

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének  
16/2019. (V.24.) önkormányzati rendelete  
a 2018. évi zárszámadásról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 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 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**I. § (1)** A közgyűlés a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki táblákat - jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2018. évi **összes bevételét**

37.229.533 E Ft eredeti előirányzattal,  
51.027.807 E Ft módosított előirányzattal és  
34.875.437 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes bevételen belül az önkormányzat 2018. évi **költségvetési bevételeit**

22.282.119 E Ft eredeti előirányzattal,  
26.561.481 E Ft módosított előirányzattal és  
19.806.337 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  
3.644.348 E Ft eredeti előirányzattal,  
4.540.890 E Ft módosított előirányzattal és  
4.253.175 E Ft teljesítéssel
- felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről  
8.213.535 E Ft eredeti előirányzattal,  
10.376.788 E Ft módosított előirányzattal és  
6.693.173 E Ft teljesítéssel
- közhatalmi bevételeket  
5.200.000 E Ft eredeti előirányzattal,  
5.200.000 E Ft módosított előirányzattal és  
5.341.222 E Ft teljesítéssel

- működési bevételeket  
4.917.995 E Ft eredeti előirányzattal,  
6.042.967 E Ft módosított előirányzattal és  
3.207.808 E Ft teljesítéssel
- felhalmozási bevételeket  
200.537 E Ft eredeti előirányzattal,  
218.887 E Ft módosított előirányzattal és  
132.465 E Ft teljesítéssel
- működési célú átvett pénzeszközöket  
84.704 E Ft eredeti előirányzattal,  
123.743 E Ft módosított előirányzattal és  
126.168 E Ft teljesítéssel
- felhalmozási célú átvett pénzeszközöket  
21.000 E Ft eredeti előirányzattal,  
58.206 E Ft módosított előirányzattal és  
52.326 E Ft teljesítéssel

***Finanszírozási bevételeket:***

- felhalmozási célú hitel felvételét  
312.151 E Ft eredeti előirányzattal,  
312.151 E Ft módosított előirányzattal és  
121.152 E Ft teljesítéssel
- maradvány igénybevitelét  
14.425.575 E Ft eredeti előirányzattal,  
14.842.581 E Ft módosított előirányzattal és  
14.842.581 E Ft teljesítéssel
- egyéb finanszírozási bevételt  
209.688 E Ft eredeti előirányzattal,  
9.311.594 E Ft módosított előirányzattal,  
105.367 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2018. évi ***összes kiadását***

37.229.533 E Ft eredeti előirányzattal,  
51.027.807 E Ft módosított előirányzattal és  
25.077.130 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes kiadáson belül az önkormányzat 2018. évi ***költségvetési kiadásait***

37.103.236 E Ft eredeti előirányzattal,  
41.806.826 E Ft módosított előirányzattal és  
15.860.150 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  
3.846.638 E Ft eredeti előirányzattal,  
4.212.316 E Ft módosított előirányzattal és  
3.919.859 E Ft teljesítéssel
  
- munkaadókat terhelő járulékokat és szoc. hozzájárulási adót  
849.224 E Ft eredeti előirányzattal,  
933.240 E Ft módosított előirányzattal és  
846.984 E Ft teljesítéssel
  
- dologi kiadásokat  
5.858.101 E Ft eredeti előirányzattal,  
7.733.577 E Ft módosított előirányzattal és  
4.880.270 E Ft teljesítéssel
  
- ellátottak pénzbeli juttatásait  
107.636 E Ft eredeti előirányzattal,  
120.927 E Ft módosított előirányzattal és  
109.372 E Ft teljesítéssel
  
- egyéb működési célú kiadásokat  
1.848.232 E Ft eredeti előirányzattal,  
2.039.331 E Ft módosított előirányzattal és  
1.791.718 E Ft teljesítéssel
  
- beruházásokat  
19.881.783 E Ft eredeti előirányzattal,  
21.608.973 E Ft módosított előirányzattal és  
2.018.086 E Ft teljesítéssel
  
- felújításokat  
4.555.989 E Ft eredeti előirányzattal,  
4.909.607 E Ft módosított előirányzattal és  
2.158.187 E Ft teljesítéssel
  
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat  
155.633 E Ft eredeti előirányzattal,  
248.855 E Ft módosított előirányzattal és  
135.674 E Ft teljesítéssel.

***Finanszírozási kiadásokat:***

- hitel-, lízing- és kölcsöntörlesztést  
44.526 E Ft eredeti előirányzattal,  
44.526 E Ft módosított előirányzattal és  
44.526 E Ft teljesítéssel
  
- egyéb finanszírozási kiadást  
81.771 E Ft eredeti előirányzattal,  
9.176.455 E Ft módosított előirányzattal és  
9.172.454 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

- (4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek – a központi, irányító szervek támogatást is magában foglaló – összegét  
6.767.933 E Ft eredeti előirányzattal,  
7.933.357 E Ft módosított előirányzattal és  
7.850.692 E Ft teljesítéssel

a 7. tábla szerint,

kiadásait

6.767.933 E Ft eredeti előirányzattal,  
7.933.357 E Ft módosított előirányzattal és  
7.286.593 E Ft teljesítéssel

a 8. tábla szerint jóváhagyja.

- (5) A közgyűlés az önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. tábla szerint hagyja jóvá.
- (6) A 2018. évi teljesítési adatok alapján a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként 3.946.187 E Ft többlet, a finanszírozási kiadások és bevételek egyenlegeként 5.852.120 E Ft többlet, együttesen 9.798.307 E Ft többlet keletkezett az alábbiak szerint:

- |                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| a) költségvetési szerveknél | 564.099 E Ft    |
| b) önkormányzatnál          | 9.234.208 E Ft. |

A többlet felhasználásaként a 2019. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott költségvetési hiány belső finanszírozásaként 9.527.319 E Ft összeg tervezésre került a 2018. évről áthúzódó és új feladatok finanszírozásához, a költségvetési szerveknél 308.206 E Ft, az önkormányzatnál 9.219.113 E Ft. A 2019. évi költségvetési rendelet I. negyedévi módosítása során 6.905 E Ft-tal csökkentésre került a maradvány igénybevétel. A képződött költségvetési többlet eredeti költségvetésben nem tervezett összegének visszatervezésére a 2019. évi költségvetési rendelet II. negyedévi módosítása során kerül sor.

2. § (1) A közgyűlés a 2018. évi maradvány összegét a 9. táblában foglaltak szerint 9.798.307 E Ft-ban állapítja meg, mely alaptevékenységből származott. Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

A közgyűlés az alaptevékenység maradványán belül az önkormányzat maradványát 9.234.208 E Ft-ban, a költségvetési szervek maradványát 564.099 E Ft-ban hagyja jóvá.

- (2) A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 2.253.409 E Ft összegben.
- (3) A szabad maradvány összege 7.544.898 E Ft a 9.a táblában foglaltak szerint, melyből a Területi Operatív Program és a Modern Városok Program projektjeihez és egyéb pályázatokhoz kiutalt összeg 6.540.504 E Ft, a 2019. évi eredeti költségvetésbe bevont összeg 460.166 E Ft, a célra, feladatra kapott, illetve kötött felhasználású összeg 387.007 E Ft, egyéb maradvány 154.109 E Ft, valamint állami támogatások elszámolásából adódó intézményi visszafizetés 3.112 E Ft.

- (4) A közgyűlés a maradvány visszatervezését a 9.b táblában foglaltak szerint hagyja jóvá azzal, hogy az állami támogatások elszámolásából eredően a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezettől 3.112 E Ft-ot von el a jóváhagyott maradványa terhére.
3. § (1) Az önkormányzat 2018. 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 139.135.646 E Ft-ban állapítja meg.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat pénzeszközeinek változását 2018. évben a 10.a táblában foglaltak szerint fogadja el.
- 4.§ Az önkormányzat költségvetési szerveinél a létszámok 2018. 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 2018. évi teljesítési adatait a 17. tábla szerint hagyja jóvá.
8. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 18. tábla szerint hagyja jóvá.
9. § A közgyűlés a 2018. évben nyújtott működési célú támogatásokról készített kimutatást a 19. tábla szerint fogadja el.
10. § E rendelet a kihirdetését követő 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 2018. évben
2. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek alakulása forrásonként 2018. évben
3. tábla  
Állami hozzájárulásokból származó bevétel 2018. évben
4. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése rovatonként 2018. évben
5. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 5.a tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
6. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 6.a tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
- 6.b tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2018. évben kiemelt előirányzatonként
7. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2018. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
8. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2018. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
9. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradvány kimutatása 2018. évben
- 9.a tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradványa 2018. évben.
- 9.b tábla  
Zalaegerszeg Megyei jogú város Önkormányzata 2018. évi maradványának visszatervezése
10. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2018. XII. 31-én.
- 10.a tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása 2018. évben
11. tábla  
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2018. XII. 31-én.
12. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba adott eszközök állományának változása 2018. évben.

12.a tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2017. és 2018. XII. 31-én.

12.b tábla

Immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök teljesen (0-ig) leírt állományának bruttó értéke 2018. XII. 31-én.

12.c tábla

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök elhasználódási foka 2018. évben.

12.d tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és költségvetési szervei kezelésében lévő, mérlegben nem szereplő eszközök 2018. évben.

13. tábla

Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2017. és 2018. 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 2018. 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 2018. évben

18. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának eredmény kimutatása

19. tábla

2018. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

**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 2018. évi összevont (konszolidált) beszámoló
4. Független könyvvizsgálói jelentés a 2018. évi zárszámadási rendelettervezethez
5. Független könyvvizsgálói jelentés a 2018. évi konszolidált beszámolóhoz

[Táblázatok](#)