



ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8901 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.17-19. Telefon: 92/502-106, fax: 92/311-474
Email: mayor@zalaegerszeg.hu

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2016. szeptember 15-i ülésére

Tárgy: *A 2016. évi költségvetésről szóló 2/2016. (II.12.) önkormányzati rendelet
III. negyedévi módosítása*

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

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

Tárgyalta: Valamennyi Bizottság
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Településrészi Önkormányzatok

Egvezetve: Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. FATA

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
...../2016. (.....) önkormányzati rendelete
a 2016. évi költségvetésről szóló 2/2016. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2016. évi költségvetésről szóló 2/2016. (II.12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2016. évi összes bevételét 17.337.806 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 13.903.037 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.620.134 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1.791.516 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.400.150 E Ft
- működési bevételek	2.787.811 E Ft
- felhalmozási bevételek	87.909 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	87.447 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	128.070 E Ft

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

(2) A 2016. évi összes kiadást 17.337.806 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 17.263.902 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	3.545.510 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	1.012.385 E Ft
- dologi kiadások	5.781.051 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	189.138 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	1.853.166 E Ft
ebből: működési célú tartalék	297.034 E Ft
- beruházási kiadások	3.262.438 E Ft
- felújítási kiadások	1.149.495 E Ft
ebből: tartalék	3.032 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	470.719 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 3.360.865 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 890.979 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 2.469.886 E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:

Előző évek maradványának igénybevétele	
Működési célra:	963.550 E Ft
Felhalmozási célra:	2.103.898 E Ft
Betétek megszüntetése felhalmozási célra:	284.541 E Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének <i>külső finanszírozására</i> szolgáló bevételek:	
Felhalmozási célú hitel felvétele	82.780 E Ft
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	<i>3.434.769 E Ft</i>

Finanszírozási kiadások (működési célra) :	72.571 E Ft
Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés fejlesztési célra):	1.333 E Ft
<i>Finanszírozási kiadás összesen:</i>	<i>73.904 E Ft</i>

2. § Az R 5.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 „(1) A közgyűlés a költségvetési szervek létszámkeretét 1.222 főben, a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.”
3. § Az R. 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7., 8. és 10. melléklete helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7., 8. és 9. melléklete lép.
4. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „2016. III. névi módosítás” xls. dokumentumban található

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendeletének III. negyedévi módosításához

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

A módosításokat állami hozzájárulások kiutalása, pályázati támogatások és az átruházott hatáskörben történt előirányzat módosítások, illetve átcsoportosítások átvezetése tette indokoltá. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat módosítások is átvezetésre kerültek a költségvetési rendeleten.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 573.824 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 17.247.653 E Ft-ról az I. és II. negyedéves módosítással együtt 17.337.806 E Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	78.656 E Ft
- egyéb működési célú támogatások	- 702.982 E Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5.000 E Ft
3. Működési bevételek	- 25.786 E Ft
4. Felhalmozási bevételek	4.159 E Ft
5. Működési célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	14.200 E Ft
6. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	19.915 E Ft
Költségvetési szervek	
- saját bevételei	33.014 E Ft

1. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** rovaton az előirányzatot összességében 624.326 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni, ebből az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak növekménye 78.656 E Ft, egyéb működési célú támogatás csökkenése 702.982 E Ft.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímenen az óvodai ellátás létszámában szükséges volt 2 fővel módosítani a tervezett létszámot az állami támogatások májusi lemondás, pótigénylés során, ebből 394 E Ft többlettámogatás megítélésére került sor.

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása költségvetési soron a szociális ágazati pótlék jogcímen 2016. III. negyedévére vonatkozóan 10.677 E Ft került kiutalásra. A szociális ágazatban dolgozó közalkalmazottak kiegészítő bérpótlékra jogosultak, ennek fedezetét a központi költségvetés biztosítja, összege a 06-08. hónapokra vonatkozóan 14.201 E Ft volt. A májusi lemondás, pótigénylés során a szünidei étkeztetés jogcímen 47 E Ft állami támogatásról le kellett mondani, ugyanekkor a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők számát 1 fővel növelni kellett, ebből 1.509 E Ft-tal

emelkedik az állami támogatás előirányzata. A jövedelempótló támogatások közül a lakásfenntartási támogatáshoz kapcsolódóan volt még az I. félévben lehetőség a kifizetett összeg 90 %-ának visszaigénylésére a központi költségvetésből, ennél a jogcímnél a tényleges támogatás 82 E Ft-tal meghaladta a tervezett összeget, ezzel szükséges megemelni a támogatás előirányzatát.

A helyi önkormányzatok kiegészítő állami támogatásai között a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi bérkompenzációja címen a 05-07. hó után járó összeggel 15.847 E Ft-tal szükséges az előirányzatot növelni. A helyi közösségi közlekedés támogatásaként 26.540 E Ft állami támogatást kapott önkormányzatunk a szolgáltatást végző gazdasági társaság előző évi veszteségének részbeni finanszírozásaként. A kéményseprő-ipari közszolgáltatást 2016. július 1-jétől továbbra is ellátó önkormányzat számára a szolgáltatás térítésmentes ellátásához vissza nem térítendő támogatást lehetett igényelni, ez alapján a III. negyedévre vonatkozóan 6.524 E Ft kiutalására került sor.

A 2015. évi állami hozzájárulások elszámolásából eredően 2.929 E Ft önkormányzat részére járó támogatás került kiutalásra a beszámoló elfogadását követően, ezen összegnek is szükséges előirányzatot képezni.

Az állami támogatásból származó bevételek a kapcsolódó kiadások előirányzatait növelik az önkormányzatnál, illetve az érintett költségvetési szerveknél.

Egyéb működési célú támogatások előirányzatát 702.982 E Ft-tal szükséges csökkenteni, mivel az egyik TOP-os projekthez kapcsolódóan - Foglalkoztatási Paktum a „Vállalkozások igényeire alapuló foglalkoztatás-fejlesztési program Zalaegerszeg Megyei Jogú Városban” – megkötésre került a támogatási szerződés, ennek alapján konzorciumi együttműködésben valósul meg a program, a város költségvetésében csak az önkormányzatra eső támogatási összeggel lehet számolni, így 708.906 E Ft-tal csökkenteni kell a bevételi előirányzatot, és vele összhangban a kiadási előirányzatot is. A kötött felhasználású állami támogatások elszámolásából eredően néhány intézmény maradványa terhére elvonást állapított meg a fenntartó önkormányzat, a zárszámadással ezen összegek jóváhagyásra kerültek, és az érintett intézmények eleget tettek befizetési kötelezettségüknek, együttesen 1.545 E Ft összegben. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére augusztus hónapban egyszeri támogatás igénylésére volt lehetőség, 755 fő részesült természetbeni ellátásban Erzsébet utalvány formájában, ennek a támogatási összege 4.379 E Ft volt.

2. **A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** rovat előirányzatát 5.000 E Ft-tal javasoljuk növelni mivel a zalabesenyői templom felújításához a Nemzeti Kulturális Alaptól nyert az önkormányzat támogatást.
3. **A működési bevételek** előirányzatát összességében 25.786 E Ft-tal javasoljuk csökkenteni, mely több tételből adódik összeg. A legnagyobb tétel az Aquapark üzemeltetéséből származó bevételnél a kedvezőtlen időjárás miatt az üzemeltetést végző gazdasági társasággal történt egyeztetés alapján 23.572 E Ft-tal javasolták csökkenteni a bevételi előirányzatot, ennyivel a kiadások is csökkenthetők a várható megtakarítás miatt. A fedett fürdő földhasználati díjából 3.721 E Ft bevétel várható. Közművesítési hozzájárulásból az önkormányzati rendelet alapján 4.000 E Ft bevétel származott. A Modern Városok Program projektjeihez kapcsolódóan a támogatási szerződés módosítását követően a nettó elszámolások miatt 12.150 E Ft-tal szükséges a tervezett Áfa visszaigénylés előirányzatát csökkenteni.
4. **A felhalmozási bevételek** előirányzatát két tétel miatt szükséges megemelni, összesen 4.159 E Ft-tal, egyik a Buslakpusztai bezárt hulladéklerakó szennyezés lokalizációja létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódó elszámolásból ered, másik a cserével vegyes

ingatlanszerződésekből származik, mindkét tétel azonos összeggel a kiadások között is megjelenik.

5. A **működési célú átvett pénzeszközök** bevételi előirányzatát 14.200 E Ft-tal javasoljuk emelni, Nyugdíjas Otthonházi adományként 6.600 E Ft került befizetésre, a nemzetközi kapcsolatok ápolásához kapcsolódóan a Bethlen Gábor Alapkezelőtől pályázat alapján 1.600 E Ft támogatás nyert el önkormányzatunk. A 2015. évben nyújtott támogatások elszámolásából eredően 6.000 E Ft ez évben visszafizetett összeggel számolhatunk.
6. A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** bevételi előirányzata 19.915 E Ft-tal növelhető. A Liszt tagiskola tornaterem öltözőinek és kapcsolódó vizesblokkjainak felújításához a Tízpróba Magyarország Kft. nyújt 6.350 E Ft támogatást. A Magyar Atlétikai Szövetség a Városi Sportcentrumban lévő atlétikai pálya felújítását támogatja 4.000 Ft-tal. Az Olasz Nagykövetség az olasz hősi temető rendbetételéhez biztosított 2.486 E Ft támogatást. Az Aquaparkban megrendezett Jótékonyági Nap bevételeként jelenik meg a cégek által felajánlott összegek és a jegyeladásból származó bevétel.

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

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok növekedése, illetve csökkenése eredményezte, emellett átvezetésre kerültek a polgármesteri hatáskörben hozott előirányzatok közötti átcsoportosítások is. A tervezett beruházások és felújítások előkészítése, pályáztatása több esetben megtörtént, a tervezettől eltérő összegű szükséges források hiányzó részét az egyes sorokon mutatkozó megtakarításokból volt szükséges pótolni, mivel többlet bevételek az év eltelt időszakában még nem mutatkoztak. A fejlesztési céltartalékból - költségvetési szervek felújítási kerete - kiemelésre került néhány Vis maior eseményt követő helyreállítás, javítás költsége.

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

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2016. évi III. negyedévi módosítás során 164.278 E Ft-tal javasoljuk felemelni.

A **központi, irányítószervi támogatás** keretösszegének növekedése 131.264 E Ft, mely a következő tételeket tartalmazza:

- Bérmegemelés (2016. 5-7. hónapokra)	14.025 E Ft
- Szociális ágazati pótlék 2015. III. negyedévre	5.815 E Ft
- A szociális ágazatban dolgozók részére kiegészítő pótlék 2016. 5-7. hónapokra	8.587 E Ft
- Óvónők szeptemberi béremelésének kiegészítő normatívája	4.806 E Ft
- Bölcsődei felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők normatívája	1.509 E Ft
- 2%-os teljesítményösztönző keret	23.428 E Ft
- Jubileumi jutalmak kifizetésének támogatása	42.574 E Ft
- Felmentések kifizetésének támogatása	29.267 E Ft
- Egerszeg Kárára adott kedvezmények kompenzálása	317 E Ft
- Egyéb leszervezések	936 E Ft

Az intézmények saját hatáskörben 33.014 E Ft-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** előirányzata 19.935 E Ft-tal, a **felhalmozási célú támogatások** előirányzata pedig 1.044 E Ft-tal nő, az előirányzat-növekedés főbb tételei:

- a Polgármesteri Hivatal működési célú pénzeszköz átvétele a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására,
- Nemzeti Kulturális Alap támogatásai,
- bizottsági támogatások.

A **működési bevételek** előirányzatát 19.399 E Ft-tal emelték meg az intézmények, a félévi teljesítések ismeretében az év végéig várható bevételekhez igazodva.

Az **államháztartáson kívülről átvett működési célú támogatások** előirányzata 7.519 E Ft-tal csökken. A Hevesi Sándor Színház csökkenti a TAO támogatás előirányzatának összegét, mivel az Előadó-művészeti Iroda az idei évtől figyelembe veszi a 2015. és 2016. évek közti időbeli elhatárolást. Emiatt a betervezett összeghez képest csökken a társasági adó terhére beszedhető támogatás.

Az **államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú támogatások** előirányzata 155 E Ft-tal emelkedik. A Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány nyújtott támogatást a Göcseji Múzeumnak szobor illetve emlékkönyv megvásárlásához.

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.

Létszámkeret változása

A **Zalaegerszegi Landorhegyi Óvoda** kérte, hogy a különleges bánásmódot igénylő gyermekek eredményesebb egyéni fejlesztése érdekében a jelenleg meglévő ügyviteli dolgozó 0,5 fő álláshelyet további 0,5 fő álláshellyel növelje az önkormányzat, egyben átcsoportosítva a teljes álláshelyet az „egyéb szakalkalmazotti” álláshelyek közé. A teljes álláshelyen pedagógiai asszisztens munkakörben kíván az intézmény közalkalmazottat foglalkoztatni.

A fentiek miatt az óvoda létszámkerete 67,5 főről 68 főre módosul.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Műszaki Osztály Stratégiai és Pályázati Csoportjában a Modern Városok Program és a TOP projektek miatt a megfelelő feladatellátás érdekében szükséges 1 fő létszám bővítés. A Polgármesteri Hivatal létszámkerete így 186 főre emelkedik.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város által irányított költségvetési szervek létszámkerete 1220,5 főről 1222 főre, a létszámkeret az önkormányzattal együtt 1.225,5 főről 1.227 főre emelkedik.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatásait, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2016. évi költségvetési rendelet módosításának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni, és azt adott

időszakonként, illetve indokolt esetben soron kívül módosítani az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a költségvetési rendelet végrehajthatósága.

A rendelet környezeti és egészségi hatása: nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

Bizottsági határozatok:

A **Gazdasági Bizottság** 136/2016. számú határozatával a rendelet-módosítást 9 igen szavazattal, 1 nem szavazattal és 3 tartózkodással támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság** 46/2016. számú határozatával a rendelet-módosítást 6 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Műszaki Bizottság** 112/2016. számú határozatával az előterjesztést 6 igen szavazattal, 3 tartózkodással támogatta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága** 95/2016. számú 11 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett támogatta a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet III. negyedévi módosítását.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** 162/2016. számú határozatával – 6 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 135/2016. számú határozatával 7 igen egyhangú szavazattal – jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 74/2016. (IX.05.) számú határozatával „A 2016. évi költségvetésről szóló 2/2016. (II.12.) önkormányzati rendelet III. negyedévi módosítása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A **településrészi önkormányzatok** részéről vélemény, javaslat nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2016. szeptember 8.

Balaicz Zoltán sk.
polgármester