



ZALAEGRSZEG 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 Közgyűlése
2018. szeptember 13-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásáról, valamint az Állami Számvevőszéki vizsgálati jelentés és az intézkedési terv ismertetése

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Cziborné Vincze Amália

Szláveczné Gálos Ildikó

Cziborné
Szláveczné

Egyeztetve:

Valamennyi szakosztállyal

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Településrészi Önkormányzatok

Törvényességi, tartalmi és formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

I. Az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásáról az alábbiakban adunk tájékoztatást:

Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzati szinten 26.435.531 E Ft összeggel 59,5 %-os arányban teljesültek az I. félévben, ezen belül az önkormányzatnál költségvetési szervek nélkül 59,4 %-os, a költségvetési szerveknél 61,2 %-os a teljesítés mértéke. A bevételek ilyen mértékű teljesítését nagyban befolyásolta, hogy az új számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány igénybevételét – 14.842.581 E Ft-ot - bevételként már az I. félévben le kell könyvelni, függetlenül attól, hogy felhasználásra került-e a kapcsolódó kiadás teljesítéséhez. A maradványból tervezett működési kiadások igénybevétele június 30-ig zömében teljesült, azonban a felhalmozási célú, kiemelt projektekhez kapcsolódó maradványokból csak kisebb összegű felhasználás történt az I. félévben.

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

A szociális és igazgatási feladatoknál 6.416 E Ft összegű bevétel volt az I. félévben, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 64,8 %-os teljesítésnek felel meg. Az időarányos mértéknél magasabb arányú teljesítést az eredményezte, hogy több olyan jogcímen is folyt be bevétel, ami előre nem volt tervezhető, ilyen a köztemetések megtérítése, a korábbi években jogtalanul felvett segélyek visszafizetése és környezettanulmány készíttetésének megtérülése. Az Egerszeg kártya értékesítéséből illetve érvényesítéséből 4.825 E Ft bevétel folyt be az I. félévben, ez az összeg a tervezett bevétel 48,7 %-át jelentette. Az érvényesítések nagyobb része a nyári időszakban jelentkezik, így az előirányzat éves szinten várhatóan teljesíthető lesz. Az I. félévben 862 db új kártya igénylésére, valamint 8.276 db kártya meghosszabbítására került sor.

Az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére folyósított kölcsön törlesztő részleteiből, valamint a családok otthonteremtési támogatásként nyújtott kölcsönök törlesztéséből is származott bevétel, együttesen 656 E Ft, ami a Lakásalapba került.

A humánigazgatási feladatoknál 97.445 E Ft összegű teljesítéssel a tervezett bevételek 75,1 %-a teljesült az I. félévben. Az időarányos mértéket meghaladó teljesítést oka, hogy három tervezett támogatási összeg is teljes egészében befolyt, ezek a Luther Márton szoborhoz az EMMI 4.000 E Ft összeg támogatása, a Hiszek Benned Sportprogram keretében az úszásoktatás támogatására elnyert 6.000 E Ft, a zalaegerszegi Kábitószerügyi Egyeztető Fórum megrendezéséhez biztosított 1.000 E Ft.

A tervezett bérleti díj felét fizette meg a Fogytékkal Élők Integrált Intézményének üzemeltetője a Magyar Református Egyház és közel a felét a volt Pais iskolában Idősek Otthonát üzemeltető Kolping OSZISZ, a fennmaradó összeg megfizetése mindét esetben a II. félévben várható.

A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához hozzájáruló községek befizetésénél a megállapított 32.057 E Ft fizetési kötelezettségből 12.970 E Ft-ot utaltak át az érintett önkormányzatok.

Az Ebergényi lőtér rekonstrukciós munkáihoz elnyert támogatás 87,5 %-a, 69.755 E Ft kiutalása megtörtént, a fennmaradó – pótlólagosan megítélt - 10.000 Ft kiutalása az év második felében várható.

Nem tervezett bevételként együttesen 363 E Ft visszafizetés történt a 2016. évben szakosztályi keretből, több jogcímen nyújtott támogatások elszámolását követően.

A főépítési feladatoknál egy tételhez a belterületbe vonással kapcsolatos költségek megtérítéséhez terveztünk bevételt, ebből 269 E Ft folyt be.

A **városüzemelési feladatoknál** az I. félévi 250.977 E Ft összegű teljesítés 24 %-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 a bevétel zömével a II. félévben számolhatunk, valamint az ivóvíz és szennyvíz vagyon használati díjaként tervezett összeg 10,2 %-át fizette meg a Zalavíz Zrt. A szennyvíztársulástól átvett víziközmű vagyon felújításához tervezett pénzeszköz átvétel során a módosított bevételi előirányzat 58,1 %-a teljesült, ez az összeg a kapcsolódó felújítási munkák üteméhez igazodóan, azok elvégzésére nyújt fedezetet.

A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásból származó tervezett bevétel 46,9 %-os teljesítése 98.053 E Ft bevételt jelentett, a még tervezett összeg várhatóan a II. félévben teljesül.

Kisebbségi bevételük származott még az önkormányzatnak az állategészségügyi tevékenység ellátásából, környezetvédelmi bírságból, haszonbérleti szerződésekből és kötbérből.

A **városépítészeti feladatoknál** a bevétel 12.181.361 E Ft összegű módosított előirányzatából 48,2 %-os teljesítés volt az I. félévben. Több kiemelt projekthez kapcsolódó támogatás részben, vagy egészében kiutalásra került, ezek az alábbiak voltak:

▪ TOP - Göcseji Múzeum épületének felújítása	560.772 E Ft
▪ TOP - Alsóerdő komplex turisztikai fejlesztése	1.348.932 E Ft
▪ TOP - Üzemcsarnok építése a 4815/6 hrsz-ú ingatlanon	592.000 E Ft
▪ TOP - helyi identitás és kohézió erősítése	281.616 E Ft
▪ Uszoda tervezése és megvalósítása MVP támogatásból	2.359.700 E Ft
▪ Alsóerdei Sport- és rekreációs Kp. fejlesztése MVP támogatással	610.669 E Ft
▪ EFOP - Gébárti kézművesek Háza fejlesztése	72.963 E Ft
▪ Boldogasszony kápolna építése	40.000 E Ft
▪ Vágóhid utcai tekecsarnok felújítása	5.000 E Ft

A II. félévben várható még további pályázati pénzeszköz kiutalása.

Az Estike utca magánérintéséhez 4.710 E Ft lakossági befizetés történt.

A **vagyonkezelési feladatoknál** a 411.461 E Ft bevétel 49,3 %-os teljesítést jelentett az I. félévben. Az előirányzat szintjén, illetve az időarányos mértéket meghaladóan teljesült az egyéb ingatlanhasznosítás (nem lakáscélú helyiségek) bevétele, ami bérleti díjból és közüzemi díjak továbbszámolásából származik, a cserével vegyes ingatlanszerződésekből származó bevétel és a volt laktanyával kapcsolatos elszámolás.

A Vásárcsarnok által fizetett helypénz és helybiztosítási díjakból I. félévben befolyt összeg az tervezett összeg 41,7 %-a, a fennmaradó összeg befizetése havi rendszerességgel az év végéig várhatóan teljesül. A tesztpálya területének bérleti díjából tervezett bevétel 44,1 %-a folyt be.

A LÉSZ Kft. bérleményüzemeltetéséből származó bevételről 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.

Az ingatlanadásokból tervezett bevétel 15,2 %-a, 15.153 E Ft realizálódott az I. félévben, a Balatonberényi üdülő értékesítéséből és a Kosztolányi u. 25.szám telekhatár rendezéssel kapcsolatos bevételből származott. A 0788/5 hrsz-ú ingatlan értékesítése a tervezett összegben megvalósult. A költségvetés készítésekor tervezett ingatlan értékesítések érdekében több alkalommal pályázat kiírására került sor, a fizetőképesség kereslettől függ a sikeres értékesítés.

A ZALA-MÜLLEX Kft. a 2018. évi fizetendő használati díj 25 %-át fizette be június 30-ig, a megállapodásban foglalt fizetési ütemezés szerint a II. félévben kell a hátralévő összeget teljesíteni.

A lakásalapba helyezendő bevételek közül a kamatmentes kölcsönök törlesztő részleteiből a tervezett összeg 32,7 %-a teljesült az I. félévben. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, kamattal növelten 370 E Ft bevétel folyt be ezen a jogcímen. A lakásalap számlához 1.583 E Ft kamatbevétel és Áfa visszatérülés is kapcsolódott.

A jogi és igazgatási feladatok körében 38.893 E Ft összeggel a tervezett bevételek 57,1 %-a teljesült az I. félévben. A legnagyobb tételt jelenti az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel, ami bérleti díjból és a közüzemi díjak továbbszámolásából tevődik össze, itt az időarányos mértéket kismértékben meghaladó a teljesítés. Szintén jól alakult a közterületek reklám célú bérbeadásából származó bevétel.

A közterület használati díjból az előirányzott összeg 56,2 %-a folyt be, így várhatóan az éves előirányzat teljesíthető lesz az év végéig. A közterület-felügyeleti bírságból származó bevételnél a teljesítés elmaradt az időarányostól. Kisebb összegű bevétel származott még a közbeszerzési eljárásokhoz és jogi feladatokhoz kapcsolódóan, illetve a közterületen hagyott üzemképtelen gépjármű értékesítéséből.

A pénzügyi lebonyolítás címen 18.225.093 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 65,8 %-os teljesítést jelentett. A magas teljesítési arányt az eredményezte, hogy a számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány teljes összegét finanszírozási bevételként meg kell jeleníteni, ami a TOP és egyéb pályázatokhoz kiutalt támogatási összegek miatt magas összegű volt 2018. évben. Az önkormányzat meghatározó bevételét képező **állami hozzájárulásokból** a pótelőirányzatokkal korrigált összeg 57,1 %-a került kiutalásra az I. félévben a központilag meghatározott utalási rend szerint. A kiegészítő támogatásoknál a teljesítések az előirányzatot meghaladóak voltak, mivel a 6. havi bérkompenzáció és a különféle ágazati pótlékok összegeiről a kifizetést követően kap értesítést az önkormányzat, előirányzatot csak ezt követően tudunk képezni, átvezetésre a költségvetési rendelet III. negyedéves módosítása során kerülhet sor.

Az I. félévben pótelőirányzatot biztosítottak a központi költségvetésből – pályázat vagy igénylés alapján – az alábbi jogcímenek:

- szociális ágazati összevont pótlék	45.163 E Ft
- szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótléka	1.004 E Ft
- kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlék	35.457 E Ft
- könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra	414 E Ft
- 2018. évi bérkompenzáció	11.916 E Ft
- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása (Andráshida utca útépités)	10.497 E Ft
- Vis maior támogatás (2017. évi pályázatból)	3.277 E Ft

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** körében a legjelentősebb tétel a helyi adókból és díjakból származó bevétel, együttesen az 5.200.000 E Ft módosított előirányzathoz viszonyítva a 2.455.742 E Ft összegű teljesítés 47,2 %-os aránynak felel meg.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparüzési adó** bevételből az éves előirányzat 44,8 %-a, 1.769.331 E Ft realizálódott június 30. napjáig. A tavalyi év hasonló adata 42 % illetve 1.765.412 E Ft volt, ehhez képest minimális a növekedés. A 2017. évi bevallások benyújtását követően az I. félév végéig 7.418 db bevallás került feldolgozásra, ebből 963 db záró adóbevallásnak minősült. A helyi iparüzési adó számláról az I. félév során 455 db adózónak 144.300 E Ft került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint, a visszaigényelt adó összege 90.717 E Ft-tal csökkent a tavalyi évhez képest. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (építményadó, gépjárműadó, késedelmi pótlék, stb.) 3.018 E Ft került átutalásra. A 2018. évre bevallott helyi iparüzési adóelőleg

összege 2.852.588 E Ft, ami 6 %-kal alacsonyabb az előző év hasonló időszakénál. A 2018. május 31. napi határidős bevallások adatai természetesen nem tartalmazzák a naptári évtől eltérő üzleti éves adózók később benyújtandó adatait. A 2018. első félévére bevallott adóelőleget 36 esetben (a tavalyi 70-nel szemben) módosította az adóosztály az adózók kérelmére, a módosítás során az eredetileg megállapított adóelőleg 80.078 E Ft-tal került csökkentésre, lényegesen kisebb összegben az előző évi 427.265 E Ft-nál.

Az Adóosztály tájékoztatása alapján és a jelenleg rendelkezésre álló információk szerint a 3.950.000 E Ft-os éves bevételi előirányzat év végéig az adófeltöltéssel együtt teljesülhet.

Az önkormányzat második legnagyobb saját bevételét jelentő **épitményadó** bevételből az éves előirányzat 52,7 %-a, 500.364 E Ft realizálódott június 30. napjáig. 2.025 db adózó, 4.242 db építmény után köteles adót fizetni. Az ellenőrzések hatására fokozatosan nő az adótárgyak és az adózók száma is, továbbá az adóztatott hasznos alapterület nagysága. Ez a növekedés egyelőre ellensúlyozni tudta azt a bevételkiesést, amely az elmúlt években újonnan szerzett építményekhez kapcsolódik. Éves szinten a tervezett 950 millió forintos adóbevétel kismértékű túlteljesítése várható.

A **gépjárműadó** területén a tervezett bevétel 51,3 %-a, 333.130 E Ft folyt be, amelyből az önkormányzatot megillető rész 40 %, azaz 133.252 E Ft. A 2018. június 30. napi állapot szerint adóztatásra átadott gépjárművek száma 31.551 db volt, az előző évihez képest 2 %-kal (768 db) nőtt. Az adónemben az önkormányzatot megillető rész tekintetében éves szinten néhány millió forintos túlteljesítést várunk.

Idegenforgalmi adó tekintetében a félév végéig 8.858 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összeg 59,1 %-a. Idegenforgalmi adóbevallást benyújtók száma változatlanul 58 volt. Az adónemben a 15 millió forintos éves előirányzat teljesítése várható.

Magánszemélyek kommunális adója számlán a félév végéig 23.214 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összegnek több mint a másfélszerese. Adóbevallást benyújtók száma 935 volt, az előző évi 298-cal szemben, és az ellenőrzések hatására fokozatosan növekszik. Az adózók közül többen állandó lakcímet létesítettek önkormányzatunk illetékességi területén, ezáltal adófizetési kötelezettségük megszűnik. Az adónemben mintegy 16 millió forintos túlteljesítés várható.

A **talajterhelési díj** beszedési számlán 3.849 E Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett összeg 64,2 %-a. A tavalyi összeg 5.024 E Ft volt. Az adónemből várható bevétel folyamatosan csökken, mivel egyre többen kötnek rá a rendelkezésre álló közcsatornákra. Az adónemben a tervezett 6 millió forintos előirányzat teljesítése reális, a teljes bevétel a környezetvédelmi alap forrásait bővíti.

Az adókhoz kapcsolódó bírságból és késedelmi pótlékból együttesen 14.702 E Ft (12.406 E Ft bírság, illetve 2.296 E Ft késedelmi pótlék) folyt be a bázis időszaki 21.896 E Ft-tal szemben. Egyéb adóhatóság által beszedett bírságból 169 E Ft megosztott bevétele származott az önkormányzatnak.

Az államháztartáson belülről működési célra támogatások között a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett 18 millió Ft-ból 6 millió Ft került visszafizetésre. A Göcseji Múzeum a részére nyújtott visszatérítendő támogatásból 2018. évre előírt 27.981 E Ft összegű törlesztésből az I. félévben 8.581 E Ft-ot fizetett vissza. Az óvodai ellátásra vonatkozó közoktatási megállapodás alapján az I. félévre vonatkozóan 557 E Ft-ot fizetett meg Kisbuccsa Község Önkormányzata.

A **működési bevételek** között nagyobb tétel a folyószámla utáni kamatbevétel volt 2.735 E Ft-tal.

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

A költségvetési számlához és a kiemelt projektekhez nyitott, elkülönítetett számlákhoz kapcsolódó jóváhagyott **maradvány** teljes összegét - az előzőekben leírtak szerint - igénybevételeként szerepeltetni kellett a bevételek között, melynek együttes összege 14.180.459 E Ft.

A költségvetésben 312.151 E Ft összegű **fejlesztési hitelfelvétellel** számoltunk az áthúzódó feladatokhoz, ebből 44.746 E Ft felvételére került sor. A Vizslapark 48. szám alatti ingatlan felújításához megkötött 240 millió Ft-os hitelkeretből 9.396 E Ft felvétel történt, valamint a TOP projektek többletmunkáinak, illetve nem támogatott munkarészeinek finanszírozására nyitott 100 millió Ft-os hitelkeretből több projekthez 35.350 E Ft hitel igénybevétele történt.

A Polgármesteri Kabinetnél a tervezett bevétel 52,6 %-a, 2.037 E Ft realizálódott. A Bethlen Gábor Alaptól pályázat alapján 1.750 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk a nemzetközi kapcsolatok kiadásaihoz. A járműipari és logisztikai országos konferencia megrendezéséhez a Szerencsejáték Service Nonprofit Kft. 2 millió Ft támogatást nyújtott, a pénzeszköz átutalása július hónapban történt, az I. félévben még nem volt teljesítés.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2018. I. félévben teljesített kiadása költségvetési szervekkel együtt a finanszírozási célú kiadásokkal **11.386.962 E Ft**, ez a **44.457.094 E Ft** módosított előirányzathoz viszonyítva 25,6 %-os teljesítést jelentett.

A költségvetési szerveknél a teljesítés 48 %-os, az önkormányzat teljesítése költségvetési szervek nélkül 21 % 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, összességében növekedtek.

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

Működési kiadások:

Szociális és igazgatási feladatok:

A módosított előirányzat 136.585 E Ft, teljesítése 60.676 E Ft, 44,4 %-os volt.

Szociális támogatások

Szociális támogatásokra a 2018. évi költségvetés 88.200 E Ft-ot biztosított, melyből az első félévben 38.058 E Ft került felhasználásra. Ez 43,1 %-ot tesz ki, amiből a rendszeres támogatások kifizetése közelít az időarányoshoz (52 %), míg az eseti támogatásoké (34 %) elmarad attól.

Az aktív korú, munka- és jövedelem nélküli, koruk, vagy egészségi állapotuk miatt rászorulóknál 23 fő számára **megélhetési támogatás** került folyósításra. A havi 25.650 Ft összegű támogatásra egy kivételével valamennyien egészségkárosodásuk alapján váltak jogosulttá.

Az alacsony jövedelmű családok lakhatási kiadásaihoz **lakásfenntartási segéllyel** nyújt segítséget az önkormányzat. A támogatásra jogosultak száma 801 fő, a kiutalt összeg 18.826 E Ft, ami 96, illetve 98 százaléka a 2017. első félévinek. Az előirányzat felhasználása számottevően (62,8 %) meghaladja az időarányosat. Az év végéig szükséges forrás a Lakásalapból biztosítható, hiszen ez utóbbi az önkormányzati bérlakásban élők lakbér támogatására is felhasználható. A jogosultak közül 350 fő egyedül él. Fajlagosan magasabb

költségeikre tekintettel ők magasabb összegű, havi 6.000 Ft, míg a többszemélyes háztartásban élő 451 jogosult 4.500 Ft támogatásban részesült. A segély a társasház, vagy a szolgáltató, önkormányzati bérlakás esetén a LÉSZ Kft. számlájára kerül átutalásra, kivéve azt a 32 családot, akik szilárd tüzelő vásárlásához kértek segítséget.

A második legnagyobb felhasználás gyógyszertámogatásra történt. Ilyen módon a rendszeres és jelentős gyógyszerköltséggel rendelkező, alacsony jövedelműek kaptak hozzájárulást az önkormányzattól. A támogatásra havonta átlagosan 224 fő vált jogosulttá, ami 29 %-kal magasabb a tavalyi első félévinél. A megállapított támogatás átlagos összege 4.406 Ft. Az elutasított kérelmek száma 9 volt, ami számottevő csökkenést jelent az elmúlt évihez (43 elutasítás) képest. Az elutasítások közül egy személynél a szociális rászorultság jövedelmi feltétele nem teljesült, míg a többi esetben a kiváltott és vényre rendelhető gyógyszerek költsége nem érte el az ötezer forintot.

A létfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetek feloldására igényelhető szociális krízisalap támogatás megállapítása iránt 15 kérelmet nyújtottak be az első félévben, ami jelentősen elmarad az előző év azonos időszakától, amikor 43 kérelem érkezett. A benyújtott igények alapján 5 igénylőnek átlagosan 115.900 Ft összegű, míg 5 rászorulóknak 6 hónapra 18.960 Ft rendszeres támogatás megállapítására került sor. Elutasításra 5 esetben került sor.

Az eseti segélyt döntően a lakhatással kapcsolatos kiadások, hátralékok indokolták, a rendszeres támogatás pedig a megélhetéshez, a gyógyszerek megvásárlásához igényelték. Abban az esetben, ha a jogosult vagyonnal rendelkezik, a támogatás felét vissza kell fizetnie. Ilyen kötelezést nem kellett kimondani.

Lakhatási krízisalap támogatás iránt nem érkezett kérelem.

A támogatási lehetőség ismertté válásával tovább emelkedett a gyermekétkeztetési támogatás igénybe vevők száma. A korábbi 51 gyermekkel szemben az idén 100, többnyire kisiskolás szerzett jogosultságot az étkezési naponként 250 Ft összegű hozzájárulásra. A támogatást az idei évtől nem a gyermekintézménynek, hanem a szülőnek utólag utalja az önkormányzat, a célzott felhasználás így is megvalósul.

Bursa Hungarica ösztöndíjjal havonta 49 hallgató felsőfokú tanulmányaihoz átlagosan 7.646 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat. Az illetékes minisztérium ezen felül az önkormányzati ösztöndíjjal azonos, de legfeljebb 5000 Ft összegű központi támogatást is folyósított a hallgató számára. Nappali tagozaton folytatott tanulmányait a félév során 14 hallgató idő előtt fejezte be, így ők a megállapított ösztöndíjhoz nem jutottak hozzá.

Köztemetés elrendelésére 15 esetben került sor. Az átlagos temetési költség 140.796 Ft volt, a felhasznált költségvetési forrás 2.157 E Ft-ot tett ki. Visszafizetéssel, illetve hagyatékból a korábbi évek kintlévőségeivel együtt 653 E Ft térült meg az év első hat hónapjában.

A hozzátartozó eltemetetésének költségeihez 34 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos kapott összesen 1.106 E Ft temetési segélyt.

A váratlan, létfenntartásukat veszélyeztető helyzetbe került családok egyszeri támogatást igényelhetnek. Ilyen célra átmeneti segélyt 62 alkalommal került megállapításra. Az egy igénylőnek nyújtott támogatás átlagosan 31.419 Ft-ot tett ki. A megoldást igénylő problémák nagyon változatosak. Leggyakrabban lakbér, rezszi hátralék felszámolásához, gyógyszer kiváltásához, szemüveg készítéséhez, a megélhetés mindennapi kiadásaihoz kérték az önkormányzat segítségét.

Gyógyászati segédeszköz támogatás címén a rászorulóknak a segédeszköz általuk fizetendő térítési díjának 80 %-át kaphatják meg támogatásként. Megállapítására 2 esetben, 16 E Ft összegben került sor.

Rendkívüli indokok alapján ítelt meg az önkormányzat összesen 364 E Ft méltányossági segélyt.

Lakásgazdálkodási feladatok

Az első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét igénylők körében 2 személy nyújtott be pályázatot. A rendelkezésre álló 11.110 E Ft-os keretből június 30-ig nem volt kifizetés.

A családok otthonteremtési kedvezménye kamatmentes kölcsönére 10 család nyújtott be pályázatot. A rendelkezésre álló 28.400 E Ft-os keretből az előző évről áthúzódó kifizetésekkel együtt 6.000 E Ft lett felhasználva.

Lakásgazdálkodási feladatra előirányzatként 100 E Ft állt rendelkezésre, amelyből 1 E Ft felhasználás történt adatkérések díjára.

Helyi védelmi igazgatás

A helyi védelmi igazgatási kiadásokból 800 E Ft keretösszezből 58 E Ft felhasználás volt külső védelmi terv gyakorlat lebonyolítására.

Egyéb igazgatási feladatok

Egerszeg Kártya kompenzációként a kedvezményt nyújtó gazdasági társaságoknak (Egerszeg Sport- és Turizmus Kft., ÉNYKK Zrt., ZTE Kosárlabda Klub Kft., Kvártélyház Kft), illetve a kártyák megszemélyesítésére, postaköltségre, új kártyák igénylésére, érvényesítő bélyegek rendelésére, pénztárgép működtetésének költségeire együttesen 10.504 E Ft került kifizetésre. A Hevesi Sándor Színház és a Keresztury VMK részére intézményfinanszírozásként került leszerzésre az igénybevétel miatti bevétel kiesés fedezete 3.943 E Ft összegben.

Nemzedékek kézfogása program

A nyugdíjasok számára egyszeri támogatás, valamint „Baba utalványok” és az „Ifjú házas utalványok” készíttetésére és beváltására történt kifizetés, mindösszesen 10.555 E Ft összegben, ez a tervezett összeg 66,2 %-os felhasználását jelenti. Az I. félévben 293 babautalvány kiadására került sor, ami időarányosan jelentősen több az előző évek adatainál. Ha a tendencia folytatódik a II. félévben is, akkor az előirányzat megemelésére lesz szükség.

A Lakhatásért” Közalapítvány számára előirányzott 3.000 E Ft önkormányzati támogatásból az időarányos 1.500 E Ft került átutalására.

Humánigazgatási feladatok:

A működési kiadások módosított előirányzat 677.473 E Ft, az I. félévi teljesítése 364.523 E Ft volt, ez 53,8 %-os felhasználást jelentett.

Oktatási feladatok

A „Zalaegerszegi Szakképzési Centrum részére támogatás szakképzési ösztöndíj céljára” költségvetési soron szereplő előirányzat felhasználása az alábbiak szerint történt meg:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum között 2017. április 1-jétől határozatlan időtartamra létrejött Együttműködési Megállapodásban foglaltak szerint megkötött megállapodás alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum részére 12.200 E Ft támogatást nyújtott a 2017/2018. tanév II. félévében és a 2018/2019. tanév I. félévében a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum Zalaegerszeg Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő, meghatározott helyi hiányszakmát oktató, szakképző iskolai képzést biztosító feladat ellátási helyén (tagintézményében) tanulóit hiányszakmában folytató, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók támogatásához, továbbá az Együttműködési Megállapodásban meghatározott adminisztratív terhek miatt felmerülő költségek fedezésére. A támogatás kiutalása két egyenlő részletben: 2018. március 31-ig és 2018. szeptember 30-ig történik. Az első féléves kiutalás határidőben megtörtént, így a pénzügyi teljesítés arányos.

Az „intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása” költségvetési soron szereplő 4.500 E Ft előirányzat terhére egyedi támogatási kérelmek alapján a város területén működő intézmények és civil szervezetek számára nyújtott támogatást az önkormányzat. Az előirányzat felhasználása 97 %-os volt, amit az indokolt, hogy az I. félévben benyújtott kérelmek száma elérte a tavalyi évben összesen beadott kérelmek számának 75 %-át, továbbá a támogatást igénylők nagyobb összegekre pályáztak.

2018-ben is megrendezésre kerül Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának évtizedekre visszanyúló hagyományos rendezvénye, melyen a díszoklevéllel kitüntetett

nyugdíjas pedagógusokat köszöntik. Az ünnepség megrendezésére, a költségvetési előirányzat felhasználására 2018. II. félévében kerül sor.

A Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány támogatására 60.000 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Közalapítvány működési kiadásainak teljesítésére fordít. A költségvetési soron a teljesítés (30.000 E Ft) időarányosan történt meg.

Az önkormányzat 2018. évben is biztosította 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 (szakmai feladatok - Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ, étkezés megszervezése - Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet) figyelembe vételével került sor.

A „nyári táboroztatás” költségvetési soron rendelkezésre álló a nyári napközis tábor megszervezésével kapcsolatban elkülönített forrás a feladatot ellátó két intézmény részére – a költségvetési rendelet II. negyedévi módosításakor – intézményfinanszírozás keretében került leszerelésre.

Egyedi megállapodás alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata a Notre Dame Női Kanonok- és Tanítórend részére 500 E Ft támogatást nyújtott „városi természetismereti foglalkozások megszervezéséhez és lebonyolításához”. A program jellegéből adódóan a támogatás kiutalás egy összegben történt meg, így az előirányzat teljes körű felhasználására sor került a 2018. év I. félévében.

Kulturális ágazat

A város 14 alanyi jogon támogatott kulturális egyesületének, alapítványának időarányos támogatása kiutalásra került.

Az önkormányzat a város kulturális feladatot ellátó intézményei, egyesületei, alapítványai közösségi, kulturális rendezvényeik megvalósításához eseti kérelmek alapján járult hozzá.

A kulturális ágazaton belül az alábbi első fél évben megvalósult programok támogatása teljes összegben megtörtént:

- Kamaratánc Fesztivál 1.500 E Ft
- Városi népművészeti rendezvények 900 E Ft
- Magyar kultúra Napja 1.037 E Ft

A többi, az ágazati költségvetésben megnevesített rendezvényhez kapcsolódó támogatás folyósítása a rendezvény időpontjához igazodóan folyamatosan történik.

A peremkerületi közművelődési feladatokat 2018-ban is a városrészi egyesületek, alapítványok, illetve Keresztury Dezső VMK látják el. Az erre a célra biztosított keret szintén időarányosan kerül az intézményekhez.

Ifjúsági feladatok

A 2017/2018-as tanév második, tavaszi félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíj tanulmányi ösztöndíj felhívására beérkezett pályázatok száma 107 volt. Az érvényesen benyújtott pályázatok alapján 7.675 E Ft kiutalására került sor.

Az „Ifjúsági rendezvények” sorról finanszírozta az önkormányzat a „Veszélyvágta” - tanéven átívelő bűnmegelőző, dropprevenciós, egészségvédő komplex prevenciós programsorozatot, a nyertes osztályok jutalmazására 120 E Ft-ot a program lebonyolításához szükséges irodaszerekre 16 E Ft-ot, megyei döntőre a városi I. helyezett csapat utaztatására 99 E Ft-ot, összesen 235 E Ft-ot fordítottunk. A „Polgárvató” rendezvényen a diákok (137 fő) jutalmazására és végzősök fája tábla vásárlására összesen 526 E Ft összeg került felhasználásra.

A Zalaegerszegi Városi Diáknapok (2018. április 18-21.) rendezvénysorozat költsége 1.654 E Ft volt az 1.655 E Ft előirányzatú „Zalaegerszegi Városi Diáknapok” költségvetési sorról.

A Zalaegerszegi Kábitószerügyi Egyeztető Fórum költségvetési sor eredeti előirányzat: 228 E Ft, módosított: 1.228 E Ft, amely változás egy sikeres KAB-KEF pályázatnak köszönhető. A sorról 1.087 E Ft került felhasználásra a pályázatban vállalt célok megvalósítására: szakmai

nap szervezése, szakmai tanulmányút a KEF tagjai számára, drogstratégia nyomtatása, marketing eszközök és irodaszerek beszerzése.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok

Az egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete költségvetési soron - rendelkezésére álló 3.600 E Ft összegű keret felosztása keretében az I. félévben 26 intézmény, szervezet részesült anyagi támogatásban. A teljesítés 66,9 %-os volt.

Fogászati alapellátás támogatása

Az előirányzatról a 23 fogorvosi körzet részére került kiutalásra a körzetenkénti 500 E Ft működési támogatás. A teljes előirányzat kiutalásra került.

Fogászati ügyelet támogatása

Az előirányzatról az egészségügyi alapellátásban kötelező önkormányzati feladatként ellátott fogászati ügyelet támogatása teljes összegben kiutalásra került. A tényleges felhasználás 100 % volt.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Idősügyi Tanácsa rendelkezésére álló „idősügyi feladatok” előirányzatról a Szenior Akadémia tavaszi féléve szervezési, lebonyolítási költsége, valamint 16 idősügyi szervezet 2018. évi programjai költségeire támogatás került kifizetésre 1.070 E Ft összegben.

Sportfeladatok

A tavalyi évben kifizetett összeg figyelembe vételével került betervezésre diáksport és alapfokú versenyek esetében az előirányzat, de a versenyrendszer változása, és a takarékos gazdálkodás, valamint a résztvevők létszámának visszaesése és a még le nem számlázott szolgáltatások miatt a kiadás jelentős mértékű csökkenést mutat.

A kiemelt szakosztályok működési támogatása időarányosan történt.

A Páterdombi LSC létesítmény üzemeltetési költségének támogatása az egyesület elszámolási kötelezettségének hiánya miatt nem valósult meg.

A szabadidősport klubok, a létesítmények fenntartási támogatására, rendezvénytámogatásra, a jégcsarnok támogatására, a Városi Sportcsarnok igénybevétele miatti kiadásokra az ágazat a rendelkezésre álló összeget időarányosan használta fel. Az időarányosnál korábbi kifizetéseket /Hiszek Benned Sportprogram, Restart fesztivál, Ocean's Seven és Országos DO zalaegerszegi rendezvényei, Óshonos halfauna fejlesztése/ a rendezvények időpontja indokolta.

A pénzügyi teljesítés nélküli tételek esetében a II. félévi rendezés időpontja miatt nem történt kifizetés.

Főépítési feladatok körében az előirányzott összeg 11,2 %-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 ingatlanulajdonosok befizetései biztosítják a fedezetet. Az Önkormányzati tervtanács az I. félévben két alkalommal ülésezett, a tervtanácsi tagok díjazása a II. félévben kerül kifizetésre és elszámolásra.

Városüzemelési feladatok:

Működési módosított előirányzathoz képest a teljesítés összességében az időarányos mértéktől elmaradt, 37,3 %-os volt az I. félévben.

Néhány idényszerű kiadás és már megvalósult feladat esetében a kiadás teljesítése 100 %-os.

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, a munkák jelentős része a nyári és az őszi időszakra esik.

Parkfenntartás (játsszótéri eszközök karbantartatása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti megrendelések)

E sor terhére kerül egyenlítésre a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése. A módosított 19.685 E Ft-os előirányzatból a félév végéig 26,9 %-os teljesítés történt.

Parkfenntartás szerződéses munkák VG. Kft.

A Városgazdálkodási Kft. és az Önkormányzat között létrejött határozatlan idejű szerződésben foglaltak alapján történt a parkfenntartási feladatok ellátása. Az előirányzat legnagyobb részét e szerződés teljesítése teszi ki, melynek kereten belül valósult meg a város közparkjainak, településrészeinek, a Gébárti Szabadidőközpontnak, valamint a Parkerdő és Biológusparknak a fenntartása.

A parkfenntartás szerződéses munkák előirányzata 886.981 m² zöldfelületre 134 465 E Ft, mely tartalmazza a 2017-es áthúzódó előirányzatot is. A félév végéig kifizetett összegek 15,3 %-os teljesítést eredményeztek, mivel a munkák jelentős része a nyári és őszi időszakban kerül elvégzésre.

Belterületi fás szárú növények fenntartási munkái, továbbá erdészeti szakirányítás

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évben a körzeti erdőterv szakmai előírásainak megfelelően, az Erdészeti Hatóság felügyelete mellett végzi az erdőgazdálkodási tevékenységét. A 65 ha nagyságú csácsi réti parkerdő fenntartása egész éven át tartó folyamatos munkavégzést igényel. (Park területek kaszálása, sétautak karbantartása, vegyszerezése, padok szemetes edények festése, javítása, hulladékgyűjtés, szállítás). A 9.960 E Ft előirányzat terhére a félév végéig 17,8 %-os, teljesítés történt.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől mintegy 200,00 ha erdőterületen folytat szakszerű erdőgazdálkodást. A 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 18,4 % -os teljesüléssel.

Játszóterek fenntartása, karbantartása, továbbá játszótér fenntartás a városrészekben

Az előirányzat terhére keretszerződést kötött az önkormányzat a LÉSZ Kft-vel a mintegy 80 db játszótér állapotfelmérésére, valamint az eszközök karbantartására vonatkozóan. A szerződés keretében a LÉSZ Kft. elvégezte a játszótérek állapotfelmérését, mely alapján számos karbantartási és felújítási munkálatot (festés, homokcsere, javítás stb.) el kell végezni, a félév végéig a teljesítés 87,5 %-os, valamint 27,9 %-os.

Csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények fenntartása, tisztítása Zalavíz Zrt.

2016. július 16. napjától a Zalaegerszeg város közigazgatási területén meglévő és önkormányzat tulajdonát képező árvízvédelmi létesítmények, zárt rendszerű és nyílt csapadékvíz elvezető létesítmények tisztítási, fenntartási és helyreállítási munkáinak elvégzésére határozatlan időtartamra szerződést kötött az önkormányzat a Zalavíz Zrt-vel, mely szerződés 2018. március 16. napjával megszüntetésre került, az addig elvégzett feladatokról az elszámolás megtörtént, így a teljesítés a módosított 8.746 E Ft összegű előirányzaton 100 %-os volt.

Környezetvédelmi Alap feltöltése

Az Alapot az önkormányzat pénzforrásai között elkülönítetten kell kezelni, terhére összesen 4.205 E Ft kifizetés történt meg az alábbi feladatokra:

- környezettudatos nevelési módszerek elterjesztésére,
- védett természeti értékek felmérésére,
- védett fásor koronabiztosítására,
- monitoring kutak megszüntetésére,
- csapadékvíz hálózatra rákötésre,
- zajszint mérésre,
- víznyelők olajsűrőinek cseréjére.

Köztetető fenntartás és temetői létesítmények használati díja

A köztetők üzemeltetésére, fenntartására kegyeleti közszolgáltatási szerződés került megkötésre a Városgazdálkodási Kft-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31.

napjáig hatályos. A 25.615 E Ft összegű előirányzaton, mely a 2017. évről áthúzódó pénzmaradványt is tartalmazza, 47,5 %-os volt a teljesítés, mely adat a féléves elszámolást nem tartalmazza

Búslakpusztai bezárt hulladéklerakó szennyezés lokalizációja létesítmény üzemeltetés

Búslakpusztai bezárt hulladéklerakó okozta szennyeződés lokalizációja keretében kiépített kiegészítő víztisztító berendezés bérletére 2018.01.01-2018.12.31. közötti időszakra vállalozási szerződést kötött az önkormányzat a GEOHIDROTERV Kft-vel.

A kiépített létesítmények üzemeltetésére 2018. január 01. napjától 2018. december 31-ig érvényes vállalozási szerződés került megkötésre a ZALA-MÜLLEX Kft.-vel.

A számlák kifizetése időarányosan megtörtént, 2017. decemberi havi számla kifizetése áthúzódott 2018. évre.

Városépítészeti feladatok:

A városépítészeti feladatokkal kapcsolatos kiadások alapvetően a fejlesztési és felújítási kiadások, melyek külön fejezetben kerülnek tárgyalásra. Működési kiadásként 7.007 E Ft kifizetésére került sor, mely 22 % teljesítést jelent. A díszvilágítás szerelésének költsége, a beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési jellegű, egyéb létesítményi működési kiadások, stb. szerepelnek ezen a címen.

Vagyonkezelési feladatok:

A módosított előirányzat 43.150 E Ft, teljesítése az I. félévben 15.362 E Ft, 35,6 %-os volt.

ZMJV Önkormányzata által kezelt ingatlanok közös költség, közüzemi díjak sor terhére kerültek kifizetésre az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok, helyiségek működtetésével összefüggésben felmerült áram-, gáz- és vízdíjak, egyéb, pl. társasházi közös költségek. A költségvetési sor egész évre tervezett 12.065 E Ft-os keretéből 5.330 E Ft került felhasználásra.

A Reptér működési kiadásai költségvetési soron a korábbi évekhez hasonlóan az elkülönített 6.000 E Ft keretösszegeből 39,9 %-os volt a teljesítés a Gratis Kft-vel a reptér 2020. december 31-ig történő üzemeltetésére kötött koncessziós szerződés alapján.

A Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak költségvetési soron az önkormányzat 2018. évben 13.259 E Ft keretösszeggel számolt. Ebből I. félévben 4.712 E Ft (35,5 %) került elköltésre a különböző hatósági eljárásokhoz szükséges feladatok elvégzésére, melyek igen sokrétűek voltak.

Jogi és igazgatási feladatok:

Működési módosított kiadási előirányzata 193.376 E Ft, teljesítése 97.501 E Ft, 50,4 %-os volt.

A közterületek reklám célú bérbeadásához kapcsolódó kiadásoknál a teljesítés 70,3% volt.

Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadásoknál időarányoshoz közelítő volt a felhasználás.

Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjakra 8.199 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre a költségvetésben, melyből a félév végéig összesen 3.193 E Ft került kifizetésre. Ebből:

- jogi tanácsadásra 1.524 E Ft,
- közbeszerzési hirdetmények ellenőrzési díjakra 1.260 E Ft,
- EKR rendszerhasználati díjra 100 E Ft,
- a többi kiadást ingatlan-nyilvántartási eljárás igazgatási szolgáltatási díjakra, kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjakra, követelés nyilvántartásba vétel díjára kerültek felhasználásra.

A közbiztonsági feladatok ellátását biztosító egyesületek részére megállapodás alapján az éves tervezett támogatási összeg 100 %-a került kiutalásra.

A közterületen hagyott gépjárművek elszállítására 150 E Ft volt elkülönítve. Az önkormányzat telephelyén az I. félévben egy gépjárművet kellett beszállítani közterületről, ennek költsége 29 E Ft volt.

Pénzügyi lebonyolítás:

Az 5.613.124 E Ft módosított előirányzat teljesítése 89,8 %-os volt az I. félévben, ez 5.042.919 E Ft kifizetést jelentett. A magas teljesítési arányt az eredményezte, hogy a hazai forrásból megvalósuló projektek kiutalt pénzeszközeiből 4,6 milliárd Ft összegben értékpapír vásárlást tervezett az önkormányzat és ez teljes összegben meg is valósult az I. félévben.

Ezen a címen kerülnek elszámolásra a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható, önkormányzat által ellátott feladatok.

Pénzügyi teljesítés a támogatások esetében időarányos közeli, egyéb kifizetéseknél a jogszabályi határidők és szerződéses ütemek miatt attól eltérő.

Az egyéb szervezetek támogatása módosított előirányzata 4.645 E Ft, melynek teljesítése közel időarányos volt.

Polgármesteri Kabinet:

A módosított működési kiadási előirányzat 423.620 E Ft, teljesítése az I. félévben 195.768 E Ft, ez 46,2 %-os teljesítési arányt mutat.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció főbb kiadásai az alábbiak voltak:

- Újévi köszöntő – Dísz tér
- Újévi fogadás
- Sajtónapi rendezvény
- Húsvéti csomag óvodákba, bölcsődékbe
- Szép korúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- gazdasági kiadvány készítése
- portálszerkesztés és üzemeltetés
- rendezvények, avatási ünnepek szervezésével kapcsolatos költségek
- vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása

A nemzetközi kapcsolatok sor terhére kerültek kifizetésre a városnap és egyéb programok kiadásai, a testvérvárosokba utazó delegációk költségei, napidíjak, tolmácsolási költségek, megbízási díjak és azok járulékai.

„Településrészi Önkormányzatok” soron döntő többségben településrészi rendezvények lebonyolításának költségei, intézmények, civil szervezetek támogatása valamint közüzemi díjak kifizetése szerepel.

Vállalkozásfejlesztés és befektetés támogató program keretében a Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt-nek történő kifizetés, kamarai tagdíjak, befektetéssel kapcsolatos konferencia költségei kerültek elszámolásra.

Beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási célú kiadások (költségvetési szervek nélkül):

A beruházási kiadások 20.135.192 E Ft-os módosított előirányzatának teljesítése 545.351 E Ft volt, ez 2,7 %-os arányt jelentett az I. félévben.

A felújítási kiadások teljesítése 600.627 E Ft volt, ez a rendelkezésre álló 5.606.165 E Ft 10,7 %-át jelentette. **Az egyéb felhalmozási célú kiadások** teljesítése pedig 42.899 E Ft volt, ez a 177.143 E Ft-os előirányzat 24,2 %-os felhasználását mutatja.

Az alacsony teljesítési arányt az eredményezte, hogy a nagy összegű, kiemelt projektek zöme az előkészítés szakaszában van, így csak kisebb kifizetések voltak az I. félévben, illetve megvalósításuk több évre ütemezett. A kiadások nagyobb hányada 2018. II. félévben várható. Az intézményhálózatban önkormányzati forrásból tervezett felújítások, beszerzések zömében

a nyári időszakban történtek, így ezeknél a feladatoknál a kifizetések a kivitelezést követően augusztus és szeptember hónapokban realizálódnak.

Beruházások és felújítások

A műszakilag és pénzügyileg is befejeződött főbb beruházási munkák az alábbiak voltak:

- Gyepmesteri telep szennyvíz-elvezetés
- Buszváró telepítése a csáfordi fordulóban
- Kertvárosi szabadtéri színpad kialakítása
- Idősek Gondozóháza korszerűsítés- nem támogatott munkarészek, ágyak beszerzése
- Arany János – Mártírok összekötő úthoz területvásárlás III. ütem
- Cserével vegyes ingatlanszerződések

A megvalósult egyéb felhalmozási célú kiadások (pénzeszköz átadások) az alábbiak voltak:

- Kosztolányi utcai óvoda felújítás, támogatás
- Landorhegyi úti Tagóvoda öltöző helyiség felújítása
- Ady Iskola felújítás, támogatás
- Zrínyi Gimnázium tornaterem padlófelújítása céljára pénzeszközátadás a Zrínyi Miklós Gimnáziumért Alapítvány számára
- Landorhegyi Idősek Gondozóháza éjjeli szekrények beszerzése
- Egészségügyi Alapellátás intézményeinek rekonstrukciója
- Elektromos töltőállomások létesítése pályázat

A műszakilag és pénzügyileg is megvalósult főbb felújítási munkák:

- Mikes óvoda külső villamos szekrény kiváltása és az intézmény felújításának járulékos munkái
- Batsányi utca járdáinak csapadékvíz elvezetése a Gárdonyi utca és a Dózsa György út között, valamint a Pintér Máté utcai sarkon
- Berzsényi u. belső padka kijavítása
- Arany János u. 69-71. közötti parkoló rendbe tétele
- Gépjármű elkerülő szakaszok a Rövid-Jánkán
- Cinke utca szegély felújítása
- Bóbita játszótér fejlesztése
- Göcseji u. 45. környékének rehabilitációja
- Vágóhid utcai tekecsarnok felújítása
- Jótékonyági nap bevételéből az Idősek Otthonában lift felújításának támogatása

Műszakilag megvalósult, pénzügyileg még nem rendezett beruházások

- Eötvös Iskola rekortán sportpálya építéséhez önrész
- Páterdomb-Gévahegy közvilágítás kiépítése
- Mártírok útja-Arany J.u. átkötő út víziközmű fejlesztés
- Régi vízvezeték cseréje a Jánkahegyen a Napkelet u.
- Gazdaság utcára nyíló Estike u. burkolatépítése magánérős befizetéssel
- Szent László utca - Tomori Pál utca parkolóhelyek kialakítása
- Fejlesztések a parkerdőben

- Szenterzsébethegyi közösségi tér

Műszakilag megvalósult, pénzügyileg nem rendezett felújítások

- 6333/6 hrsz-ú közút ivóvízvezeték rekonstrukció
- Aquaparkban felújítások
- Ebergényi u.45.Hrsz:4581/5 alatti lőtér rekonstrukciós munkái

A TOP, a Modern Városok Program és egyéb hazai forrásból megvalósuló projektekkel kapcsolatos adatokat összefoglalóan a 9. melléklet tartalmazza, kiemelve a projektek jelenlegi állását.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek gazdálkodása

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek bevételei 2018. I. félévében 4.177.634 E Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 55,3 %-a.

A bevétel előirányzatok közötti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat		2018. I. félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Működési célú támogatások belülről	646.429	8,6	490.505	11,7	75,9
Felhalmozási célú támogatások belülről	86.668	1,1	2.040		2,4
Működési bevételek	1.192.764	15,8	517.090	12,4	43,4
Felhalmozási bevételek	3.847	0,1	3.848	0,1	100,0
Működési célú átvett pénzeszközök	94.570	1,2	44.522	1,1	47,1
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Maradvány igénybevétele	467.540	6,2	467.540	11,2	100,0
Központi, irányító szervei támogatás	5.065.338	67,0	2.652.089	63,5	52,4
Összesen:	7.557.156	100,0	4.177.634	100,0	55,3

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások 75,9 %-a, 490.505 E Ft, a felhalmozási támogatások 2,4 %-a, 2.040 E Ft érkezett be a költségvetési szervekhez a vizsgált időszakban.

A működési célú támogatások legnagyobb részét, 141.250 E Ft-ot a Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény veszi át a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól.

Ezen az előirányzaton jelennek meg továbbá

- KKGESZ megállapodás alapján átvett pénzeszköze a Göcseji Múzeumtól,
- a Nemzeti Kulturális Alap támogatásai,
- európai finanszírozású pályázatok,
- az önkormányzat bizottságainak támogatásai.

A saját tevékenységből származó **működési bevételek** összege 517.090 E Ft, az egész évre tervezett előirányzat 43,4 %-a.

Az intézmények főbb bevételi forrásai az alábbiak voltak:

- a bölcsődékben, óvodákban és a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezetben az étkezési térítési díjak,
- a Keresztury VMK-ban rendezvények, mozijegyek, bérleti díjak,
- a könyvtár olvasószolgálati bevételei,
- a Tourinform Irodában könyvek, turizmus kártyák, képeslapok, népművészeti tárgyak, hűtőmágnesek, térképek, koncertjegyek eladása,
- a múzeumban belépőjegy, tárlatvezetés, fotójegy, múzeumpedagógia és régészeti bevételek,
- színházak jegy-és bérletbevételei,
- Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézményében lakás, büfék, pálya, terem, reklámfelület bérleti díja,
- a Vásárcsarnokban piaci és vásári bevételek.

Felhalmozási bevétel tárgyi eszközök értékesítéséből keletkezett, 3.848 E Ft összegben.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata az államháztartáson kívülről származó pénzeszközöket tartalmazza, az I. félévben 44.522 E Ft, a tervezett előirányzat 47,1 %-a realizálódott. A támogatások, melyek alapítványoktól, non-profit szervezetektől, vállalkozásoktól érkeznek, jellemzően a kulturális költségvetési szerveket érintik. Az összeg legnagyobb részét vállalkozások társasági adókedvezményével nyújtható támogatása képezi, mely a Hevesi Sándor Színházhoz folyt be. A tervezett előirányzat nagyobb része hagyományosan mindig az év utolsó negyedévében realizálódik.

A **maradvány igénybevétele** 467.540 E Ft összegben teljesült. A költségvetési szervek a 2017. évi maradványt a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint használták fel.

A központi, **irányítószervi támogatás** jelenti a bevételek legnagyobb részét, 63,5 %-át. A költségvetési szervek 2018. I. félévében 2.652.089 E Ft-ot hívtak le az önkormányzattól, ami az egész évre tervezett összeg 52,4 %-a.

A **kiadások** 48 %-a, 3.626.203 E Ft teljesült az eltelt időszakban, az egyes kiadásnemek alakulása az alábbi táblázatban olvasható:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat		2018. I félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Személyi juttatások	3.883.366	51,4	1.804.245	49,8	46,5
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	842.091	11,1	390.546	10,8	46,4
Dologi kiadások	2.541.649	33,6	1.299.460	35,8	51,1
Ellátottak juttatása	6.515	0,1	484		7,4
Egyéb működési célú kiadások	80.119	1,1	36.617	1,0	45,7
Beruházások	164.688	2,2	87.027	2,4	52,8
Felújítások	38.728	0,5	7.824	0,2	20,2
Egyéb felhalmozási kiadások					
Összesen:	7.557.156	100,0	3.626.203	100,0	48,0

A **személyi jellegű kiadások** és a hozzá kapcsolódó **szociális hozzájárulási adó és járulékok** tették ki az I. félév költségeinek 60,6 %-át. A személyi jellegű kiadások előirányzatának 46,5 %-át, a járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának 46,4 %-át használták fel a vizsgált időszakban. A járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökkent 2017-ben, majd 2018-ban tovább csökkent, az idei évben már csak 19,5 %, ami jelentősen csökkentette a személyi jellegű költségek után fizetendő terheket. Minden intézmény törekszik arra, hogy egyensúlyban tartsa a költségvetését, ezért az első félévben csak a kötelező bérelemek kifizetése történik meg.

A **dologi kiadások** 1.299.460 E Ft-ban, 51,1 %-ban teljesültek, az összes költség 35,8 %-át teszik ki.

A dologi költségek legnagyobb részét a kifizetett közüzemi díjak, karbantartásra fordított összegek teszik ki.

Ellátottak juttatására 484 E Ft került kifizetésre krízissegélyként a Család- és Gyermejköltségi Központban.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 36.617 E Ft került elszámolásra. Az összeg tartalmazza:

- a ZEGESZ visszafizetését, melyet a maradványából utalt vissza az önkormányzatnak az étkezési mutatószámok elszámolását követően,
- a Deák Könyvtár visszafizetését, mely összeget áfa megelőlegezésre kapott 2017-ben az önkormányzattól,
- a Göcseji Múzeum megállapodás alapján átadott pénzeszközét a KKGESZ-nek,
- a Göcseji Múzeum visszautalta az önkormányzatnak a 2017. évi SEUSO kiállítással kapcsolatos költségeinek megelőlegezését.

A **beruházási kiadások** tervezett előirányzatának 52,8 %-a, 87.027 E Ft teljesült az első félévben. A főbb beruházási tételek az alábbiak voltak:

- Egészségügyi Alapellátási Intézmény: számítástechnikai eszközök, bútorok, fektető ágy, várótermi pad, vagyonvédelmi rendszer,
- Keresztury VMK: a sikeresen elnyert európai uniós pályázatok elindításához, megvalósításához szükséges számítástechnikai eszközök, bútorok beszerzése,
- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: az elnyert európai uniós pályázatok és a Kistélepülési Könyvtári Szolgáltató Rendszer informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzése,
- Göcseji Múzeum: beruházás-előkészítő munkák folytak a leendő Mindszenty-projekthez és a Falumúzeum fejlesztéséhez kapcsolódóan,
- Hevesi Sándor Színház: szünetmentes táp, számítógépek, szerszámgépek beszerzése.

A **felújítási kiadások** 7.824 E Ft-ban teljesültek, ami a tervezett előirányzat 20,2 %-a.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

A Polgármesteri Hivatal **bevételeinek** 1.438.556 E Ft-os eredeti előirányzata az I. félév közbeni előirányzat-módosítások után 1.494.082 E Ft-ra módosult, melynek 47 %-os teljesítése 702.518 E Ft bevételt eredményezett.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú bevétel** befolyt összege 18.594 E Ft, összetétele az alábbiak szerint alakult:

- Nemzeti Választási Irodától érkező pénzeszköz átadás az országgyűlési képviselőválasztás lebonyolítására,

- Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztítótelep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulástól beérkező összeg a társulás gazdálkodási, pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátására,
- Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására kapott bevétel.

A **működési bevétel** 7.474 E Ft volt az I. félévben, forrásai:

- munkahelyi étkeztetés,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak,
- bérleti díjak,

Felhalmozási bevételként 3.848 E Ft realizálódott, ami 2 db használt gépjármű értékesítéséből származott.

A 2017. évi **maradvány** 95.238 E Ft összegben visszatervezésre került, a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően.

A Polgármesteri Hivatal 577.364 E Ft-ot hívott le az önkormányzattól **központi, irányítószervi támogatásként**, ami az összes bevétel 82 %-át teszi ki.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körébe tartozó szakfeladatok 2018. évi eredeti kiadási előirányzata 1.438.556 E Ft volt, mely a félév végére 1.494.082 E Ft-ra módosult. A **kiadások** 700.474 E Ft-os tényleges összege 46,9 %-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra** jutó együttes módosított előirányzat 1.227.052 E Ft, a tényleges kiadás 586.502 E Ft-ban realizálódott, ez 47,8 %-os felhasználást jelent. Az e címenen szereplő kiadások az összes kiadás 83,7 %-át képviselik.

Dologi kiadásokra 219.245 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 41 %-os, mely összességében 89.827 E Ft volt.

Néhány tételt kiemelve:

- közüzemi költségek,
- informatikai beszerzések, szolgáltatások,
- anyakönyvi nyomtatványok,
- közbeszerzések lebonyolítása,
- alsóerdei vendégház működési költségei,
- adóigazgatási tevékenység működési költségei,
- közterület-felügyelet működési kiadásai.

Beruházások, felújítások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 47.785 E Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből félév végéig 24.145 E Ft került felhasználásra.

Főbb tételek:

- informatikai célú beruházások (nyomtatók, notebook, projektor),
- bútorok beszerzése: szerver szekrényhez készült lemezborítás, forgószékek beszerzése,
- két hivatali gépkocsi cseréje, valamint egy gépkocsi beszerzése a műszaki osztály részére,
- eszközbeszerzés keretében tárgyi eszközök (mobiltelefonok, mikrohullámú sütő, mikrofon), beszerzése.

II. *Az Állami Számvevőszék* 2017. évben az „Önkormányzatok integritás- és belső kontrollrendszere – Az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzése – Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata” című ellenőrzést végzett önkormányzatunknál.

Az ellenőrzés lefolytatásához a hivatal az ÁSZ által kért dokumentumok elektronikus megküldésével 2017. május és szeptember közötti időszakban szolgáltatott adatokat. Helyszíni dokumentum megtekintésre egy alkalommal került sor.

A belső kontrollrendszer kialakításának és működtetésének ellenőrzése 2016. január 1. és 2016. december 31. közötti időszakra terjedt ki, az önkormányzat egyes befektetési tevékenységeinek ellenőrzése tekintetében az ellenőrzött időszak a 2012. január 1. – 2016. december 31. közötti időszak volt.

Az ÁSZ a vizsgálatról szóló jelentését 2018. június 22-én küldte meg önkormányzatunk részére.

A jelentés a polgármester részére kettő, a címzetes főjegyző részére 17 javaslatot fogalmazott meg, amelyből 6 javaslat az alábbi egy megállapítás következménye:

Zalaegerszeg MJV Polgármesteri Hivatala önálló jogi személyként működő költségvetési szerv, melynek gazdasági szervezete a jogszabályi előírások által megengedett módon több szervezeti egységből tevődik össze, a polgármesteri hivatal vizsgálatkor hatályban lévő Szervezeti és Működési Szabályzata 17. fejezetének 1. pontja a szervezet vezetőjeként a címzetes főjegyzőt jelölte meg, azonban a gazdasági szervezet vezetőjét nem nevezte meg. A fentiek alapján ÁSZ megállapította, hogy a polgármesteri hivatal gazdasági szervezete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 12. §-ban foglalt követelményeknek nem felel meg. Ennek következményeként, az ellenjegyzésre és érvényesítésre jogosultak kijelölését - mely egyébként a jogszabály által előírt gazdasági végzettséggel rendelkező, hivatal állományában lévő köztisztviselőkre vonatkozott – nem fogadta el annak ellenére, hogy a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés gyakorlatban jól működött, a képzettségi előírásnak megfelelő végzettséggel rendelkező munkatársak végezték e feladatokat. A hivatali SZMSZ, illetve az érintett szabályzatok azóta módosításra kerültek, a gazdasági vezetőként a Közgazdasági Osztály vezetője került megnevezésre, aki a pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre jogosultakat kijelölte.

Az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. Törvény 33. § (1) bekezdése alapján a jelentésben foglalt megállapításokhoz kapcsolódóan intézkedési tervet kell összeállítani és azt a jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül meg kell küldeni az ÁSZ részére, valamint a 32. § (6) bekezdése alapján az önkormányzatra vonatkozó jelentést a közgyűléssel meg kell ismertetni.

A jelentésben megfogalmazott megállapítások, illetve javaslatok alapján elkészítettük az intézkedési tervet, amelyben bemutattuk az intézkedési terv készítéséig megtett intézkedéseket, és azt július 13-án megküldtük az ÁSZ elnöke részére.

Az ÁSZ elnöke az intézkedési tervet elfogadta, megállapította, hogy az intézkedési terv rendelkezései összhangban vannak a számvevőszéki jelentésben foglalt javaslatokat megalapozó megállapításokkal, azok megvalósítását az ÁSZ utóellenőrzés keretében ellenőrizheti.

Az intézkedési terv az előterjesztés 10. számú mellékletét képezi.

A számvevőszéki jelentés www.asz.hu/jelentesek/osszes-jelentes-sorszam-szerint elérhetőségen 18130 sorszám alatt megtekinthető.

Bizottsági határozatok:

A **Gazdasági Bizottság** az előterjesztést 117/2018. számú határozatával 12 igen szavazattal és 2 tartózkodással támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság** a 43/2018. számú határozatával az előterjesztést 5 igen, 1 ellenszavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Műszaki Bizottság** 101/2018. számú határozatával a határozati javaslatot 8 igen szavazattal, 3 tartózkodással támogatta.

Az **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság** 75/2018. számú határozatával 8 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** 97/2018. számú határozatával – 7 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 118/2018. számú határozatával 5 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A településrészi önkormányzatok részéről vélemény, javaslat nem érkezett.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város **Roma Nemzetiségi Önkormányzata** a 33/2018. (IX.03.) sz. határozatával a „Tájékoztató az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásáról, valamint az Állami Számvevőszéki vizsgálati jelentés és az intézkedési terv ismertetése” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a határozati javaslatot támogatni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése elfogadja az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót, valamint tudomásul veszi az Állami Számvevőszék V-1248-092/2016 iktatószámú, az „Önkormányzatok integritás- és belső kontrollrendszere – Az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzése – Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata” című jelentésében foglaltakat, valamint a jelentésben foglalt hiányosságok megszüntetése érdekében készített intézkedési tervet.

Határidő: 2018. szeptember 13.

Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2018. szeptember 6.


Balaicz Zoltán
 polgármester

