



ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8901 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.17-19. Telefon: 92/502-106, fax: 92/311-474

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
2021. szeptember 8-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2021. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Takácsné Simon Anita

Cziborné Vincze Amália

Szláveczné Gálos Ildikó

Balaicz
Cziborné
Szláveczné

Egyeztetve:

Valamennyi szakosztállyal

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat

Településrészi Önkormányzatok

Törvényességi, tartalmi és formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

Az önkormányzat 2021. I. félévi gazdálkodásáról az alábbiakban adunk tájékoztatást:

Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzati szinten 34.640.903 E Ft összeggel 52,3 %-os arányban teljesültek az I. félévben, ezen belül az önkormányzatnál költségvetési szervek nélkül 51,9 %-os, a költségvetési szerveknél 60,9 %-os volt a teljesítés mértéke. A bevételek teljesítését nagyban befolyásolta, hogy a jelenleg érvényben lévő számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány igénybevétele – 11.434.445 E Ft-ot - bevételként már az I. félévben el kell számolni a teljes összeggel, függetlenül attól, hogy felhasználásra került-e a kapcsolódó kiadások teljesítéséhez

Az Önkormányzat címrendjének megfelelően az alábbiakban részletesen bemutatjuk a bevételek alakulását, kiemelve azokat a tényezőket, ami az időarányos mértéktől való elmaradást, illetve az esetleges többlet teljesítést eredményezték.

A szociális és igazgatási feladatoknál 5.036 E Ft összegű bevétel volt az I. félévben, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 49,6 %-os teljesítésnek felel meg. Az Egerszeg kártya értékesítéséből, illetve érvényesítéséből 2.475 E Ft bevétel folyt be az I. félévben, a tervezett bevétel 25 %-a. Ezen időszakban 1.600 db kártya igénylésére, illetve meghosszabbítására került sor. A bevétel nagyobb része a nyári hónapokban realizálódik. Több olyan jogcímen is folyt be bevétel, ami előre nem volt tervezhető, ilyen a köztemetések megtérítése, a korábbi években jogtalanul felvett segélyek visszafizetése, igazgatási bírság és birtokvédelmi ügyekhez kapcsolódó bevétel, ezekből 2.318 E Ft bevétel származott. A Lakhatásért Közalapítvány az előző évben kapott támogatás elszámolását követően 243 E Ft-ot visszautalt az önkormányzat részére.

A humánigazgatási feladatoknál 411.678 E Ft összeggel a tervezett bevételek 97,1 %-a teljesült az I. félévben.

A teljesítés magas arányát az eredményezte, hogy a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház tervezett társműködtetői támogatása egy összegben kiutalásra került. Az előirányzott összegnek megfelelően teljesültek a járványügyi védekezéshez történő befizetések a MOL Nyrt. adomány, az Idősek Otthonában férőhely megváltás címén befizetett összeg. A tervezett bérleti díj időarányos részét fizette meg a Fogyatékkal Élők Integrált Intézményének üzemeltetője a Magyar Református Egyház. A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához a megállapított 41.101 E Ft fizetési kötelezettségből 23.339 E Ft-ot utaltak át az érintett önkormányzatok, a fennmaradó összeg befizetése a II. félévben várható.

Nem tervezett bevételként együttesen 8.146 E Ft realizálódott a 2020. évben szakosztályi keretből, különböző jogcímenen nyújtott támogatások elszámolását követően.

A főépítési feladatoknál két jogcímen terveztünk bevételt 11.529 E Ft összegben, ebből 7.754 E Ft folyt be az I. félévben. A belterületbe vonással kapcsolatos költségek megtérítése a kifizetésekkel összhangban történt, a helyi építészeti értékek védelme alap előző évi maradványa a számviteli szabályoknak megfelelően teljes összegben elszámolásra került.

A városüzemelési feladatoknál az I. félévi 54.867 E Ft összegű teljesítés 13,5 %-os arányt jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az időarányos mértéknél alacsonyabb teljesítést az eredményezte, hogy az Aquapark és a gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetésével kapcsolatos bevételek a nyár folyamán realizálódnak, így az I. félévben minimális teljesítés volt. A Széna tér zártkerti fejlesztéséhez elnyert támogatásból még járó

összeg kiutalása a benyújtott elszámolás elfogadását követően megtörtént. A Cédus utca felújításához a tervezett 2.000 E Ft lakossági befizetés teljesült.

Az időarányos mértéktől elmaradt a fa értékesítés bevétele és a haszonbérleti szerződésekből tervezett bevétel.

A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásból származó tervezett bevétel 1,1 %-a teljesült az I. félévben, mivel központi jogszabály alapján nem kellett parkolási díjat fizetni a város egész területén, - a tervezés is ennek megfelelően történt, - az ingyenesség megszűnésével a tervezett bevétel várhatóan éves szinten realizálódik.

Kisebbségi összegű bevétele származott még az önkormányzatnak az állategészségügyi tevékenység ellátásából, villamos energia díj elszámolásából, környezetvédelmi bírságból és közművesítési hozzájárulásból.

A **városépítészeti feladatoknál** a bevétel 36.274.252 E Ft összegű módosított előirányzatából 22.359.217 E Ft teljesült, ez 61,6 %-os teljesítésnek felel meg. Az időarányos mértéknél magasabb teljesítést a projektekkel keletkezett maradványok teljes összege – 7.389.021 E Ft – igénybevételenek számviteli elszámolása okozta az I. félévben. Több kiemelt projekthez kapcsolódó 2021-re tervezett támogatás részben, vagy egészében kiutalásra került, összesen 10.299.450 E Ft összeggel, ezek az alábbiak voltak:

▪ TOP Zalaegerszegi logisztikai központ létrehozása	500.000 E Ft
▪ TOP Göcseji Múzeum épületének felújítása és kiállító tereinek fejlesztése	676.231 E Ft
▪ TOP Art mozi közösségi és rendezvény térré alakítása	492 E Ft
▪ TOP Helyi termelői és kézműves piac kialakítása - Göcsej tudásközpont	145.747 E Ft
▪ TOP Helyi termelői és kézművespiac kialakítása Zalaegerszegen	89.974 E Ft
▪ TOP Gébárti tó és környékének rekreációs, szabadidős használatát elősegítő infrastruktúra kialakítása II. ütem	269.039 E Ft
▪ TOP Fenntartható közlekedésfejlesztési beavatkozások a belváros keleti kapujában (TESCO körforgalom)	768.289 E Ft
▪ Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése MVP	549.678 E Ft
▪ Alsóerdei Sport- és Rekreációs Központ fejlesztése MVP	1.500.000 E Ft
▪ MVP keretében tervezett közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztése	5.800.000 E Ft

A II. félévben várható még a további, költségvetésben tervezett pályázati pénzeszköz kiutalása.

Hitel felvételére egy projekthez kapcsolódóan került sor, a TOP Petőfi Székhelyiskola energetikai korszerűsítéséhez a korábbi években megnyitott hitelkeretből 34.841 E Ft lehívása valósult meg.

A nettó finanszírozású projektekkel a kifizetésekhez kapcsolódóan Áfa levonási joggal rendelkezik az önkormányzat, a visszatérült összegek működési bevételként jelennek meg, az I. félévben legnagyobb tétel az uszoda fejlesztéshez és az alsóerdei projekthez kapcsolódott. A hazai finanszírozással megvalósuló projektek átmenetileg szabad pénzeszközeiből lehetőség volt állampapírt vásárolni, az előirányzat maradványok egy része is állampapírban testesült meg év végén. A projektek előre haladtával szükségessé vált az állampapírokból értékesíteni és bevonni a kifizetésekhez, az I. félévben az alábbi összegű visszaváltások történtek:

• Mindszenty projekthez	1.250.000 E Ft
• Uszoda fejlesztéshez	1.490.000 E Ft
• Alsóerdei Sport- és rekreációs Központ fejlesztéséhez	530.000 E Ft

Az értékesítésekhez kapcsolódó kamat, valamint az éves kamatjóváírásból eredő bevétel a projektekkel jelent meg, együttesen 109.715 E Ft összeggel.

Az ivóvíz és szennyvíz vagyon használati díjaként tervezett összegből 89.086 E Ft-ot fizetett meg a Zalavíz Zrt, a kapcsolódó Áfa visszatérülés 42.355 E Ft volt, a maradvány igénybevétel 96.614 E Ft bevételt jelentett, így együttesen 228.055 E Ft a teljesítés a két költségvetési soron, ez az előirányzat 27,5 %-ának felel meg. A fennmaradó összeg megfizetése és a tervezett felújítások megvalósítása a II. félévben várható. A Zalavíz Zrt által üzemeltetett nem viziközmű vagyon használatáért fizetendő bérleti díjból 12.673 E Ft folyt be, a teljesítés az időarányos mértéktől kissé elmaradt.

A **vagyonkezelési feladatoknál** az 528.404 E Ft bevétel 65,2 %-os teljesítést jelentett az I. félévben. Az előirányzat szintjén, illetve azt meghaladóan teljesült az ingatlanok értékesítése a Tudományos és Technológiai Parkban, a cserével vegyes ingatlanszerződésekből származó bevétel, a volt laktanyával kapcsolatos elszámolás. Az időarányos mértéket meghaladta az egyéb ingatlanhasznosítás (nem lakáscélú helyiségek) bevétele, ami bérleti díjból és közüzemi díjak tovább számlázásából származik, valamint a tesztpálya területének bérleti díjából származó bevétel. A ZALA-MÜLLEX Kft. részére megállapított használati díj 50 %-át fizette be június 30-ig, a megállapodásban foglalt fizetési ütemezés szerint a II. félévben kell a hátralévő összeget teljesíteni.

A Vásárcsarnok által fizetett helypénz és helybiztosítási díjakból I. félévben befolyt összeg a tervezett összeg 53,6 %-a. Az eredeti előirányzat az intézménnyel történt egyeztetések alapján bruttó 1.270 E Ft-tal csökkentésre került a költségvetési rendelet II. negyedéves módosítása során a bevételek várható elmaradása miatt.

Az ingatlaneladásokból bruttó 64.601 E Ft teljesült az I. félévben, ez a tervezett összeg 30,2 %-ának felel meg. A realizált bevételt az alábbi tételek alkotják:

- | | |
|--|-------------|
| • Munkácsy u.11. 3612 hrsz-ú építési telkek értékesítése | 17.399 E Ft |
| • tesztpálya melletti 0779/20 hrsz-ú beruházási célterület értékesítése | 19.183 E Ft |
| • Északi Ipari Park 15465/21 hrsz-ú iparterület értékesítése | 9.508 E Ft |
| • Alsóerdő 0159/3 hrsz-ú „Levendulakert” értékesítése | 10.955 E Ft |
| • 4885/3 hrsz-ú ingatlan részterület értékesítése Technoroll Kft. részére telekkiegészítés céljára | 7.557 E Ft |

Az első félévben jellemzően az előző évben előkészített ügyletek realizálódtak (kivéve a tesztpálya melletti terület), a 2021. évben induló ügyletek egy része várhatóan a második félévben a pénzügyi rendezésig is eljut, így teljesíthető lesz a tervezett bevétel.

A volt nyomda épület hasznosításából a tervezett összeg 20,8 %-a folyt be az I. félévben, a tervezett összeg év végéig realizálódhat.

A LÉSZ Kft. bérleményüzemeltetésből származó bevételnél az I. félévi elszámolás július hónapban történt meg, emiatt nem jelent meg még bevétel, sem a kapcsolódó kiadás, de éves szinten várható az előirányzott összeg teljesülése.

A lakásalapba helyezendő bevételek közül a kamatmentes kölcsönök törlesztő részleteiből 3.350 E Ft folyt be az I. félévben. A családok otthonteremtési kedvezménye keretében nyújtott kölcsön törlesztő részleteiből 1.887 E Ft bevétel származott. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, 4 E Ft bevétel folyt be ezen a jogcímen. A lakásalap számlára 66 E Ft kamatbevétel és a bérlakások felújításokhoz kapcsolódóan 4.620 E Ft Áfa visszatérülés is érkezett.

A jogi és igazgatási feladatok körében 35.802 E Ft összeggel a tervezett bevételek 44,8 %-a teljesült az I. félévben. A legnagyobb tételt jelenti az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel, ami bérleti díjból és a közüzemi díjak tovább

számlázásából tevődik össze, a teljesítés meghaladta az időarányos mértéket. A közterület-felügyeleti bírságból tervezett bevétel teljesítése 61,3 % volt.

A közterület reklám célú bérbeadásából származó bevételnél 23,8 %-os a teljesítés, mivel csak első negyedévi elszámolás valósult meg az I. félévben. A közterület használati díjból az előirányzott összeg 34,6 %-a folyt be A koronavírus világjárvány miatt központi szabályozás alapján a vendéglátó egységeknek az év végéig az előkertek után nem kell közterületfoglalási díjat fizetni, így várhatóan az éves előirányzat nem lesz teljesíthető.

Kisebbségi bevétel származott még a közbeszerzési eljárásokhoz és jogi feladatokhoz kapcsolódóan és közterületen hagyott gépjárművek értékesítéséből.

A pénzügyi lebonyolítás címen 9.198.580 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 37,1%-os teljesítést jelentett.

Az önkormányzat meghatározó bevételét képező **állami hozzájárulásokból** a pótelőirányzatokkal korrigált összeg 60,1 %-a, 2.983.724 E Ft került kiutalásra az I. félévben. Az időarányos mértéket meghaladó teljesítés indoka, hogy a Vis maior támogatás, az előző évi állami hozzájárulások elszámolásából eredő, az önkormányzat részére még járó támogatás és a helyi iparüzési adóbevétel elmaradásának ellentételezésére szolgáló 630 millió Ft kormányzati támogatás egy összegben kiutalásra kerültek. A szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék esetében a teljesítések az előirányzatot meghaladóak voltak, mivel a 6. havi kifizetésekről a költségvetési rendelet II. negyedéves módosítását követően kapott értesítést az önkormányzat, előirányzatot csak ezt követően tudunk képezni a költségvetési rendelet III. negyedéves módosításakor.

Az ágazati feladatok ellátásához kapcsolódó jogcímenen járó támogatások havi utalása a központilag meghatározott utalási rend szerint történt.

Az I. félévben egy jogcímhez - szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék - biztosítottak pótelőirányzatot a központi költségvetésből 75.534 E Ft összegben.

Vis maior támogatás jogcímen 7.901 E Ft felhalmozási célú állami támogatás érkezett a 2019. évi pályázatunk elszámolásának ellenőrzése és elfogadása után.

A 2020. évi állami hozzájárulásokkal a 2020. évi elemi beszámolóban számolt el az önkormányzat, a tényleges mutatók alapján még 40.080 E Ft állami támogatás illetve meg önkormányzatunkat, mely összeg a beszámoló Magyar Államkincstár általi ellenőrzése után kiutalásra került.

A Kormány a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében a mikro-, kis- és középvállalkozásokat a helyi iparüzési adó rendszerén keresztül is támogatja, ezzel párhuzamosan a helyi iparüzési adó kiesésének kompenzálása érdekében megvizsgálta a huszonöt ezer főnél nagyobb lakosságszámú önkormányzatok támogatásának lehetőségét. Az 1369/2021. (VI.10.) Korm. határozattal döntést hozott az érintett önkormányzatokat megillető támogatás összegéről, városunk esetében 630.000 E Ft egyszeri támogatás használható fel az önkormányzat 2021. és 2022. évi feladatainak ellátásához.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** körében az adóbevételek jelentik a legnagyobb tételeket. Az összes adóbevétel alakulása szempontjából megállapítható, hogy a 2021-es év első felében 2.988.661 E Ft-ot realizáltunk az előző évi 2.649.102 E Ft-os bevétellel szemben, úgy, hogy a gépjárműadó bevételt ezen összegek már egyik évben sem tartalmazzák.

A közhatalmi bevételek eredeti előirányzata 4.496.747 E Ft volt, ez az év eltelt időszakában nem változott, a teljesítés 66,5 %-os arányt jelent.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparüzési adóbevételből** az éves 3.400.000 E Ft előirányzat 70,5 %-a, 2.396.435 E Ft realizálódott június 30. napjáig. Az időarányos mértéket meghaladó teljesítés oka, hogy 2020. évben megszűnt a helyi iparüzési adó december 20. napjáig kötelező, 90 %-os mértékű feltöltési kötelezettsége. Ezen jogcímen a korábbi években tapasztaltak alapján 300-600 millió Ft közötti adóbevétel keletkezett, ez csúszott át 2021. évre, amit május 31. napjáig fizettek meg az adózók. A 2021. évi adóbevétel

tervezésénél nehézséget okozott, hogy nem lehetett tudni pontosan, hogy az előleg eltörléséből adódóan mennyi bevétel húzódik át a tárgyévre. A gazdaságpolitika 2020. évre igen komoly gazdasági visszaeséssel számolt, ezt vette figyelembe önkormányzatunk is a tervezésnél, ami nem igazolódott be. A kis- és középvállalati szektor adómértékének 1 %-ra történő mérséklése tovább fokozta a bizonytalanságot. Az eltelt első félév ismeretei és adatszolgáltatásai alapján a tervezett iparüzési adó bevétel év végéig túlteljesíthető lesz.

Az önkormányzat második legnagyobb saját bevételét jelentő **épitményadó** bevételből az éves előirányzat 52,4 %-a, 559.771 E Ft realizálódott június 30. napjáig. A tavalyi év hasonló adata 562.438 E Ft volt, minimális mértékű a visszaesés. Tavalyi évközi törvénymódosítás 2020. évben megszüntette a reklámhordozók építványadóját, amely éves szinten közel 20 millió Ft-os bevételkiesését eredményezett. Ebben az évben önkormányzati rendeletmódosítás a szállásépítványok és vendéglátóipari építványok adóját az általánostól kevesebb, 500 Ft/négyzetméterben állapította meg, amely fél éves szinten mintegy 6 millió Ft kiesését okozott. Az elmaradást az adókötelezettségbe belépő új építványok adója, illetve az adóellenőrzések megállapításaiból származó bevételek kompenzálták. Jelenleg 1.977 adózó, 3.916 db adótárgy után köteles adót fizetni. Éves szinten a tervezett 1.068.747 E Ft adóbevétel elérése valószínűsíthető.

Idegenforgalmi adó tekintetében az I. félévben csupán 5 E Ft adóbevétel keletkezett, az előző évek tartozásából, mivel központi szabályozás alapján nem lehetett idegenforgalmi adót beszedni, azonban a II. félévben szállásadók adóbeszedési kötelezettségének visszaállítása miatt számíthatunk bevételre. Ebben az évben a szállásadók június 30-ig 61.954 db vendégéjszakáról adtak számot, amelyből 45.702 db volt adóköteles, de az adót az ismert okok miatt nem kellett beszedniük. Ha a pandémiás helyzet nem fordul újra válságosra, ezen adónemben júliustól év végéig 16 millió Ft bevételre számíthatunk.

Magánszemélyek kommunális adója számlán a félév végéig 12.872 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összeg 56 %-a. A járvány miatt a lakások adásvételében, ezen belül a nem zalaegerszegi lakosok városunkban történő lakásvásárlásaiban nem tapasztaltunk visszaesést, ezért az terv teljesítése várható.

A **talajterhelési díj** beszedési számlán 4.360 E Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett összeg 87,2 %-a. A teljesítés a tavalyi évvel szinte megegyező, bár egyre többen kötnek rá a rendelkezésre álló közcsatornákra. Az adónemben a tervezett 5 millió Ft-os előirányzat teljesülése várható, a teljes bevétel a környezetvédelmi alap forrásait bővíti.

Az adókhöz kapcsolódó bírságból és késedelmi pótlékból együttesen 15.155 E Ft folyt be a bázis időszaki 8.362 E Ft-tal szemben. A növekedés oka, hogy végrehajtások, ellenőrzések tavaly átmenetileg szüneteltek, ez évben pedig folyamatosan zajlottak, illetve a késedelmi kamat számításának módja számunkra kedvezően változott, továbbá a jegybanki alapkamat alacsony szintje is növekedésnek indult.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatásként jelent meg a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett 27 millió Ft-ból 20 millió Ft visszafizetésre került. A Göcseji Múzeum a részére nyújtott visszatérítendő támogatásból 2021. évre előírt 16.350 E Ft összegű törlesztésből az I. félévben még nem teljesített visszafizetést. A 2020. évi állami hozzájárulások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettségből az érintett intézmények részére a zárszámadásban, a maradvány terhére jóváhagyott elvonás önkormányzat részére történő befizetése is megtörtént.

A működési bevételek között Áfa visszaigénylésből, biztosító általi kártérítésből, valamint a folyószámlához és az értékpapír beváltáshoz kapcsolódó kamatokból volt bevétel.

Működési célú átvett pénzeszközként jelentkezett a nyugdíjas házi adományokból befolyt 23.400 E Ft, valamint az egyéb szervezetek támogatása keretből előző évben nyújtott támogatás elszámolását követően visszafizetett 150 E Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz volt a dolgozói lakásépítéshez és -vásárláshoz nyújtott kölcsön törlesztéséből befolyt 654 E Ft bevétel.

A költségvetési számlához kapcsolódó jóváhagyott **maradvány** teljes összegét - az előzőekben leírtak szerint - igénybevételeként szerepeltetni kellett a bevételek között, melynek összege 3.074.629 E Ft.

Az építéshatósági feladatok címen építésügyi bírságból 56 E Ft bevétel származott.

A Polgármesteri Kabinetnél 55.572 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 57,4 %-os teljesítést jelentett. A nemzetközi Vadászati és Természeti Kiállításához kapcsolódóan városunk 82.500 E Ft támogatást nyert el az Egy a természettel Nonprofit Kft-től, mely összeg fele kiutalásra is került. A polgármesteri rendelkezésű keretből, a településrészi önkormányzatok keretéből nyújtott támogatások, valamint a városmarketing támogatás és a kulturális városi rendezvények támogatásának elszámolását követően, zömében a rendezvények elmaradása miatt, a fel nem használt összegek visszafizetéséből származott még bevétel.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2021. I. félévben teljesített összes kiadása költségvetési szervekkel együtt **24.083.563 E Ft**, ez a **66.191.021 E Ft** módosított előirányzathoz viszonyítva 36,4 %-os teljesítést jelentett.

A költségvetési szerveknél a teljesítés 41,1 %-os, az önkormányzat teljesítése költségvetési szervek nélkül 35,7 % volt.

Az előirányzatok az I. félév során mind a működési, mind a felhalmozási célú kiadásoknál különböző tényezők - állami támogatások, maradvány igénybevétele, pályázati támogatások és egyéb átvett pénzeszközök - hatására változtak.

A következőkben címenkénti bontásban kerül bemutatásra a kiadások teljesítése, a teljesítést befolyásoló tényezők.

Működési kiadások:

Szociális és igazgatási feladatok:

A módosított előirányzat 129.518 E Ft, teljesítése 40.100 E Ft, 31 %-os volt.

Szociális támogatások

Szociális támogatásokra a 2021. évi költségvetés 71.750 E Ft-ot biztosított, melyből az első félévben 24.693 E Ft került felhasználásra. Ez 34,4 %-ot tett ki, ami elmaradt az időarányostól. Csökkent a benyújtott kérelmek száma – különösen az idősebbek esetében – vélhetően szerepe van a járványügyi helyzet miatti otthon maradásnak, valamint a 2020. október 26-ától 2021. június 14-ig szünetelő személyes ügyfélfogadásnak is.

Az aktív korú, munka- és jövedelem nélküli, koruk, vagy egészségi állapotuk miatt rászorulóknak közül átlagosan 15 fő számára **megélhetési támogatás** került folyósításra, ami kettővel marad el a tavalyi ellátotti létszámtól. A havi 25.650 Ft összegű támogatásra valamennyien egészségkárosodásuk alapján váltak jogosulttá.

A lakhatás kiadásaihoz egy évre megállapított és havonta utalt **lakásfenntartási segéllyel** nyújtott segítséget az önkormányzat az alacsony jövedelmű családoknak. A támogatásra jogosultak száma 460 fő, a kiutalt összeg 11.931 E Ft, mely ugyancsak elmaradt az időarányostól. A jogosultak 54,1 %-a, 249 fő egyedül él. Fajlagosan magasabb költségeikre tekintettel ők magasabb összegű, havi 6.000 Ft, míg a többszemélyes háztartásban élő 211 fő jogosult 4.500 Ft támogatásban részesült. A segílyt természetben nyújtja az önkormányzat, tehát a társasház, vagy a szolgáltató, önkormányzati bérlakás esetén a LÉSZ Kft. számlájára kerül utalásra, kivéve azt a 21 családot, akik szilárd tüzelő vásárlásához kértek segítséget. Ők egyösszegű, előre történő kifizetéssel jutnak hozzá a támogatáshoz.

A második legnagyobb felhasználás **gyógyszertámogatásra** történt. Ilyen módon a rendszeres és jelentős gyógyszerköltséggel rendelkező, alacsony jövedelműek kaptak hozzájárulást az önkormányzattól. A támogatásra 227 rászoruló vált jogosulttá. Közülük 157 fő 70 éven felüli. A gyógyszerköltséghez igazodó és sávosan emelkedő támogatási összegek közül havi 3.000 Ft-ot 117 fő, 4.000 Ft-ot 33 fő, 6.000 Ft-ot 27 fő, 8.000 Ft-ot 19 fő, 10.000 Ft-ot 31 fő kapott. A megállapított támogatás átlagos összege 4.877 Ft. Az elutasított kérelmek száma 19 volt. Az elutasítások okai: magasabb jövedelem, ill. jogosultság egyéb feltétele nem teljesült, valamint a kiváltott és vényre rendelhető gyógyszerek költsége nem érte el az ötezer forintot. A gyógyszer-támogatás utalvány formájában kerül kiadásra, ami a Közgazdasági Osztály által a házipénztáron keresztül történik.

A létfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetek feloldására igényelhető **szociális krízisalap támogatás** megállapítása iránt 15 kérelmet nyújtottak be az első félévben. Az önkormányzat 9 igénylőnek átlagosan 71.852 Ft egyösszegű támogatást állapított meg. Elutasításra három esetben került sor, két kérelmet visszavontak, egy esetben pedig a hiányzó iratokat nem csatolták.

Lakhatási krízisalap és gyógyászati segédeszköz támogatás iránt nem érkezett kérelem.

Gyermekétkeztetési támogatásra jogosultságot 41 kiskorúnak állapított meg az önkormányzat. Az online oktatás miatt azonban ténylegesen csupán 28 gyermek vette igénybe az iskolai étkezést. A pénzügyi teljesítés 34,1 % volt.

Bursa Hungarica ösztöndíjjal havonta 27 hallgató felsőfokú tanulmányaihoz átlagosan 10.900 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat. Az illetékes minisztérium ezen felül az önkormányzati ösztöndíjjal azonos, de legfeljebb 5000 Ft összegű központi támogatást folyósított a hallgatók számára.

Köztemetés elrendelésére 17 esetben került sor. Az átlagos temetési költség 178.910 Ft volt, a felhasznált költségvetési forrás 3.403 E Ft-ot tett ki. Visszafizetéssel, illetve hagyatékából a korábbi évek kintlévőségeivel együtt 2.128 E Ft térült meg az I. félévben.

A hozzátartozó eltemetésének költségeihez a tavalyi 20 fővel szemben mindössze 7 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos kapott átlagosan 38.914 Ft **temetési segílyt**. A csökkenést a temetési költség négyszázezer forintban maximalizált összege okozta. A Coviddal érintettek temetési költsége ugyanis jelentősen meghaladta ezt az összeget. A szabályozást azóta az élethelyzetnek megfelelően módosította az önkormányzat.

A váratlan, létfenntartásukat veszélyeztető helyzetbe került családok egyszeri támogatást igényelhettek. Ilyen célra **átmeneti segíly** 44 alkalommal került megállapításra. A megoldást igénylő problémák nagyon változatosak, döntően a lakhatás kiadásaihoz, az ott keletkezett hátralékokhoz (lakbér, albérleti díj, közös költség, közüzemi díjak) kérték az önkormányzat segítségét.

Tűzifa vásárláshoz 11 rászoruló zalaegerszegi lakos részesült átlagosan 36.455 Ft támogatásban.

Lakásgazdálkodási feladatok

Az **első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét** igénylők körében 1 személy nyújtott be pályázatot. Előző évről 1 pályázati támogatás kifizetése húzódott át az idei évre 1.200 E Ft összegben, valamint 1 gyermek után került 300 E Ft

gyermekkedvezmény elszámolásra. A rendelkezésre álló 7.200 E Ft-os keretből 1.500 E Ft kifizetés történt.

A családok otthoneremtési kedvezménye kamatmentes kölcsönére az elszámolt gyermekkedvezmény 1 gyermek után 300 E Ft volt.

Helyi védelmi igazgatás

A helyi védelmi igazgatási kiadások 500 E Ft keretösszegéből nem történt felhasználás.

A kötelezően ellátandó katasztrófavédelmi, polgári védelmi és honvédelmi feladatok ellátásához kapcsolódó adminisztratív feladatok többletköltsége a Szociális és Igazgatási Osztály költségei között jelentkeztek, miután a közbiztonsági referensek munkájukat az Általános Igazgatási és Lakásgazdálkodási Csoport keretében, más igazgatási feladatai mellett végezték.

Egyéb igazgatási feladatok

2021. I. félévben 1.600 db **Egerszeg Kártya** igénylésre (ebből 1.100 db volt elektronikus igénylés, 500 db személyes igénylés) került sor. A kedvezményt nyújtók részére történt kifizetések (Városi Strandfürdő, Volánbusz Közlekedési Zrt., ZTE KK. Kft., ZTE FC Zrt., Hevesi Sándor Színház, Kvártélyház Kft.), kártyák megszemélyesítése, postaköltség, új kártyák igénylése, online igénylő rendszer, fizetési terminál, pénztárgép működésének költségei 4.161 E Ft-ot tettek ki. illetve a Keresztury VMK részére intézményfinanszírozásként 225 E Ft került leszerzésre.

Nemzedékek kézfogása program költségvetési sor terhére a nyugdíjasok egyszeri támogatása, valamint „Baba utalványok” és az „Ifjú házas utalványok” készíttetésére és beváltására történt kifizetés került elszámolásra, mindösszesen 6.034 E Ft összegben. Az idei évben 200 babautalvány és 71 „Ifjú házas utalványok” kiadására került sor. A 10.000 Ft összegű nyugdíjas támogatást 9 igénylőnek folyósította az önkormányzat.

A **„Lakhatásért” Közalapítvány** számára előirányzott 3.243 E Ft önkormányzati támogatásból 1.500 E Ft került kiutalására.

Humánigazgatási feladatok:

A működési kiadások módosított előirányzata 983.902 E Ft, az I. félévi teljesítése 645.107 E Ft volt, ez 65,6 %-os felhasználást jelentett.

Oktatási feladatok

Az önkormányzat megállapodás alapján 6.000 E Ft támogatást utalt át 2020/2021. tanév II. félévében a Zalaegerszegi Szakképzési Centrumnak. A támogatás a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum Zalaegerszeg Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő, meghatározott helyi hiányszakmát oktató, szakképző iskolai képzést biztosító feladat ellátási helyén (tagintézményében) tanulmányaikat hiányszakmában folytató, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók támogatásához, továbbá az Együttműködési Megállapodás 7. pontjában meghatározott adminisztratív terhek miatt felmerülő költségek fedezésére szolgált.

Az **„intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása”** költségvetési soron szereplő 3.000 E Ft előirányzat terhére egyedi támogatási kérelmek alapján a város területén működő intézmények és civil szervezetek számára nyújtott támogatást az önkormányzat. Az előirányzat felhasználása 28 %-os volt, aminek oka, hogy a járványügyi veszélyhelyzetben elmaradtak a rendezvények.

A **Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány** támogatására 55.000 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés. A költségvetési soron a teljesítés 27.500 E Ft volt az I. félévben.

Az önkormányzat a 2021. évben is biztosította az alternatív napközbeni ellátás keretében a nyári napközis tábort a zalaegerszegi általános iskolai korosztálynak. A nyári napközis tábor feladatainak ellátására rendelkezésre álló pénzügyi forrás felosztása az egyes szervezetek által ellátott feladatok figyelembevételével került sor. A **„nyári táboroztatás”** soron rendelkezésre álló, a nyári napközis tábor megszervezésével kapcsolatban elkülönített 8.500 E Ft, a feladatot

ellátó két intézmény részére az összeg megbontva (Keresztury VMK: 5.450 E Ft, Zegesz: 3.050 E Ft) – intézményfinanszírozás keretében – került leszerelésre.

Kulturális feladatok

2021. év első félévében a kulturális ágazat pénzügyi gazdálkodását alapjaiban befolyásolta a járványügyi veszélyhelyzet.

A Magyar Kultúra Napja még megtartásra került, ezt követően a nagy látogatottságú kulturális programok (pl. Városi Farsang, Egerszeg Fesztivál, Fazekas-keramikus Találkozó) elmaradtak, megrendezték ugyanakkor a Kamaratáncfesztivált, amelyhez költségvetési támogatás is rendelkezésre állt.

A kulturális feladatellátás második pillérét (az intézményrendszer mellett) a sokrétű egyesületi, alapítványi munka képezi. Az önkormányzat a kiemelt szervezetek esetében külön előirányzatokon (pl. Zalaegerszegi Szimfonikus Zenekar, Zalai Táncegyüttes) a kisebb szervezetek esetében a Humánigazgatási Bizottsághoz tartozó előirányzatok – egyesületek/alapítványok közötti – felosztásával biztosított támogatást éves működésükhöz. A rendkívüli helyzetre tekintettel a 2020. évi előirányzatok fele került betervezésre 2021. évre, amely biztosítja az alapműködéshez szükséges forrást. A támogatások kiutalására időarányosan került sor.

A veszélyhelyzet által nem befolyásolt kulturális feladatok megvalósultak, így az önkormányzat támogatásával kiadásra kerülhetett Laposa Julcsi zenei mediátor Népi hangszínek című kiadványa.

Ifjúsági feladatok

A 2020/2021-es tanév második, tavaszi félévére vonatkozóan a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíj tanulmányi ösztöndíj felhívására 79 érvényes pályázat érkezett.

A kiutalt ösztöndíj összege, 1.975 E Ft került kifizetésre a „Felsőoktatási ösztöndíj és támogatás” sorról. Ugyanezen a költségvetési soron támogatásként – a Zalaegerszeg Felsőoktatási Oktatásáért Közalapítványon keresztül – 3.250 E Ft átadása történt meg a felsőoktatásban tanuló hallgatók ösztöndíjának biztosításához.

Zalaegerszegi Városi Diáknapiak elmaradt a járványügyi helyzet miatt.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok

Az egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete költségvetési soron rendelkezésére álló 1.250 E Ft összegű keretből az I. félévben kifizetés nem történt, mivel a járványügyi helyzet nem tette lehetővé rendezvények megtartását.

Fogászati alapellátás támogatás keretében az előirányzatról a 21 fogorvosi körzet részére került biztosításra körzetenkénti 500 E Ft működési támogatás. A teljesítés 91,3 %-os volt. 2 fogorvosi körzet részére 2021. júliusban történt a támogatás kiutalása.

Fogászati ügyelet támogatása előirányzatról az egészségügyi alapellátásban kötelező önkormányzati feladatként ellátott fogászati ügyelet támogatása teljes összegben kiutalásra került.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város **Idősügyi Tanácsa** rendelkezésére álló előirányzatról az I. félévben kifizetés nem történt.

Egyéb szociális szolgáltatás jogcímen a Bíró Márton utcai orvosi rendelő bérleti díja kerül elszámolásra negyedévente.

Járványügyi védekezés keretében került sor a Gondozási Központ támogatására a koronavírus járvánnyal kapcsolatos többlet kiadásokra.

Sportfeladatok

A sportfeladatoknál a versenysport és utánpótlás nevelése, valamint diáksport feladatokra biztosított összegek kerültek nevesítésre.

A veszélyhelyzet miatt elmaradtak az oktatási intézmények és a diáksport bizottságok által lebonyolítandó versenyek, így a diáksporttal kapcsolatos sorokon nem történt kifizetés.

A szabadidősport klubok támogatására, a létesítmények fenntartási támogatására, a jégcsarnok támogatására, a versenysport- és utánpótlás-nevelés címszó alatt szereplő sportegyesületek kiadásai a módosított előirányzatokhoz viszonyítva – kevés kivételtől eltekintve - időarányos volt.

Főépítési feladatok körében az előirányzott összeg 25 %-a került felhasználásra az I. félévben. A főépítési feladatokhoz kapcsolódóan területrendezési és egyéb eljárások költségei kerültek kifizetésre, ezen kívül az önkormányzat hatáskörébe tartozó belterületbe vonások költségeit is az önkormányzat fizette, ehhez azonban az érintett ingatlantulajdonosok befizetései biztosították a fedezetet.

Városüzemelési feladatokhoz biztosított módosított előirányzathoz képest a teljesítés összességében az időarányos mértéktől elmaradt, 32,8 %-os volt az I. félévben.

A városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokra tervezett előirányzatok terhére - parkfenntartás, helyi utak, hidak fenntartása, köztisztaság szerződéses munkák - éves szerződések kerültek megkötésre, a kifizetések a teljesítésekkel arányosan történnek.

Parkfenntartás (játszótéri eszközök karbantartása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti megrendelések) költségei között szerepelt a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése. A módosított 28.797 E Ft-os előirányzathoz a félév végéig 24,2 %-os teljesítés történt.

A **VG. Kft. parkfenntartás szerződéses munkák** költségvetési sor terhére történő kifizetések nagy részét a Városgazdálkodási Kft. és az Önkormányzat között létrejött határozatlan idejű szerződésben foglaltak alapján történő parkfenntartási feladatok ellátásához kapcsolódtak. Ennek keretén belül valósult meg a város közparkjainak, településrészeinek, a Gébárti Szabadidőközpontnak, valamint a Parkerdő és Biológusparknak a fenntartása. Az előirányzat 886.981 m² zöldfelületre 229.000 E Ft, mely tartalmazza a 2020-as áthúzódó előirányzatot is. A teljesítés időarányos volt.

Belterületi fás szárú növények fenntartási munkái 14.288 E Ft módosított előirányzata terhére történt kifizetések összege 3.390 E Ft volt, ez 23,7 %-os teljesítést jelentett.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől mintegy 154 ha erdőterületen folytat szakszerű erdőgazdálkodást. Az **erdészeti szakirányítási feladatokhoz** szükséges eszközök, műszerek, védőfelszerelések beszerzését, valamint az erdőgazdálkodási szakreferens, ezen munka jogszabályi előírásoknak megfelelő ellátásához szükséges képzésének díját finanszírozta az önkormányzat, a félév végéig 32,8 %-os teljesüléssel.

Játszóterek fenntartása, karbantartása költségvetési soron félév végéig a teljesítés 14,9 %-os volt. Az előirányzat terhére keretszerződést kötött az önkormányzat a LÉSZ Kft-vel a mintegy 80 db játszótér állapotfelmérésére, valamint az eszközök karbantartására vonatkozóan, a feladat ellátás folyamatos.

Az önkormányzat pénzforsái között elkülönítetten kezelt **Környezetvédelmi Alap** felhasználása az alábbi feladatokra történt:

- környezeti nevelés
- hulladékgazdálkodási feladatok ellátása
zaj- és rezgésvédelemre
- vízvédelemre
- Helyi Fenntarthatósági Program felülvizsgálatának elkészítésére
- Platán soron lévő védett platánfák koronabiztosításának kialakítására

2021. évben összesen 28.867 E Ft előirányzat áll rendelkezésre, a teljesítés a félév végéig 6,2 %-os volt.

Helyi utak, hidak fenntartásának 191.946 E Ft-os módosított előirányzat nagyobb része lekötésre került a fenntartási munkákra, ezek mellett egyéb, előre nem tervezhető kisebb javításokra is az előirányzat biztosít fedezetet. A felhasználása az év folyamán folyamatos.

Nyílt csapadékvízvezető létesítmények fenntartása keretében a víz-elvezető létesítmények karbantartását, kaszálását, bozót és cserjeirtását a Városgazdálkodási Kft. végezte eseti megrendelések alapján az egy év határozott időtartamú, 2022. március 31. napjáig szóló vállalkozási szerződés alapján.

Csapadékvízvezető létesítmények helyreállítási munkák elvégzésére a Szakály Kft-vel jött létre vállalkozási szerződés bruttó 35.000 E Ft keretösszeggel, 2022. február 28. napjáig tartó határozott időtartamra. A helyreállítási, hibajavítási munkák egyedi megrendelések alapján történnek.

Zárt csapadékvízvezető létesítmények tisztítása előirányzat terhére a Városgazdálkodási Kft-vel kötött szerződés alapján történik a víznyelők, rácsos folyókák, aknák tisztíttatása, eseti megrendelésekkel és tételes elszámolással. A szerződés határozott idejű, 2022. március 31. napjáig tartó időtartamú, bruttó 7.000 E Ft keretösszegű, mely elsősorban a lakossági bejelentésekre reagálást tesz lehetővé, tervszerű megelőző karbantartásra nem elegendő. A csapadékcatornák tisztítását az ahhoz szükséges eszközállománnyal és szakembergárdával rendelkező ZALAVÍZ Zrt. végzi, egyedi megrendelések alapján. Az előirányzat felhasználása folyamatos.

Köztemető fenntartás és temetői létesítmények használati díja soron szereplő 27.000 E Ft előirányzat teljesítése 37,6 %-os volt. A köztemető üzemeltetésére, fenntartására kegyeleti szolgáltatási szerződést kötött az önkormányzat a Városgazdálkodási Kft.-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31. napjáig hatályos.

Állategészségügyi ellátás, továbbá gyepmesteri tevékenység ellátásához, eszköz és munkaruha biztosítása sor terhére történik a gyepmesteri tevékenységhez szükséges eszközök beszerzése, valamint a gyepmesterek bérköltségeinek és járulékainak kifizetése, valamint megállapodás alapján a Zalaegerszegi Bogáncs Állatvédő Egyesületnek az állatmenhely működtetéséhez 2.700 E Ft támogatás átadása.

Villamos energiavásárlásnál a naptári év és az éves elszámolás időszaka eltérő intervallumba esik, az elszámoló számla fizetési határidejének következő évre történő áthúzódása miatt a kifizetés teljesítése nem időarányos.

A városépítészeti feladatokkal kapcsolatos kiadások alapvetően a fejlesztési és felújítási kiadások, melyek külön fejezetben kerülnek tárgyalásra. Működési kiadásként 8.135 E Ft kifizetésére került sor, mely 21,5 % teljesítést jelent. A díszvilágítás szerelésének költsége, a beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési jellegű, egyéb létesítményi működési kiadások szerepelnek ezen a címen.

Vagyonkezelési feladatok ellátásához 63.077 E Ft állt rendelkezésre, teljesítése az I. félévben 23,5 %-os volt 14.821 E Ft összeggel.

Az önkormányzat által kezelt ingatlanok közös költség, közüzemi díjak sor terhére kerültek kifizetésre az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok, helyiségek működtetésével (beleértve az ideiglenesen vagy akár hosszabb ideje üresen álló ingatlanokat is) összefüggésben felmerült áram-, gáz és vízdíjak, egyéb, pl. társasházi közös költségek. A költségvetési sor 9.255 E Ft-os módosított előirányzataból a teljesítés az I. félév során 2.947 E Ft értékben 31,8 %-os volt.

A reptér működési kiadásai költségvetési soron a korábbi évekhez hasonlóan a tervezett 5.899 E Ft összegből 40,6 %-os a teljesítés a Gratis Kft-vel a reptér 2021. december 31-ig történő üzemeltetésére kötött szerződés alapján.

Az önkormányzati ingatlanok állagmegóvása, vagyónvédelme sor módosított 2.841 E Ft-os előirányzata terhére a teljesítés 49,3 %-os volt. Az önkormányzati ingatlanok karbantartási feladatai elszámolására került sor.

A **volt vasúti ingatlanok működési kiadásai** sor 660 E Ft-os összegéből a MÁV-tól bérelt vasúti földterületek (tehermentesítő út, stadion által elfoglalt terület, Berzsényi u. vasúti átjáró) bérleti díjainak kifizetése történt, a teljesítés 28,6 %-os volt.

A **vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak** költségvetési soron a módosított előirányzat 15.022 E Ft a teljesítés 2021. I félévben 39 %-os volt. A sorból a különböző hatósági eljárásokhoz szükséges feladatok (értékbecslések, változási vázrajzok, művelési ág változások, szakértői vélemények, tulajdoni lapok, térképkivonatok stb. készítése, igénylése) költségei kerültek kifizetésre.

Jogi és igazgatási feladatokhoz kapcsolódó működési kiadások módosított előirányzata 255.960 E Ft, teljesítése 121.321 E Ft volt az I. félévben, ez 46,2 %-os teljesítést jelentett.

Az **önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadásoknál** 55,7 % volt a felhasználás.

Az **önkormányzati képviselők, bizottsági tagok, illetve a polgármester és alpolgármesterek kiadásaira** tervezett 173.148 E Ft összeg 47,7 %-a került felhasználásra, mely a képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíján és járulékain túl a közgyűlés reprezentációs költségeit, dologi kiadásként pedig az internet szolgáltatás költségeit tartalmazzák.

Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjakra 15.840 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre a költségvetésben, melyből a félév végéig az alábbi jogcímenen összesen 3.599 E Ft került kifizetésre:

- jogi tanácsadásra
- közbeszerzési hirdetések ellenőrzési díja, illetve szerződés módosítási díjak
- EKR rendszerhasználati díj
- a többi kiadást ingatlan-nyilvántartási eljárás igazgatási szolgáltatási díjaira, kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjakra, követelés nyilvántartásba vétel díjára fordította az önkormányzat.

Közbiztonsági feladatokra tervezett 4.633 E Ft előirányzatból térfigyelő kamerarendszer karbantartására 180 E Ft, három zalaegerszegi polgárőr egyesület összesen 1.300 E Ft működési támogatására került kifizetésre.

A „Rendért” **Zalai Közbiztonsági és Polgárőr Egyesület** részére az éves tervezett 3.500 E Ft támogatási összeg kiutalása megállapodás alapján megtörtént.

A **Zalaegerszegi Városi Közbiztonsági Polgárőr Egyesület** részére az éves tervezett 1.000 E Ft támogatási összeg kiutalásra került.

Közterületen hagyott gépjárművel elszállítására 300 E Ft-ot biztosított az önkormányzat.

Az I. félévben 15 gépjárművet kellett beszállítani a közterületről, ennek, illetve a felnyitásának a költsége 271 E Ft volt.

Pénzügyi lebonyolítás alcímen a 13.586.754 E Ft módosított előirányzat teljesítése 82,2 %-os volt az I. félévben, ez 11.167.175 E Ft kifizetést jelentett. A magas teljesítési arány oka, hogy a Modern Város Program projektjeihez kiutalt támogatásból és az adóbevételekből az átmenetileg szabad pénzeszközöket államkötvény vásárlással hasznosítja az önkormányzat. Az I. félévben 10.000.000 E Ft összegben történt értékpapír vásárlás.

Ezen az alcímen kerülnek elszámolásra a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható, önkormányzat által ellátott feladatok, általános forgalmi adó befizetések, Szociális Társulás támogatása, stb. ahol a pénzügyi teljesítést a jogszabályi határidők és szerződéses ütemek határozzák meg, ezért eltérhet az időarányostól.

Polgármesteri Kabinetnél a működési kiadások módosított előirányzata 495.271 E Ft, a teljesítése az I. félévben 179.977 E Ft volt, ez 36,3 %-os teljesítési arányt mutat.

A **rendezvények, kommunikáció, reprezentáció** költségvetési sor főbb kiadásai az alábbiak voltak:

- a város legnagyobb adózóinak köszöntése

- innovációs díj ünnepélyes átadása
- PRO URBE DÍJ – megállapodás alapján történő kifizetése
- bölcsődések, óvodások ajándékozása húsvétkor
- Zalaegerszegért díjak ünnepélyes átadása
- sajtónapi rendezvény
- sajtótájékoztatók, alapköltsételek, avatások költségei
- szépkorúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- portál karbantartási díj
- portálra fotók készíttetése
- évértékelő kiadvány
- vezetők vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása

A **turisztikai feladatok** körében weboldal karbantartásával, turisztikai fotók készíttetésével kapcsolatos kiadások, illetve a Tourinform Iroda és a Zalaegerszeg Turizmusáért Egyesület támogatása valósult meg együttesen 2.341 E Ft összeggel.

A tervezett összeggel átutalásra került az **Adományközpont működtetési támogatása**, a **monográfia készíttetéséhez** biztosított forrás.

Időarányos a teljesítés a **városmarketing feladatoknál**, a **városi hírportál szerkesztése**, a **városi újság támogatása** és a **városi kiadvány sorokon**. A megkötött megállapodásoknak megfelelően került átutalásra a **Zalaegerszegi TV és Rádió működtetéséhez**, a **foglalkoztatás támogatásához** és a **Városfejlesztő Zrt működéséhez** biztosított támogatások.

A **településrészi önkormányzatok** soron döntő többségben intézmények, civil szervezetek támogatása, rendezvények lebonyolítása, valamint közüzemi díjak kifizetése szerepelt.

Beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási célú kiadások:

A **beruházási kiadások** 26.355.678 E Ft-os módosított előirányzatának teljesítése 5.266.909 E Ft volt, ez 20 %-os arányt jelentett az I. félévben.

A **felújítási kiadások** teljesítése 735.184 E Ft volt, ez a rendelkezésre álló 6.489.439 E Ft 11,3 %-át jelentette. Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** teljesítése pedig 40.511 E Ft volt, ez a 130.167 E Ft-os módosított előirányzat 31,1 %-os felhasználását mutatja.

A beruházás és felújítás végrehajtása összetett feladatot jelent, amelynek előkészítő fázisa elhúzódó hosszadalmas ügymenetet jelent, többszöri újra tervezéssel a forráshoz való igazítással. Előbbieket követően a (köz)beszerzési folyamat is jelentős kockázatot hordoz magában (beérkező ajánlatok magasabb összege a fedezethez képest, vállalkozói kapacitás hiánya stb.). A fentiek, valamint a járványügyi veszélyhelyzet is közrejátszottak a beruházási és felújítási kiadások alacsony teljesítésében. Magasabb teljesítési arány az előző évben előkészített, leszerződött munkák esetében volt.

A pénzügyileg befejeződött főbb beruházási munkák az alábbiak voltak:

- MLSZ pálya önrész Neszele és Kaszaháza Ovi-Foci program keretében
- Apáczai tér közvilágítás fejlesztés
- Csáfordi u. fekvőrendőr telepítése
- Szívhegyi u.-Szüret u. csomópont és csapadékvízvezető rendszer átépítése
- Hevesi u. 3. számú ingatlan előtti rácsos folyóka elhelyezése
- Iskola utcai gáznyomásszabályzó létesítése
- Eötvös J. Iskola környezetében új parkolóhelyek kialakítása
- Arany J. - Mikes u. okoszebra létesítése

- ZALAVÍZ Zrt. ázsios tőkeemelés

Pénzügyileg megvalósult főbb felújítási munkák:

- Öveges József Általános Iskola eszközfejlesztés, felújítás
- Zalaegerszegi Tourinform Iroda felújítása
- Ady mozi épület ivóvíz gerincvezeték rekonstrukciós munkái
- Munkacsarnok vizesblokkok felújítása
- Idősek Gondozóháza szennyvíz rekonstrukciós munkák
- Rózsás úti buszöböl felújítása
- Ősz utca garázssor aszfaltozása
- Batsányi János utca járdafelújítás II. ütem
- Kisfaludy S. 17-19. szám - OTP - előtti járdafelújítás és csapadékvíz elvezetés
- Andrásida úton buszöböl felújítása
- Aquacity Hullám-medence gépház felőli falának statikai megerősítése
- Kiscsarit út burkolatfelújítás
- Aquacity felújítások

A megvalósult egyéb felhalmozási célú kiadások (pénzeszköz átadások) az I. félévben a következők voltak:

- Andrásidai Óvoda eszközfejlesztése
- Landorhegyi óvoda eszközfejlesztés
- Ságodi Óvoda fejlesztésére
- Mikes utcai Óvoda fejlesztése
- Napsugár utcai, valamint Úrhajós óvoda, bölcsőde intézményi fejlesztések
- Kis utcai óvoda udvari játszóeszközök rekonstrukciója
- Ady Iskola intézményi fejlesztések támogatása
- Petőfi Iskola intézményi fejlesztések támogatása
- Landorhegyi Sportiskolai Általános Iskola eszközfejlesztés:
- Városi Hangverseny és Kiállító Terem színpad felújítás, megerősítés
- Bölcsődék felújítása
- Befektetés támogatás az ECT Hungary Kft. részére (telekár kedvezmény)
- Altatás Biztonságáért Alapítvány támogatása

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek gazdálkodása

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek **bevételei** 2021. I. félévében 4.494.042 E Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 50,4 %-a.

A bevétel előirányzatok közötti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. évi módosított előirányzat		2021. I. félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Működési célú	1.054.140	11,8	725.118	16,1	68,8

támogatások belülről	áht-n					
Felhalmozási támogatások belülről	célú áht-n	58.165	0,7	14.571	0,3	25,1
Működési bevételek		1.317.728	14,8	419.283	9,3	31,8
Felhalmozási bevételek						
Működési célú átvett pénzeszközök		4.998		2.520	0,1	50,4
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Maradvány igénybevétele		822.445	9,2	822.445	18,3	100,0
Központi, szervi támogatás	irányító	5.660.176	63,5	2.510.105	55,9	44,3
Összesen:		8.917.652	100,0	4.494.042	100,0	50,4

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások 68,8 %-a, 725.118 E Ft, a felhalmozási támogatások 25,1 %-a, 14.571 E Ft érkezett be a költségvetési szervekhez a vizsgált időszakban.

A rovat főbb tételei:

- A Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény 238.417 E Ft-ot vett át a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól.
- Az állam, mint társfinanszírozó, megállapodás alapján adott át az önkormányzaton, mint fenntartón keresztül a Hevesi Sándor Színháznak 288.500 E Ft-ot, a Griff Bábszínháznak pedig 65.000 E Ft-ot.
- A KKGESZ megállapodás alapján vett át a Göcseji Múzeumtól 6.381 E Ft-ot az elvégzett pénzügyi feladatok ellentételezéseként.
- Európai Uniós pályázatok, Emberi Erőforrás Támogatáskezelő, Nemzeti Kulturális Alap, helyi önkormányzat egyéb támogatásai.

A saját tevékenységből származó működési bevételek összege 419.283 E Ft, az egész évre tervezett előirányzat 31,8 %-a.

A koronavírus-járvány miatt átmeneti intézményi bezárások, az elmaradt rendezvények mind hozzájárultak a tervezett működési bevételek alulteljesítéséhez.

- Az év első felének jelentős részében a gyermekek nem jártak be az intézményekbe a járvány miatt, ezért a beszedett gondozási díj, étkezési térítési díj elmarad az időarányostól.
- A Keresztury VMK tervezett évi bevételének a 25 %-a teljesült, ami döntően bérleti díjakból, közvetített szolgáltatásokból állt össze. Szinte a teljes első félévi működési bevétel kiesett a rendezvények elmaradása miatt.
- A Tourinform Iroda tervezett évi bevételének a 22,5 %-a realizálódott, jellemzően könyvek, turizmus kártyák, képeslapok, népművészeti tárgyak, hűtőmágnesek, térképek, helyijárat jegyek eladásának jutalékából valamint szolgáltatásokból keletkezett. A járványügyi helyzet és az iroda felújítása miatt kb. négy havi bevétel esett ki.
- A Göcseji Múzeum a járvány, valamint a folyamatban lévő felújítási munkák miatt az első félév nagy részében nem rendezett kiállítást, sem egyéb rendezvényt. A Göcseji Falumúzeum csak május 15-től nyithatta meg a kapuit, a személyes jelenlétén alapuló múzeumpedagógiai programok is csak május végén indultak meg újra.
- A színház és a bábszínház működési bevételeinek időarányosnál alacsonyabb

teljesülési arányát szintén a járvány miatti bezárások okozták, valamint az, hogy a bérletbevételek az év második felében folynak be.

- A Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézményében a teljes évre tervezett szolgáltatások ellenértéke mindössze 15,5 %-ra teljesült június végéig.
- A Vásárcsarnok tervezett bevétele is elmaradt az időarányos mértéktől. A bevételek csökkenését eredményezte a járványügyi veszélyhelyzet miatt 2020. évben 4 alkalommal elmaradt országos vásár visszatértített területhasználati díjai, mely a 2021. évre fizetett országos vásár területhasználati díjaiból került jóváírásra. Az illemhely üzemeltetés bevétele is csökkent a piacot látogatók és a kereskedők elmaradása miatt. Ezen kívül a Munkácsy utcai parkolóövezetből származó bevételek megszűntek az ott folyó építkezés miatt.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzaton 2.520 E Ft volt a teljesítés az I. félévben. Legfőbb tétele: a Csornai Premontrei Prépostság 2.500 E Ft támogatást nyújtott a Göcseji Múzeumnak a türjei templom ásatása során előkerült leletanyag restaurálásához.

A **maradvány igénybevétele** 822.445 E Ft. A költségvetési szervek a 2020. évi maradványukat a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint tervezték vissza.

A központi, **irányítószervi támogatás** jelenti a bevételek legnagyobb részét, 55,9 %-át. A költségvetési szervek 2021. I. félévében 2.510.105 E Ft-ot hívtak le az önkormányzattól, ami az egész évre tervezett összeg 44,3 %-a.

A **kiadások** 41,1 %-a, 3.661.131 E Ft teljesült az eltelt időszakban, az egyes kiadásnemek alakulása az alábbi táblázatban olvasható:

Megnevezés	2021. évi módosított előirányzat		2021. I félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Személyi juttatások	4.804.539	53,9	2.157.507	58,9	44,9
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	826.952	9,3	356.878	9,8	43,2
Dologi kiadások	2.810.454	31,5	938.640	25,7	33,4
Ellátottak juttatása	4.092	0,0	575		14,1
Egyéb működési célú kiadások	163.020	1,8	132.258	3,6	81,1
Beruházások	274.990	3,1	70.470	1,9	25,6
Felújítások	33.605	0,4	4.803	0,1	14,3
Egyéb felhalmozási kiadások					
Összesen:	8.917.652	100,0	3.661.131	100,0	41,1

A **személyi jellegű kiadások** és a hozzá kapcsolódó **szociális hozzájárulási adó és járulékok** tették ki az I. félév költségeinek 68,7 %-át. A személyi jellegű kiadások előirányzatának 44,9 %-át, 2.157.507 E Ft-ot, a járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának 43,2 %-át, 356.878 E Ft-ot használták fel a vizsgált időszakban.

Több tényező is növekedést eredményezett a személyi jellegű kiadások emelkedésében:

- 2021-ben a minimálbér 161.000 Ft-ról 167.400 Ft-ra, a garantált bérminimum 210.600 Ft-ról 219.000 Ft-ra változott.

- A Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézményben jelentős előirányzat-növekedést eredményezett az egészségügyi dolgozók béremelése.
- A bölcsődei pótlék összegének emelkedése.
- A kulturális ágazatban történt átalakítások bérre gyakorolt hatásai.

A személyi juttatások után fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke az elmúlt években fokozatosan csökkent, jelenleg 15,5 %.

A **dologi kiadások** 938.640 E Ft-ban, 33,4 %-ban teljesültek, az összes költség 25,7 %-át teszik ki.

A tavalyi évvel összehasonlítva csökkenés figyelhető meg. A koronavírus-járvány miatt szünetelő intézményekben a csökkenő étkezési díj-bevételekkel összhangban kisebb volt a gyermekétkeztetés költsége is. Az ideiglenesen bezárt sportlétesítményekben, kulturális intézményekben, színházakban nem voltak rendezvények, előadások, így az ezekhez kapcsolódó költségek sem jelentkeztek, valamint kevesebb volt a víz-, gáz- és áramhasználat.

Ellátottak juttatására 575 E Ft került kifizetésre krízissegélyként a Család- és Gyermekjóléti Központban.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 132.258 E Ft került elszámolásra. Az összeg tartalmazza többek között:

- A Zegesz, az óvodák és a bölcsődék összesen 47.447 E Ft-ot fizettek vissza a 2020. évi mutatószámok elszámolása után, gyermekétkeztetési feladatok elmaradása miatt.
- A Deák Könyvtár visszafizetése, melyet áfa megelőlegezésre kapott az önkormányzattól 2020-ban.
- A Göcseji Múzeum megállapodás alapján átadott pénzeszköze a KKGESZ-nek.

A **beruházási kiadások** tervezett előirányzatának 25,6 %-a, 70.470 E Ft teljesült az első félévben. A főbb tételek az alábbiak voltak:

- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: a Kistelepülési Könyvtárellátási Rendszer informatikai és egyéb tárgyi eszköz (könyvtári bútorok) beszerzése.
- Keresztury VMK: számítógépek, kamerák, kézfertőtlenítő berendezések beszerzése.

A **felújítási kiadások** mindössze 4.803 E Ft-ban teljesültek, ami a tervezett előirányzat 14,3 %-a. Az év első felében csak kisebb értékű munkákra került sor, az óvodák, bölcsődék a nyári időszakra tervezték a felújításokat.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

A Polgármesteri Hivatal **bevételeinek** 1.814.430 E Ft-os eredeti előirányzata az I. félévi előirányzat-módosítás után 1.831.767 E Ft-ra módosult, melynek 45,6 %-os teljesítése 835.383 E Ft bevételt eredményezett.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú bevétel** befolyt összege 1.456 E Ft, melyet a Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztítótelep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulás utalt át az első félévi pénzügyi, gazdálkodási feladatok ellátására.

A **működési bevétel** 8.881 E Ft volt az I. félévben, melynek jelentős része szolgáltatások, illetve közvetített szolgáltatások továbbszámlázásából származott. A munkahelyi étkeztetés bevétele elmaradt az időarányostól, a járvány csökkentette az étkezők számát.

A 2020. évi **maradvány** összege 241.063 E Ft volt, amiből 236.685 E Ft a 2021. évi eredeti költségvetés tervezésekor, a fennmaradó 4.378 E Ft pedig a II. negyedévi módosításkor került visszatervezésre. Felhasználása a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően történt.

A Polgármesteri Hivatal 583.983 E Ft-ot hívott le az önkormányzattól **központi, irányítószervi támogatásként**, ami az összes bevétel 70 %-át teszi ki.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körébe tartozó szakfeladatok 2021. évi eredeti kiadási előirányzata 1.814.430 E Ft volt, mely a félév végére 1.831.767 E Ft-ra módosult. **A kiadások** 800.879 E Ft-os tényleges összege 43,7 %-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra jutó együttes módosított előirányzat 1.462.935 E Ft, a tényleges kiadás 650.277 E Ft-ban realizálódott, ez 44,5 %-os felhasználást jelent. Az e címen szereplő kiadások az összes kiadás 81,2 %-át képviselik.

Dologi kiadásokra 229.351 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 40 %-os, mely összességében 91.866 E Ft volt.

A dologi kiadások jelentős része az alábbi főbb feladatokkal kapcsolatosan merült fel:

- Kossuth utcai, Ady utcai, Széchenyi téri épületek, alsóerdei vendégház működtetése
- munkahelyi étkeztetés
- önkormányzat igazgatási tevékenysége
- informatikai feladatok
- anyakönyvi események
- közterület-felügyelet.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata és teljesítése is 45.719 E Ft volt, mivel a pandémia miatt elmaradt 2021. évi népszámláláshoz 2020. évben előlegként kiutalt összeget vissza kellett utalni a Központi Statisztikai Hivatalnak.

Beruházások, felújítások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 93.761 E Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből félév végéig 13.017 E Ft került felhasználásra.

A megvalósult beruházási és felújítási kiadások:

- Informatikai célú beruházások: szoftverek, számítógépek, monitorok, nyomtatók vásárlása.
- Bútorok beszerzése: hivatalon belüli költözésekhez kapcsolódóan az anyakönyvi csoport és a műszaki osztály részére irodabútorok készíttetése, forgó- és tárgyalószékek beszerzése.
- Eszközbeszerzés keretében tárgyi eszközök: mobiltelefonok, hűtőszekrény, automata kézfertőtlenítő állomások, csavarbehajtó, porszívó, mosógép beszerzésére került sor.
- A Széchenyi tér 3-5. számú épület II. emeletére kamerarendszer és kaputelefon kiépítése.
- A Kossuth Lajos utca 17-19. számú épület bejárati lépcsőinek rekonstrukciós javítása.

Bizottsági határozatok:

A Gazdasági Bizottság a 28/2021. (IX.01.) határozatával a tájékoztatót 12 igen szavazattal és 3 tartózkodással elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

A Pénzügyi Bizottság a 9/2021. (IX.02.) határozatával az előterjesztést 6 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Humánigazgatási Bizottság a 21/2021. (VIII.30.) határozatával 8 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett a tájékoztatót tudomásul vette.

A Műszaki Bizottság a 30/2021. (VIII. 31.) határozatával a tájékoztatót 7 igen szavazattal, 3 tartózkodással elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Az Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság a 40/2021. (VIII.30.) határozatával az előterjesztést megtárgyalta és 9 igen, egyhangú szavazattal a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság a 34/2021. (VIII.30.) határozatával – 10 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete a 16/2021. (IX.01.) határozatával a „Tájékoztató az önkormányzat 2021. I. félévi gazdálkodásáról” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Az Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat a közgyűlés napjáiig nem ülésezett.

A településrészi önkormányzatok részéről észrevétel, vélemény nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2021. szeptember 2.


Balaicz Zoltán
polgármester

