.011.899 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 5.135.057 E Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó 872.528 E Ft
- c) dologi kiadások 11.951.698 E Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 98.587 E Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 4.467.449 E Ft, ebből működési célú tartalék 767.112 E Ft
- f) beruházási kiadások 34.751.029 E Ft, ebből tartalék 168.705 E Ft
- g) felújítási kiadások 6.594.881 E Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 140.670 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 25.444.160 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 7.216.651 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 18.227.509 E Ft-ban állapítja meg.

- a) A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:
 - aa) Előző évek maradványának igénybevétele működési célra 7.385.680 E Ft

- ab)* Előző évek maradványának igénybevétele felhalmozási célra 4.048.765 E Ft
- ac)* Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra 26.105.437 E Ft
- b)* A költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek:
 - ba)* Felhalmozási célú hitel felvétele 34.841 E Ft
 - bb)* Államháztartáson belüli megelőlegezések 32.533 E Ft
- c)* Finanszírozási bevételek összesen 37.574.723 E Ft
- d)* Finanszírozási kiadások (működési célra) 169.029 E Ft
- e)* Forgatási célú értékpapír vásárlás 11.500.000 E Ft
- f)* Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, lízing kötelezettség fejlesztési célra) 461.534 E Ft
- g)* Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 32.533 E Ft
- h)* Finanszírozási kiadás összesen: 12.130.563 E Ft”

2. §

- (1) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 5a. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 6a. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2021. évi költségvetésről szóló 5/2021. (II.11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Az önkormányzat vagyonáról, a vagyongazdálkodás és vagyonhasznosítás szabályairól szóló 4/2013. (II.8.) önkormányzati rendelet 14. §-a a következő (7a) bekezdéssel egészül ki:

„(7a) A bérleti díj bevétel után a vagyongazdálkodó az önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott összegű befizetésre kötelezhető.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–10. mellékletehöz

1. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás szerint a közgyűlés előirányzat módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

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

A közgyűlés 2021. december 16-án döntött a költségvetési rendelet IV. negyedévi módosításáról, 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 2021. december 31-ig meghozott módosítások, illetve átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére szintén jelen előterjesztés keretében kerül sor.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 402.582 E Ft-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 63.026.777 E Ft-ról a rendelet eddigi módosításaival együtt 76.174.995 E Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	12.588 E Ft
- egyéb működési célú támogatások	- 59.020 E Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- egyéb felhalmozási célú támogatások	260.005 E Ft
3. Működési bevételek	72.840 E Ft
4. Felhalmozási bevételek	144 E Ft
5. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	65.814 E Ft
6. Finanszírozási bevételek	
egyéb finanszírozási bevétel	32.533 E Ft
Költségvetési szervek	
- saját bevételek	17.678 E Ft

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton az előirányzatot összességében 46.432 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

A fenti összegből az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak előirányzatát 12.588 E Ft-tal szükséges növelni. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásai között a szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 11.729 E Ft, és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásként 859 E Ft került kiutalásra a 2021. november havi kifizetésekhez kapcsolódóan.

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

Egyéb működési célú támogatások előirányzatát 59.020 E Ft-tal szükséges csökkenteni, melynek tételei az alábbiak:

A koronavírus járvány által okozott, kulturális ágazatot érintő károk enyhítése céljára kapott 60 millió Ft összegű támogatást államháztartáson kívüli szervezettől kapta önkormányzatunk, ezért működési célú átvett pénzeszközként kell szerepeltetni, nem ezen a rovaton.

A Shareplace Interreg Centrál Europe projekt elszámolását követően még 980 E Ft kiutalása történt meg.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovaton az előirányzatot 260.005 E Ft-tal növelni szükséges.

A TOP-6.1.4 -15-ZL1-2016-00003 Zöld Zala-part Turisztikai célú kerékpárút fejlesztés a Zala Mentén és Gébárton projekthez 140.536 E Ft, a TOP-6.1.5-15-ZL1-2016-00001 Ipari területeket feltáró utak kialakítása Zalaegerszegen projekthez 38.040 E Ft, a TOP-6.1.4-16-ZL1-2017-00002 Göcseji Múzeum épületének felújítása és kiállító tereinek fejlesztése projekthez 2.806 E Ft többlet támogatást ítéltek meg. A TOP-6.5.1-16-ZL1-2017-00005 Petőfi S. Székhelyiskola energetikai korszerűsítése projekt elszámolását követően kiutalásra került a megítélt támogatásból még fennmaradó összeg 78.623 E Ft.

3. A működési bevételek előirányzatát 72.840 E Ft-tal javasoljuk növelni A növekmény legnagyobb tétele a „Zalaegerszeg keleti vízbázisról ellátott települések ivóvízminőségének javítása KEHOP„ projekthez kapcsolódó levonható általános forgalmi adó összege 59.503 E Ft. Két TOP-os projekthez kapcsolódóan is számolhatunk kisebb összegű Áfa visszaigényléssel. A Modern Városok Program projektnél az átmenetileg szabad pénzeszközeinek értékpapírban történő hasznosításából realizálódott 5.261 E Ft kamatbevétel, amit a projektek kiadásaihoz használhatunk fel. Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából, a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos bevételekből és a LÉSZ bérleményüzemeltetésből várható többlet bevétellel emelhető még az előirányzat.

4. A felhalmozási bevételek előirányzatát 144 E Ft-tal javasoljuk emelni egy ingatlan ügylethez kapcsolódóan

5. A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 65.814 E Ft-tal növelhető. A növekményből 60 millió Ft a koronavírus járvány által okozott, kulturális ágazatot érintő károk enyhítése céljára kapott támogatás. Az Idősek Otthonában emelt szintű ellátás igénybeviteléhez magánszemély által befizetett összeg 1.314 E Ft volt. A „Zöld busz mintaprojekthez” 4.500 E Ft többlet támogatásról érkezett értesítés.

6. A finanszírozási bevételek előirányzatát növelni szükséges 32.533 E Ft-tal. Az államháztartáson belüli megelőlegezések költségvetési soron szükséges előirányzatot képezni

a december havi nettósítás Kincstárral történő elszámolása miatt technikai tételként, ugyanezzel az összeggel a kiadások között is meg kell jeleníteni, mint megelőlegezés visszafizetését.

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.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2021. évi utolsó módosítás során 38.282 E Ft-tal javasoljuk felemelni. A módosítás olyan tételeket tartalmaz, melyek a 2021. évi költségvetés IV. negyedévi módosításakor még nem voltak ismertek.

A központi, irányítószervi támogatás keretösszegének emelkedése 20.604 E Ft, mely a következő tételeket tartalmazza:

- | | |
|---|-------------|
| - Szociális ágazati pótlék (2021. 11. hó utáni) | 5.667 E Ft |
| - „Shareplace Interreg Central Europe” projekt személyi jellegű költségeinek megtérítése a Polgármesteri Hivatalnak | 14.811 E Ft |
| - Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal közötti egyéb elszámolások | 126 E Ft |

Az intézmények saját hatáskörben 17.678 E Ft-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** előirányzata 4.838 E Ft-tal csökken, a **felhalmozási célú támogatások** előirányzata pedig 1.787 E Ft-tal nő. Mindkét előirányzat a Göcseji Múzeumban változik, pályázati támogatásokhoz kapcsolódóan.

A **működési bevételek** előirányzata 17.965 E Ft-tal, a **felhalmozási bevételek** előirányzata pedig 1.530 E Ft-tal nő, a tényadatokhoz igazodóan.

Az **államháztartáson kívülről származó működési célú támogatások** előirányzata 1.234 E Ft-tal nő, 2021. decemberében érkezett támogatások miatt. Két kulturális intézményt érint: a Keresztury VMK-t és a Göcseji Múzeumot.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

2. §, 1-10. melléklet

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

3. §

A vagyongazdálkodásba adott ingatlanhasznosításból származó vagyongazdálkodó által beszedett bérleti díjbevételek után az önkormányzat befizetési kötelezettséget állapíthat meg, melynek mértékét az éves költségvetési rendelet határozza meg.

4. §

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

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.