



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8901 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.17-19. Telefon: 92/502-106

Email: mayor@zalaegerszeg.hu

..... napirendi pont

## ELŐTERJESZTÉS

*Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése  
2025. június 12-i ülésére*

**Tárgy:** *A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet  
II. negyedévi módosítása*

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Közgazdasági Osztály

Takácsné Simon Anita osztályvezető

Szláveczné Gálos Ildikó üzemgazdasági csoportvezető

**Tárgyalta:**

Valamennyi Bizottság

Érdekképviselők

**Egyeztetve:**

Valamennyi szakosztály

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

Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet II. negyedéves módosítását az eredeti költségvetésben nem tervezett állami hozzájárulások és egyéb bevételek tették indokolttá. Az átruházott hatáskörben történt előirányzat-módosítások, illetve átcsoportosítások és a költségvetési szervek saját hatáskörű módosításai, illetve átcsoportosításai is átvezetésre kerülnek.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztéseknek a helyi önkormányzat 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 Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezete részére.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a 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 (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása 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. A fenti jogszabályokban előírt adatok Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2/2025. (II.13.) határozatában kerültek megállapításra.

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet jelen módosításával a kitekintő határozat adatainak módosítása is szükséges a saját bevételek összegének változása miatt, a határozati javaslatban foglaltak szerint.

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „[2025. II. névi ei-módosítás](#)” xls. dokumentumban találhatóak.

**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:** nincs, 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 megelőzése, elkerülése céljából is szükséges a rendeletalkotás.

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

**Bizottsági határozatok:**

Az Ügyrendi, Jogi és Vagyonyilatközlő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és a 115/2025. (VI.02.) határozatával 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság a 60/2025.(VI.02.) határozatával – 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Humánigazgatási Bizottsága az 50/2025. (VI.02.) határozatával 10 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett támogatta a rendelet módosítását és a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A Műszaki Bizottság az előterjesztést a 68/2025. (VI. 3.) számú határozatával 13 igen szavazattal, 2 tartózkodással támogatta.

A Pénzügyi Bizottság az 53/2025. (VI.03.) számú határozatával a határozati javaslatot 11 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett és a rendelet-módosítást 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság a rendelet módosítást 10 igen szavazattal és 3 tartózkodás mellett támogatta.

Kérem a T. Közgyűlést a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet és a határozati javaslat módosításának elfogadására.

### **Határozati javaslat:**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2/2025. (II.13.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

„Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2025. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

ezer forintban

| Megnevezés                                                                   | Sor-szám  | tárgy-év          | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                              |           |                   | 1. évben                                                                                          | 2. évben          | 3. évben          |
| Helyi és települési adók                                                     | 01        | 9.271.000         | 9.300.000                                                                                         | 9.400.000         | 9.500.000         |
| Tulajdonosi bevételek                                                        | 02        | 777.084           | 500.000                                                                                           | 500.000           | 500.000           |
| Díjak, pótlékok, bírságok                                                    | 03        | 106.900           | 110.000                                                                                           | 110.000           | 110.000           |
| Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése         | 04        | 244.508           | 150.000                                                                                           | 100.000           | 50.000            |
| Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 05        | 686.049           |                                                                                                   |                   |                   |
| Privatizációból származó bevételek                                           | 06        |                   |                                                                                                   |                   |                   |
| Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések                       | 07        |                   |                                                                                                   |                   |                   |
| <b>Saját bevételek (01+... +07)</b>                                          | <b>08</b> | <b>11.085.541</b> | <b>10.060.000</b>                                                                                 | <b>10.110.000</b> | <b>10.160.000</b> |
| <b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>                                       | <b>09</b> | <b>5.542.771</b>  | <b>5.030.000</b>                                                                                  | <b>5.055.000</b>  | <b>5.080.000</b>  |

|                                                                                                        |    |           |           |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)</b>                | 10 | 196.961   | 177.303   | 161.653   | 139.153   |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség                                                                  | 11 | 196.961   | 177.303   | 161.653   | 139.153   |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség                                                                | 12 |           |           |           |           |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség                                  | 13 |           |           |           |           |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség                                                            | 14 |           |           |           |           |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség                                                        | 15 |           |           |           |           |
| Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége                                             | 16 |           |           |           |           |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség                                                    | 17 |           |           |           |           |
| Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség                                         | 18 |           |           |           |           |
| <b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)</b> | 19 |           |           |           |           |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség                                                                  | 20 |           |           |           |           |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség                                                                | 21 |           |           |           |           |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség                                  | 22 |           |           |           |           |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség                                                            | 22 |           |           |           |           |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség                                                        | 24 |           |           |           |           |
| Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége                                             | 25 |           |           |           |           |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség                                                    | 26 |           |           |           |           |
| Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség                                         | 27 |           |           |           |           |
| <b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>                                                         | 28 | 196.961   | 177.303   | 161.653   | 139.153   |
| <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>                                     | 29 | 5.345.810 | 4.852.697 | 4.893.347 | 4.940.847 |

A polgármester figyelemmel kíséri a kötelezettségvállalások teljesítését.

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

Zalaegerszeg, 2025. június 5.



*Balaicz Zoltán*  
**Balaicz Zoltán**  
 polgármester

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

**a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) rendelet módosításáról**

[1] Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése kiemelt céljának tekinti a gazdálkodás stabilitását, kiszámíthatóságát, a város gyarapodását; fontosnak tartja az áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodást.

[2] Jelen rendelet tervezete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat költségvetési szerveinek vezetőivel egyeztetésre, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 6. § (3) bekezdése szerint az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum keretében a reprezentatív szakszervezetekkel, valamint a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat területén működő Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamarával és a Zala Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezetével véleményeztetésre került.

[3] Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

### 1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2025. évi összes bevételének előirányzatát 45.959.808 E Ft-ban, ezen belül a költségvetési bevételek összegét 27.229.888 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 8.750.096 E Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 2.159.285 E Ft,
- c) közhatalmi bevételek 9.377.900 E Ft,
- d) működési bevételek 6.590.906 E Ft,
- e) felhalmozási bevételek 287.508 E Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 36.019 E Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 28.174 E Ft.
- h) A bevételek címenkénti, költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 6. és 9. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2025. évi összes kiadásának előirányzatát 45.959.808 E Ft-ban, ezen belül a költségvetési kiadások összegét 40.264.929 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 7.921.577 E Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.149.585 E Ft,

- c) dologi kiadások 11.039.809 E Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 120.685 E Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 7.433.776 E Ft, ebből működési célú tartalék 968.841 E Ft,
- f) beruházási kiadások 8.276.122 E Ft, ebből tartalék 410.571 E Ft,
- g) felújítási kiadások 3.733.560 E Ft, ebből tartalék 1.300 E Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 589.815 E Ft.
- i) A kiadásokat címenként, feladatonkénti bontásban, költségvetési szervként a 7., 8. és 10. mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) A költségvetési hiány összegét 13.035.041 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 4.189.329 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 8.845.712 E Ft-ban állapítja meg.

- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek:
  - aa) Előző évek maradványának igénybevétele működési célra 2.590.040 E Ft,
  - ab) Előző évek maradványának igénybevétele felhalmozási célra 4.874.051 E Ft,
  - ac) Forgatási célú értékpapír beváltás működési célra 1.800.000 E Ft,
  - ad) Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra 9.089.513 E Ft,
  - ae) Államháztartáson belüli megelőlegezések (működési célra) 376.316 E Ft,
- b) Finanszírozási bevételek összesen 18.729.920 E Ft,
- c) Finanszírozási kiadások (működési célra) 577.027 E Ft,
- d) Forgatási célú értékpapír vásárlás (felhalmozási célra) 5.000.000 E Ft,
- e) Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés fejlesztési célra) 117.852 E Ft.
- f) Finanszírozási kiadás összesen: 5.694.879 E Ft.”

## 2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés a költségvetési szervek létszámát 1.106,2 főben, a 12. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A közgyűlés az önkormányzat létszámát 11 főben, a 12. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.”

## 3. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

#### 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 1–11. mellékletez**

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 figyelembevételével szabályozza a költségvetési rendelet 9. §-a az előirányzat-módosítások rendjét.

A költségvetési rendelet II. negyedéves módosítását az eredeti költségvetésben nem tervezett állami hozzájárulások és egyéb bevételek tették indokolttá. Az átruházott hatáskörben történt előirányzat-módosítások, illetve átcsoportosítások és a költségvetési szervek saját hatáskörű módosításai, illetve átcsoportosításai is átvezetésre kerültek.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 1.876.360 E Ft-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 42.503.994 E Ft-ról 45.959.808 E Ft-ra módosul.

***A bevételi előirányzatok főbb változásai:***

|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről     |                |
| - önkormányzatok működési támogatásai                      | 35.913 E Ft    |
| - egyéb működési célú támogatások                          | 164.597 E Ft   |
| 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                |
| - felhalmozási célú önkormányzati támogatások              | 1.476 E Ft     |
| - egyéb felhalmozási célú támogatások                      | 94.490 E Ft    |
| 3. Működési bevételek                                      | 1.011.379 E Ft |
| 4. Felhalmozási bevételek                                  | 43.000 E Ft    |
| 5. Működési célú átvett pénzeszközök                       | 32.128 E Ft    |
| 6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 2.034 E Ft     |
| 7. Finanszírozási bevételek                                |                |
| - maradvány igénybevétele                                  | 14.563 E Ft    |
| 8. Költségvetési szervek saját bevételei                   | 476.780 E Ft   |

***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*** rovaton az előirányzatot összességében 200.510 E Ft-tal javasoljuk emelni.

A fenti összegből az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak növekménye 35.913 E Ft. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásai között a szociális ágazati összevont pótlék és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásként 35.913 E Ft került kiutalásra a 2025. március és április havi kifizetésekhez kapcsolódóan. Az állami támogatásokból származó pótelőirányzatok az érintett költségvetési szerveknél növelik a kapcsolódó kiadások előirányzatait.

Egyéb működési célú támogatások előirányzatát 164.597 E Ft-tal szükséges növelni. A Kulturális és Innovációs Minisztériummal közös működtetési megállapodást kötött az

önkormányzat a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház fenntartására, a 2025. évre megállapított támogatás éves szinten 43.275 E Ft-tal, illetve 15.000 E Ft-tal magasabb, mint az előző években biztosított összeg. A „TOP- Plusz Páterdombi közösségi tér kialakítása” projekthez 100.000 E Ft támogatást nyert el az önkormányzat, ebből 5.510 E Ft-ot működési célú támogatásként szükséges szerepeltetni. Az eredeti költségvetésben terveztünk 20.642 E Ft támogatást a kulturális dolgozóknál a minimálbér emelésből eredő többletkiadásokra, azonban a Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint 2025. évben már nem számolhatunk ilyen jogcímen bevételekre, ezért szükséges csökkenteni az előirányzatot. Az uszoda éves működtetéséhez a Honvédelmi Minisztérium 120.000 E Ft támogatást nyújt megállapodás alapján.

A 2024. évi zárszámadási rendeletben feladat elmaradás címén 1.454 E Ft intézménytől történő elvonásról született döntés, amit az Egyesített Bölcsőde köteles befizetni az önkormányzat részére maradványa terhére.

**2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** rovaton az előirányzatot 95.966 E Ft-tal növelni szükséges, ebből felhalmozási célú önkormányzati támogatás 1.476 E Ft. Az önkormányzat a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumhoz Vis maior pályázatot nyújtott be a 2023. augusztus 11-én nagy mennyiségű csapadék hatására károsodott partfalak és utak helyreállítására. A megítélt 42.014 E Ft támogatásból a benyújtott számlák alapján 1.476 E Ft kiutalása történt meg állami támogatásként. A „TOP- Plusz Páterdombi közösségi tér kialakítása” projekthez elnyert támogatásból 94.490 E Ft-ot felhalmozási célú támogatásként szükséges szerepeltetni a kiadásokkal összhangban.

**3. A működési bevételek** előirányzatát 1.011.379 E Ft-tal javasoljuk növelni. A Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. üzletrészenek értékesítéséről befolyó bevételnek a könyv szerinti értéket meghaladó része 643.049 E Ft részesedésből származó pénzügyi műveletek bevételeként jelenik meg. A közgyűlés, mint tulajdonos a 97/2025. (V.15.) számú határozata 1. pontja alapján a Zala-Müllex Kft. adózott eredményéből 250.000 E Ft-ot osztalékként kivesz, ez tulajdonosi bevételként szükséges tervezni. A Modern Városok Program keretében megvalósuló „közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztései” és a „Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése” projekteknél, valamint az „Északi Ipari Park bővítése, vízi közművek és feltáró út, közvilágítás” projektnél az átmenetileg szabad pénzeszközök értékpapírban történő hasznosításából realizálódott kamatbevétel együttesen 112.329 E Ft-tal növeli az előirányzatot. Közművesítési hozzájárulásból 6.001 E Ft folyt be.

**4. A felhalmozási bevétel** előirányzatát 43.000 E Ft-tal javasoljuk emelni. A közgyűlés 103/2025.(V.15.) számú határozatával döntött a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. üzletrészenek értékesítéséről a ZALAI SPA Hulladékgazdálkodási Társulás részére 686.049 E Ft vételár ellenében. A Kft. könyv szerinti értéke 43.000 E Ft, amit a felhalmozási bevételek között szükséges megjeleníteni értékesítéskor.

**5. A működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata 32.128 E Ft-tal növelhető. A Zalaegerszegi Élmenypark Kft. a számára biztosított 2024. évi működési támogatás elszámolását követően 10.738 E Ft-ot visszautalt az önkormányzat részére. Nyugdíjas Otthonházi adomány címén 19.200 E Ft befizetés érkezett, az összeg 50 %-át a lakások felújítására, 50 %-át pedig a Gondozási Központban a működési feltételek javítására fordíthatják.

**6. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata 2.034 E Ft-tal emelhető. A Batsányi J. utca Jókai M. u. és Pintér M. u. közti, déli oldali járdaszakaszának felújításához kapcsolódóan 1.534 E Ft összegű lakossági befizetés érkezett az érintett ingatlan tulajdonosok részéről. Pózváért Alapítvány 500 E Ft támogatást nyújt a pózvai harangláb felújításához.

7. A finanszírozási bevételek között **a maradvány igénybevétel** előirányzatát 14.563 E Ft-tal javasoljuk emelni, mivel a 2024. évi maradványból ez az összeg még nem szerepelt a költségvetésben. A zárszámadás elfogadását követően, a tényleges szabad maradvány összegét az évközben jelentkező feladatok céltartalékába helyezi az önkormányzat, ezzel megvalósul teljes maradvány visszatervezése.

#### **Kiadások előirányzatainak változása:**

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

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek** előirányzatát a 2025. évi II. negyedévi módosítás során **527.070 E Ft**-tal javasoljuk felemelni. A **központi, irányítószervi támogatás** keretösszegének növekedése 50.290 E Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

|                                                                                                     |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - 2025. 3-4. hónapok után járó szociális ágazati pótlék                                             | 15.311 E Ft   |
| - a kulturális dolgozók bérfejlesztésének támogatása                                                | 38.634 E Ft   |
| - kilépő dolgozó szabadságmegváltásának finanszírozása                                              | 194 E Ft      |
| - a Hevesi Sándor Színház plusz finanszírozása az állammal kötött megállapodás alapján              | 9.112 E Ft    |
| - a Polgármesteri Kabinet átcsoportosításai az intézményeknek (címpótlékok, rendezvények)           | 12.220 E Ft   |
| - Egerszeg Kártya kedvezmény kompenzálása a kulturális intézmények részére                          | 4.819 E Ft    |
| - a Kis utcai óvoda és bölcsőde épületének napelemfejlesztéséhez a pénzügyi forrás átcsoportosítása | - 18.000 E Ft |
| - az Ady utca 15. számú épület klimatizálásához a pénzügyi forrás átcsoportosítása                  | - 15.000 E Ft |
| - támogatás a Keresztury VMK-nak az Ady mozi felújítására                                           | 3.000 E Ft.   |

A költségvetési szervek saját hatáskörben 109.490 E Ft-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat és 367.290 E Ft előző évi maradványt terveznek vissza.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** előirányzata 88.868 E Ft-tal, a **felhalmozási célú támogatások** előirányzata pedig 1.861 E Ft-tal nő, az előirányzat-növekedés főbb tételei:

- Az állammal kötött új megállapodás alapján a Hevesi Sándor Színház plusz 43.275 E Ft, a Griff Bábszínház plusz 15.000 E Ft támogatást tervezhet be.
- A gyermekétkeztetés 2024. évi elszámolásából összesen 20.231 E Ft többletigénye keletkezett a Zegesznek és az óvodáknak.
- Pályázati támogatások.
- Az önkormányzat meghatározott feladatokhoz nyújtott, elszámolásköteles támogatásai.

**A működési bevételek** előirányzatát az intézmények 18.170 E Ft-tal javasolják megemlíni:

- A bölcsődékben és az óvodákban szakképzési szerződéssel foglalkoztatott tanulók után visszaigényelhető támogatás jelent plusz bevételt.

- A Göcseji Tudásközpont 5.000 E Ft-tal emeli a működési bevételek és ezzel összhangban a dologi kiadások előirányzatát, a közvetített szolgáltatások miatt.

Az államháztartáson kívülről átvett működési célú támogatások előirányzata 591 E Ft-tal emelkedik: a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár kap támogatást államháztartáson kívülről.

A **maradvány igénybevétele** előirányzaton jelenik meg a 2024. évi maradvány eredeti költségvetésben be nem tervezett része. A költségvetési szervek a II. negyedévi módosítás során még 367.290 E Ft maradványt tervezhetnek vissza a zárszámadási rendeletnek megfelelően.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

## 2. §

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelete a 12. számú melléklete tartalmazta az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi létszám-előirányzatát.

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése 2025. május 13-tól a következő j) ponttal egészült ki:**

*(A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza)*

„j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, **jogviszonyonkénti** tervezett létszámadatait.”

Fentiek miatt szükségessé vált a 12. számú melléklet átdolgozása más szerkezetben, a jogviszonyonkénti felosztásban, hogy a törvénymódosításnak megfeleljen. Az új előírásoknak megfelelően az önkormányzat 2025. évre tervezett létszáma a költségvetési szervekkel együtt 1.117,2 fő, melyből a költségvetési szervek létszáma 1.106,2 fő, az önkormányzat létszáma pedig 11 fő.

## 3. §, 1-11. melléklet

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

## 4. §

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.