

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
21/2020. (VI.25.) önkormányzati rendelete
a 2019. évi zárszámadásról

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2019. évi költségvetésről szóló 2/2019. (II.08.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

I. § (1) A közgyűlés a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki táblákat - jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2019. évi **összes bevételét**

43.084.306 E Ft eredeti előirányzattal,
54.367.812 E Ft módosított előirányzattal és
40.389.598 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes bevételen belül az önkormányzat 2019. évi **költségvetési bevételeit**

21.911.713 E Ft eredeti előirányzattal,
32.040.079 E Ft módosított előirányzattal és
28.237.808 E Ft teljesítéssel állapítja meg

a 2.,3., 5., és 5.a tábla szerint.

A költségvetési bevételeken belül a kiemelt bevételi előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- működési célú támogatásokat államháztartáson belülről
3.630.793 E Ft eredeti előirányzattal,
5.736.628 E Ft módosított előirányzattal és
5.600.628 E Ft teljesítéssel
- felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről
6.296.455 E Ft eredeti előirányzattal,
13.344.227 E Ft módosított előirányzattal és
11.354.750 E Ft teljesítéssel
- közhatalmi bevételeket
5.414.000 E Ft eredeti előirányzattal,
5.463.000 E Ft módosított előirányzattal és
6.374.434 E Ft teljesítéssel
- működési bevételeket
6.244.796 E Ft eredeti előirányzattal,
6.996.294 E Ft módosított előirányzattal és

- 4.414.787 E Ft teljesítéssel
- felhalmozási bevételeket
226.720 E Ft eredeti előirányzattal,
253.171 E Ft módosított előirányzattal és
234.892 E Ft teljesítéssel

 - működési célú átvett pénzeszközöket
93.949 E Ft eredeti előirányzattal,
222.146 E Ft módosított előirányzattal és
224.199 E Ft teljesítéssel

 - felhalmozási célú átvett pénzeszközöket
5.000 E Ft eredeti előirányzattal,
24.613 E Ft módosított előirányzattal és
34.118 E Ft teljesítéssel

Finanszírozási bevételeket:

- felhalmozási célú hitel felvételét
190.999 E Ft eredeti előirányzattal,
340.999 E Ft módosított előirányzattal és
190.916 E Ft teljesítéssel

- maradvány igénybevitelét
9.527.319 E Ft eredeti előirányzattal,
9.798.307 E Ft módosított előirányzattal és
9.798.307 E Ft teljesítéssel

- egyéb finanszírozási bevételt
11.454.275 E Ft eredeti előirányzattal,
12.188.427 E Ft módosított előirányzattal,
2.162.567 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2019. évi **összes kiadását**

43.084.306 E Ft eredeti előirányzattal,
54.367.812 E Ft módosított előirányzattal és
23.102.171 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes kiadáson belül az önkormányzat 2019. évi **költségvetési kiadásait**

40.896.793 E Ft eredeti előirányzattal,
51.378.518 E Ft módosított előirányzattal és
21.312.878 E Ft teljesítéssel állapítja meg

a 4.,6., 6.a és 6.b tábla szerint.

A költségvetési kiadásokon belül a kiemelt kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- személyi juttatásokat
4.034.936 E Ft eredeti előirányzattal,
4.385.738 E Ft módosított előirányzattal és
4.140.151 E Ft teljesítéssel

- munkaadókat terhelő járulékokat és szoc. hozzájárulási adót
834.475 E Ft eredeti előirányzattal,
914.498 E Ft módosított előirányzattal és
842.272 E Ft teljesítéssel

- dologi kiadásokat
7.205.741 E Ft eredeti előirányzattal,
11.491.671 E Ft módosított előirányzattal és
6.186.748 E Ft teljesítéssel

- ellátottak pénzbeli juttatásait
103.630 E Ft eredeti előirányzattal,
97.845 E Ft módosított előirányzattal és
89.092 E Ft teljesítéssel

- egyéb működési célú kiadásokat
2.058.427 E Ft eredeti előirányzattal,
2.291.152 E Ft módosított előirányzattal és
2.092.760 E Ft teljesítéssel

- beruházásokat
22.397.674 E Ft eredeti előirányzattal,
26.229.277 E Ft módosított előirányzattal és
5.388.259 E Ft teljesítéssel

- felújításokat
4.071.334 E Ft eredeti előirányzattal,
5.035.738 E Ft módosított előirányzattal és
1.743.339 E Ft teljesítéssel

- egyéb felhalmozási célú kiadásokat
190.576 E Ft eredeti előirányzattal,
932.599 E Ft módosított előirányzattal és
830.257 E Ft teljesítéssel.

Finanszírozási kiadásokat:

- hitel- és kölcsöntörlesztést
74.052 E Ft eredeti előirányzattal,
74.052 E Ft módosított előirányzattal és
74.051 E Ft teljesítéssel

- egyéb finanszírozási kiadást

2.113.461 E Ft eredeti előirányzattal,
2.915.242 E Ft módosított előirányzattal és
1.715.242 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

- (4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek – a központi, irányító szervei támogatást is magában foglaló – összegét

7.160.437 E Ft eredeti előirányzattal,
8.132.139 E Ft módosított előirányzattal és
7.957.152 E Ft teljesítéssel

a 7. tábla szerint,

kiadásait

7.160.437 E Ft eredeti előirányzattal,
8.132.139 E Ft módosított előirányzattal és
7.385.955 E Ft teljesítéssel

a 8. tábla szerint jóváhagyja.

- (5) A közgyűlés az önkormányzat 2019. évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. tábla szerint hagyja jóvá.

- (6) A 2019. évi teljesítési adatok alapján a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként 6.924.930 E Ft többlet, a finanszírozási kiadások és bevételek egyenlegeként 10.362.497 E Ft többlet, együttesen 17.287.427 E Ft többlet keletkezett az alábbiak szerint:

- | | |
|-----------------------------|------------------|
| a) költségvetési szerveknél | 571.197 E Ft |
| b) önkormányzatnál | 16.716.230 E Ft. |

A többlet felhasználásaként a 2020. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott költségvetési hiány belső finanszírozásaként 16.940.041 E Ft összeg tervezésre került a 2019. évről áthúzódó és 2020. évi új feladatok finanszírozásához, a költségvetési szerveknél 292.678 E Ft, az önkormányzatnál 16.647.363 E Ft. A 2020. évi költségvetési rendelet I. negyedévi módosítása során 23.603 E Ft-tal csökkentésre került a maradvány igénybevétel egy projekthez kapcsolódóan. A képződött költségvetési többlet eredeti költségvetésben és az I. negyedévi módosításában nem tervezett összegének - 370.989 E Ft - visszatervezése a zárszámadás elfogadását követően a 2020. évi költségvetési rendelet II. negyedévi módosítása keretében történik.

2. § (1) A közgyűlés a 2019. évi maradvány összegét a 9. táblában foglaltak szerint 17.287.427 E Ft-ban állapítja meg, mely alaptevékenységből származott. Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

A közgyűlés az alaptevékenység maradványán belül az önkormányzat maradványát 16.716.230 E Ft-ban, a költségvetési szervek maradványát 571.197 E Ft-ban hagyja jóvá.

- (2) A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 9.817.464 E Ft összegben.

- (3) A szabad maradvány összege 7.469.963 E Ft a 9.a táblában foglaltak szerint, melyből a Területi Operatív Program és a Modern Városok Program projektjeihez és egyéb pályázatokhoz kiutalt összeg 5.854.140 E Ft, a 2020. évi eredeti költségvetésbe bevont összeg 1.132.485 E Ft, a célra, feladatra kapott, illetve kötött felhasználású összeg 310.881 E Ft, állami támogatások elszámolásából adódó intézményi visszafizetés 11.215 E Ft, valamint egyéb maradvány 161.242 E Ft, amit a fenntartó a járványügyi veszélyhelyzetre tekintettel az elmaradó bevételek pótlására önkormányzati tartalékba kíván helyezni.
- (4) A közgyűlés a maradvány visszatervezését a 9.b táblában foglaltak szerint hagyja jóvá azzal, hogy az állami támogatások elszámolásából eredően feladat elmaradás miatt a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet részére 3.566 E Ft, a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék részére 7.649 E Ft visszafizetési kötelezettséget ír elő a jóváhagyott maradványa terhére, valamint az étkezés elszámolásából adódóan a 4 óvodai egység részére együttesen 7.188 E Ft támogatási különbözetet állapít meg. A befizetési kötelezettséget és a támogatási különbözet kiutalását a zárszámadás elfogadását követő 30 napon belül kell teljesíteni. Az elszámolásokból adódó különbözetet a veszélyhelyzetre tekintettel önkormányzati tartalékba kell helyezni.
3. § (1) Az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 10., 11., 12., 12.a, 12.b, 12.c, 12.d és 13. táblákban részletezve az önkormányzat és költségvetési szerveinek mérlegadatai alapján 153.763.124 E Ft-ban állapítja meg.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat pénzeszközeinek változását 2019. évben a 10.a táblában foglaltak szerint fogadja el.
- 4.§ Az önkormányzat költségvetési szerveinél a létszámok 2019. évi alakulását a 14. táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.
5. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 15. tábla szerint fogadja el.
6. § Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit a 16. tábla szerint fogadja el.
- 7.§ Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok költségeit, finanszírozási forrásait és 2019. évi teljesítési adatait a 17. tábla szerint hagyja jóvá.
8. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 18. tábla szerint hagyja jóvá.
9. § A közgyűlés a 2019. évben nyújtott működési célú támogatásokról készített kimutatást a 19. tábla szerint fogadja el.
10. § E rendelet 2020. június 26. napon lép hatályba.

Balaicz Zoltán sk.
polgármester

Dr. Kovács Gábor sk.
címzetes főjegyző

TÁBLÁK ÉS MELLÉKLETEK
J E G Y Z É K E

1. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak mérlege 2019. évben
2. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata összesítő a bevételekről rovatonként 2019. évben
3. tábla
Állami hozzájárulásokból származó bevétel 2019. évben
4. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése rovatonként 2019. évben
5. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 5.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételi előirányzatainak teljesítése 2019. évben
6. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 6.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2019. évben
- 6.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2019. évben kiemelt előirányzatonként
7. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2019. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
8. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2019. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
9. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradvány kimutatása 2019. évben
- 9.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradványa 2019. évben.
- 9.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi maradványának visszatervezése
10. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2019. XII. 31-én.
- 10.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása 2019. évben
11. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2019. XII. 31-én.

12. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba adott eszközök állományának változása 2019. évben.

12.a tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2018. és 2019. XII. 31-én.

12.b tábla

Immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök teljesen (0-ig) leírt állományának bruttó értéke 2019. XII. 31-én.

12.c tábla

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök elhasználódási foka 2019. évben.

12.d tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és költségvetési szervei kezelésében lévő, mérlegben nem szereplő eszközök 2019. évben.

13. tábla

Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2018. és 2019. december 31-i állományáról, a tulajdoni részesedés aránya alapján.

14. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2019. évben.

15. tábla

Közvetett támogatások jogcímei és összegei

16. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei

17. tábla

Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok tervezett költségei, finanszírozási forrásai és teljesítési adatai 2019. évben

18. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának eredmény kimutatása 2019. évben

19. tábla

2019. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

[Táblázatok](#)

Mellékletek:

1. A zárszámadás részletes indoklása
2. [Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozata a belső kontrollrendszer kialakításáról és működéséről](#)
3. [Magyar Államkincstár által elkészített 2019. évi összevont \(konszolidált\) beszámoló](#)
4. [Független könyvvizsgálói jelentés a 2019. évi zárszámadási rendszervezethez](#)
5. [Független könyvvizsgálói jelentés a 2019. évi konszolidált beszámolóhoz](#)