



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

...6... napirendi pont

## ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése  
2019. szeptember 12-i ülésére

**Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat 2019. I. félévi gazdálkodásáról

**Előterjesztő:**

Balaciz 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!

Az önkormányzat 2019. I. félévi gazdálkodásáról az alábbiakban adunk tájékoztatást:

### Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzati szinten 21.750.651 E Ft összeggel 46,8 %-os arányban teljesültek az I. félévben, ezen belül az önkormányzatnál költségvetési szervek nélkül 46,2 %-os, a költségvetési szerveknél 58,6 %-os a teljesítés mértéke. A bevételek teljesítését nagyban befolyásolta, hogy a jelenleg érvényben lévő számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány igénybevétele – 9.798.307 E Ft-ot - bevételként már az I. félévben le kell könyvelni a teljes összeggel, függetlenül attól, hogy felhasználásra került-e a kapcsolódó kiadások 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, ez a kiadások alacsony szintű teljesítésében is nyomon követhető.

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 9.874 E Ft összegű bevétel volt az I. félévben, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,7 %-os teljesítésnek felel meg. A 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 igazgatási bírságból befolyt bevétel.

Az Egerszeg kártya értékesítéséből, illetve érvényesítéséből 7.127 E Ft bevétel folyt be az I. félévben, ez az összeg a tervezett bevétel 71,9 %-át jelentette. Az idei évtől lehetőség van elektronikus úton igényelni az új kártyákat. Az I. félévben 4.047 db új kártya igénylésére, valamint 2.253 db kártya meghosszabbítására került sor.

Az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére folyósított kölcsön törlesztő részleteiből 65 E Ft bevétel származott, ami a Lakásalapba került.

A humánigazgatási feladatoknál 47.686 E Ft összegű teljesítéssel a tervezett bevételek 69,6 %-a teljesült az I. félévben. Az időarányos mértéket meghaladó teljesítés oka, hogy az Ebergényi lőtér rekonstrukciós munkáihoz kapcsolódó pályázati támogatásból 22.000 E Ft 2019. évre húzódott át, és a tervezett támogatási összeg teljes egészében befolyt.

A tervezett bérleti díj felét fizette meg a Fogyatékkal Élők Integrált Intézményének üzemeltetője a Magyar Református Egyház. A volt Pais iskola épületét az önkormányzat egyházi tulajdonba adta július 1-jétől, ekkortól megszüntetésre került az ingatlan hasznosítási szerződés is, így a benne működő Idősek Otthona bérleti díja csökkentésre került, az utolsó havi díj kiegyenlítésére július hónapban került sor.

A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához a megállapított 36.078 E Ft fizetési kötelezettségből 22.023 E Ft-ot utaltak át az érintett önkormányzatok, a fennmaradó összeg befizetése a II. félévben várható.

Nem tervezett bevételként együttesen 301 E Ft visszafizetés történt a 2018. évben szakosztályi keretből, különböző jogcímenen nyújtott támogatások elszámolását követően.

A Zala Megyei Népművészeti Egyesület részére folyósított kölcsön visszafizetésének határideje az év vége, az I. félévben még nem volt teljesítés a költségvetési soron.

A főépítési feladatoknál egy tételhez - a belterületbe vonással kapcsolatos költségek megtérítéséhez - terveztünk bevételt, ebből 497 E Ft folyt be.

A **városüzemelési feladatoknál** az I. félévi 164.025 E Ft összegű teljesítés 32,6 %-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. A 2018. évi Vis maior pályázatból áthúzódó bevétel várhatóan az elszámolás elfogadását követően év végére realizálódik.

Az időarányos mértéknél kedvezőbben alakult a fa értékesítés bevétele, a közműfejlesztési hozzájárulásként befizetett összeg, valamint teljes egészében kiutalásra került két pályázaton elnyert támogatás, amiből 1.000 E Ft a Botfai köztemetőben lévő fa kopjafák felújításához, 2.757 E Ft a 4815/9 hrsz-ú területen lévő illegális hulladéklerakó felszámolásához kapcsolódik.

A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásból származó tervezett bevétel 43,2%-os teljesítése 107.323 E Ft bevételt jelentett, a még előirányzott összeg várhatóan a II. félévben teljesül.

Magánéros útépitésekhez 1.100 E Ft lakossági befizetés teljesült.

Kisebbségi összegű bevétele származott még az önkormányzatnak az állategészségügyi tevékenység ellátásából, villamos energia díj visszatérítéséből, környezetvédelmi bírságból, haszonbérleti szerződésekből és parkolóhely megváltásból.

A **városépítészeti feladatoknál** a bevétel 12.323.901 E Ft összegű módosított előirányzatából 42,7 %-os teljesítés volt az I. félévben. Több kiemelt projekthez kapcsolódó támogatás részben, vagy egészében kiutalásra került, ezek az alábbiak voltak:

- |                                                                              |                |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| ▪ TOP - Északi Ipari park feltárása és közművekkel való ellátása             | 930.381 E Ft   |
| ▪ Uszoda tervezése és megvalósítása MVP támogatásból                         | 2.163.170 E Ft |
| ▪ KEHOP - Keleti vízbázisról ellátott települések ivóvízminőségének javítása | 1.633.209 E Ft |
| ▪ EFOP - Gébárti kézművesek Háza fejlesztése                                 | 47.030 E Ft    |
| ▪ Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen                              | 200.000 E Ft   |
| ▪ Zalabesenyői templom felújításához NKA támogatás                           | 2.000 E Ft     |
| ▪ SHAREPLACE Interreg Central Europe projekt                                 | 4.498 E Ft     |
| ▪ Kárpát-medencei tradicionális fa sírjeleket bemutató emlékpark létrehozása | 8.000 E Ft     |

A II. félévben várható még további, költségvetésben tervezett pályázati pénzeszköz kiutalása. Az ivóvíz és szennyvíz vagyon használati díjaként tervezett összegből 63.049 E Ft-ot fizetett meg a Zalavíz Zrt, a kapcsolódó Áfa visszatérüléssel 97.944 E Ft a teljesítés a két költségvetési soron, ez az előirányzat 16 %-ának felel meg.

A nettó finanszírozású projekteknél a kifizetésekhez kapcsolódóan Áfa levonási joggal rendelkezik az önkormányzat, a visszatérült összegek működési bevételeként jelennek meg, legnagyobb tétel a már befejeződött munkásszállás építéshez kapcsolódik.

Két hazai finanszírozással megvalósuló projekt átmenetileg szabad pénzeszközeiből lehetőség volt állampapírba befektetni, az ebből származó kamat a projekteknél jelent bevételt, a Mindszenty projektnél 1.839 E Ft-ot, a „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” projektnél 1.788 E Ft-ot.

A **vagyonkezelési feladatoknál** a 435.796 E Ft bevétel 45,7 %-os teljesítést jelentett az I. félévben. Az előirányzat szintjén, illetve az időarányos mértéket meghaladóan teljesült a volt laktanyával kapcsolatos elszámolás, és az egyéb ingatlanhasznosítás (nem lakáscélú helyiségek) bevétele, ami bérleti díjból és közüzemi díjak tovább számlázásából származik. A Tudományos Technológiai Parkban tervezett ingatlanok értékesítése is megtörtént.

A Vásárcsarnok által fizetett helypénz és helybiztosítási díjakból I. félévben befolyt összeg a tervezett összeg 41,7 %-a, a fennmaradó összeg befizetése havi rendszerességgel az év végéig

várhatóan teljesül. A tesztpálya területének bérleti díjából tervezett bevétel 25,1 %-a, a volt nyomda épület hasznosításából a tervezett összeg 40,3 %-a folyt be az I. félévben, a tervezett összeg év végéig realizálódik.

Az ingatlaneladásokból tervezett bevétel 48,1 %-a, 99.257 E Ft teljesült az I. félévben, zömében a 2018. évben megkötött adásvételi szerződésekből. A bevétel nagyobb része a Dózsa u. 2. sz alatti és a Munkácsy u. 8.,10. és 12. szám alatti telkek értékesítéséből származott, emellett kisebb értékű telkek eladása történt. A költségvetés készítésekor tervezett ingatlan értékesítések érdekében pályázatok kiírására került sor.

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 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 a tervezett összeg 85,1 %-a teljesült az I. félévben. A családok otthonteremtési kedvezménye keretében nyújtott kölcsön törlesztő részleteiből 2.028 E Ft folyt be. Értékesítésre került egy önkormányzati bérlakás 2.943 E Ft összeggel. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, kamattal növelten 71 E Ft bevétel folyt be ezen a jogcímen. A lakásalap számlához 2.236 E Ft kamatbevétel és Áfa visszatérülés is kapcsolódott.

**A jogi és igazgatási feladatok körében** 69.987 E Ft összeggel a tervezett bevételek 62,5 %-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 időarányos mértékű volt.

A közterület használati díjból az előirányzott összeg 58,1 %-a folyt be, így várhatóan az éves előirányzat teljesíthető lesz az év végéig.

Elektromos vagy Plug-in hybrid gépjárművek beszerzéséhez pályázat alapján 30.000 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

Az időarányos mértéktől való elmaradás mutatkozik a közterület-felügyeleti bírságból és a közterület reklám célú bérbeadásából származó bevételnél, az utóbbinál a II. negyedévi elszámolás július hónapra húzódott át. Kisebbségű bevétel származott még a közbeszerzési eljárásokhoz és jogi feladatokhoz kapcsolódóan.

**A pénzügyi lebonyolítás** címen 14.389.846 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 47,7 %-os teljesítést jelentett. Az önkormányzat meghatározó bevételét képező **állami hozzájárulásokból** a pótelőirányzatokkal korrigált összeg 56 %-a került kiutalásra az I. félévben a központiilag meghatározott utalási rend szerint. A különböző ágazati pótlékoknál és a bérlakásokhoz kapott támogatásoknál 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, átvezetésre a költségvetési rendelet III. negyedéves módosításakor sor kerül.

Az eredeti költségvetésben szereplő állami hozzájárulások utalása ütemezetten történt, a pótelőirányzatok folyósítása egy összegben, illetve havonta történik.

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

- |                                                                                                                       |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - szociális ágazati összevont pótlék                                                                                  | 47.971 E Ft |
| - szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótléka | 1.499 E Ft  |
| - kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlék                                                                       | 34.748 E Ft |
| - könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra                                                                            | 183 E Ft    |

- 2018. évi december havi és 2019. évi bérkompenzációra 8.460 E Ft

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** körében a legjelentősebb tétel a helyi adókból és díjakból, valamint a gépjárműadóból származó bevétel, az ebből befolyt összeg 2.827.658 E Ft, ami az 5.409.000 E Ft módosított előirányzathoz viszonyítva a 52,3 %-os aránynak felel meg.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparüzési adó**bevételeből az éves előirányzat 50,9 %-a, 2.086.895 E Ft realizálódott június 30. napjáig. A tavalyi év hasonló adata 45 % illetve 1.769.331 E Ft volt, ehhez képest jelentős a növekedés. A 2018. 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 450 db adózónak 76.199 E Ft került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint, a visszaigényelt adó összege lényegesen, 67.831 E Ft-tal csökkent a tavalyi évhez képest. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (építményadó, gépjárműadó, késedelmi pótlék, bírság stb.) 5.584 E Ft került átutalásra. A 2019. évre bevallott helyi iparüzési adóelőleg összege 3.028.501 E Ft, ami 6 %-kal magasabb az előző év hasonló időszakáénál. A 2019. május 31. napi határidős bevallások adatai természetesen nem tartalmazzák a naptári évtől eltérő üzleti éves adózók később benyújtandó adatait. A 2019. első félévére bevallott adóelőleget 37 esetben (a tavalyi 36-tal szemben) módosította az adóosztály az adózók kérelmére, a módosítás során az eredetileg megállapított adóelőleg 76.379 E Ft-tal került csökkentésre, 3.699 E Ft-tal kisebb összegben az előző évinél.

A KATA hatálya alá tartozó adóalanyaink száma jelentősen, 1.000-rel emelkedett (jelenleg 2.241 ilyen adózó van), ez az adózási forma egyre népszerűbb. A fentiek miatt és a jelenleg rendelkezésre álló információk szerint bízunk a 4.100.000 E Ft-os éves bevételi előirányzat túlteljesítésében.

Az önkormányzat második legnagyobb saját bevételét jelentő **építményadó** bevételből az éves előirányzat 57,6 %-a, 575.631 E Ft realizálódott június 30. napjáig. A tavalyi év hasonló adata 53 % és 500.364 E Ft volt. 2.087 adózó, 4.411 db építmény után köteles adót fizetni. Az ellenőrzések hatására fokozatosan nő az adótárgyak és az adózók száma is, továbbá az adóztatott hasznos alapterület nagysága. Az adóbevétel kedvező alakulásában jelentős szerepet játszott az önkormányzati rendelet azon módosítása, mely szerint megszüntetésre került a használt ingatlan vásárlásához biztosított korábbi adókedvezmény. Továbbá egy korábban felszámolási eljárás alá került cég felszámolási eljárása befejeződött, melyből a megtérülése – egyszerű tételként – megközelítette a 30 millió Ft-ot. Éves szinten a tervezett 1 milliárd forintos adóbevétel 10 millió Ft-os túlteljesítése várható.

A **gépjárműadó** területén a tervezett bevétel 53,9 %-a, 142.197 E Ft teljesült, ez az önkormányzatot megillető rész (az összes bevétel 40 %-a). Az előző év hasonló időszakához a túlteljesítés 7 %-os. 2019. június 30. napi állapot szerint adóztatásra átadott gépjárművek száma 33.155 db volt, az előző évihez képest 5%-kal (1.604 db) nőtt. Az adónemben az önkormányzatot megillető rész tekintetében éves szinten néhány millió forintos túlteljesítést várunk.

**Idegenforgalmi adó** tekintetében a félév végéig 7.463 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összeg 37 %-a. A tavalyi adat 8.858 E Ft volt. A csökkenésben szerepet játszott, hogy az átfogó ellenőrzés ezen adónemben tavaly befejeződött, az ez évi adóbevételt már nem emelték az elmúlt évek megállapításai. Az idegenforgalmi adóbevallást benyújtók száma növekedett, a tavalyi 58-cal szemben jelenleg 70 adózó van. Tekintettel arra, hogy a tapasztalatok szerint a II. félévben a bevételek mindig jóval magasabbak, az adónemben a 20 millió forintos éves előirányzat teljesítése várható.

**Magánszemélyek kommunális adója** számlán a félév végéig 11.490 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összeg 57,5 %-a. Adóbevallást benyújtók száma 793 volt, az

előző évi 935-cal szemben, a csökkenés az állandó zalaegerszegi tartózkodási helyet létesítők miatt következett be, ami az adókötelezettség megszűnését eredményezi. Az adónemben néhány millió forintos túlteljesítés várható.

A **talajterhelési díj** beszédési számlán 3.982 E Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett összeg 79,6 %-a. A tavalyi összeg 3.849 E Ft volt. Az adónemből várható bevétel folyamatosan csökken, mivel egyre többen kötnek rá a rendelkezésre álló közcsatornákra. Az adónemben a tervezett 5 millió forintos előirányzat reális, a teljes bevétel a környezetvédelmi alap forrásait bővíti.

Az adókhöz kapcsolódó bírságból és késedelmi pótlékból együttesen 22.410 E Ft folyt be a bázis időszaki 14.702 E Ft-tal szemben.

**Az államháztartáson belülről működési célra támogatások** között a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett 19 millió Ft-ból 12 millió Ft került visszafizetésre. A Keresztury Dezső VMK a tavalyi év végén, egy pályázatához megelőlegezett 8.000 E Ft-ot teljes összegben visszafizette. A Göcseji Múzeum a részére nyújtott visszatérítendő támogatásból 2019. évre előírt 18.425 E Ft összegű törlesztésből az I. félévben nem teljesített visszafizetést. Az óvodai ellátásra vonatkozó közoktatási megállapodás alapján az I. félévre vonatkozóan 348 E Ft-ot fizetett meg Kisbuccsa Község Önkormányzata.

A **működési bevételek** között nagyobb tétel Áfa visszaigénylés a folyószámla utáni kamatbevétel volt.

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

A költségvetési számlához és a kiemelt projektekhez nyitott, elkülönített számlákhoz kapcsolódó jóváhagyott **maradvány** teljes összegét - az előzőekben leírtak szerint - igénybevételeként szerepeltetni kellett a bevételek között, melynek együttes összege 9.094.591 E Ft.

A költségvetésben 190.999 E Ft összegű **fejlesztési hitelfelvétellel** számoltunk az áthúzódó feladatokhoz, ebből 174.204 E Ft felvételére került sor. A Vizslaparki u. 48. szám alatti ingatlan felújításához megkötött 240 millió Ft-os hitelkeretből a még rendelkezésre álló összeg 174.204 E Ft igénybevétele megtörtént, a TOP projektek többletmunkáinak, illetve nem támogatott munkarészeinek finanszírozására nyitott 100 millió Ft-os hitelkeret még le nem hívott 16.795 E Ft összegéből hitel felvétele nem volt az I. félévben.

**A Polgármesteri Kabinetnél** 8.362 E Ft bevétel realizálódott, ez meghaladta a módosított előirányzatot. A többletet az eredményezte, hogy a Bethlen Gábor Alaptól pályázat alapján 2.000 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk a nemzetközi kapcsolatok kiadásaihoz, az előirányzatok között a költségvetési rendelet III. negyedéves módosítása során kerül átvezetésre. Az adománygyűjtő központ és a D.F. Sport Kft. részére nyújtott támogatás elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség is teljesült teljes összegben. Az Agrárminisztérium 950 E Ft-tal támogatta az őszi Vadpörkölt és Borfesztivál megrendezését.

### **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat 2019. I. félévben teljesített összes kiadása költségvetési szervekkel együtt **10.218.313 E Ft**, ez a **46.485.319 E Ft** módosított előirányzathoz viszonyítva 22 %-os teljesítést jelentett.

A költségvetési szerveknél a teljesítés 48,2 %-os, az önkormányzat teljesítése költségvetési szervek nélkül 16,9 % volt.

Az előirányzatok az I. félév során mind a működési, mind a felhalmozási célú kiadásoknál különböző tényezők - állami támogatások, maradvány igénybevétel, 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 133.708 E Ft, teljesítése 57.683 E Ft, 43,1 %-os volt.

#### **Szociális támogatások**

Szociális támogatásokra a 2019. évi költségvetés 75.250 E Ft-ot biztosított, melyből az első félévben 33.701 E Ft került felhasználásra. Ez 44,8 %-ot tesz ki.

Az aktív korú, munka- és jövedelem nélküli, koruk, vagy egészségi állapotuk miatt rászorulóknak közül 21 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 638 fő, a kiutalt összeg 15.005 E Ft, melynek 25,5 %-a az önkormányzati bérlakásban élőket segíti.

A második legnagyobb felhasználás gyógyszertámogatásra történt. Ilyen módon a rendszeres és jelentős gyógyszerköltséggel rendelkező, alacsony jövedelműek kaptak hozzájárulást az önkormányzattól. A támogatásra havonta átlagosan 241 fő vált jogosulttá, ami 7,5 %-kal magasabb a tavalyi első félévinél. A megállapított támogatás átlagos összege 4.247 Ft. Az elutasított kérelmek száma 20 volt. 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 20 kérelmet nyújtottak be az első félévben. Az önkormányzat 10 igénylőnek átlagosan 130.252 Ft egyösszegű, míg 4 rászorulóknak 6 hónapra 17.125 Ft, egy igénylőnek pedig 3 hónapos maximális összegű, havi 28.500 Ft rendszeres támogatást állapított meg. Elutasításra 3 esetben került sor, mivel a támogatás nem eredményezte volna a krízishelyzet megoldását, illetve két esetben nem volt megalapozott a kérelem.

Lakhatási krízisalap támogatás iránt nem érkezett kérelem.

Gyermekétkeztetési támogatást 77 gyermeknek igényeltek. Négy kérelmet szociális rászorultság hiányában el kellett utasítani, 73 gyermek azonban étkezési naponként 250 Ft támogatásban részesült.

Bursa Hungarica ösztöndíjjal havonta 50 hallgató felsőfokú tanulmányaihoz átlagosan 5.700 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat. Az illetékes minisztérium ezen felül az önkormányzati ösztöndíjjal azonos, de legfeljebb 5000 Ft összegű központi támogatást is folyósít a hallgatók számára.

Köztemetés elrendelésére 21 esetben került sor. Az átlagos temetési költség 128.614 Ft volt, a felhasznált költségvetési forrás 2.509 E Ft-ot tett ki. Visszafizetéssel, illetve hagyatékából a költségek 62 %-a térült meg az I. félévben.

A hozzátartozó eltemetetésének költségeihez 27 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos kapott átlagosan 34.815 Ft temetési segélyt.

A váratlan, létfenntartásukat veszélyeztető helyzetbe került családok egyszeri támogatást igényelhetnek. Ilyen célra átmeneti segély 45 alkalommal került megállapításra. Az egy igénylőnek nyújtott támogatás átlagosan 33.504 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 címen 1 esetben 16.000,- Ft összeg került kifizetésre.

Rendkívüli indokok alapján 2 rászorulóknak ítélt meg az önkormányzat átlagosan 55.000 Ft méltányossági segélyt.

Tűzifa vásárláshoz 13 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos részesült átlagosan 28.700 Ft támogatásban.

### **Lakásgazdálkodási feladatok**

Az első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét igénylők körében 4 személy nyújtott be pályázatot, ebből 1 elutasításra került. Tavalyról 1 pályázati támogatás kifizetése húzódott át az idei évre 1.500 E Ft összegben. A rendelkezésre álló 14.610 E Ft-os keretből június 30-ig nem volt további kifizetés.

A családok otthonteremtési kedvezménye kamatmentes kölcsönére 2018. évről 2 pályázati támogatás kifizetése húzódott át az idei évre 2.400 E Ft összegben. Az elszámolt gyermekkedvezmény 2 gyermek után 600 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**

Egerszeg Kártya kompenzációként a kedvezményt nyújtó gazdasági társaságoknak és egy költségvetési szervnek (Egerszeg Sport- és Turizmus Kft., ÉNYKK Zrt., ZTE Kosárlabda Klub Kft., Kvartélyház Kft., Hevesi Sándor Színház), illetve a kártyák megszemélyesítésére, postaköltségre, új kártyák igénylésére, online igénylő rendszer, fizetési terminál, pénztárgép működtetésének költségeire 12.773 E Ft került kifizetésére. A Keresztury VMK az 1.174 E Ft kompenzációt intézményfinanszírozásként kapta meg.

### Nemzedékek kézfogása program

A nyugdíjasok számára egyszeri támogatás, valamint „Baba utalványok” és az „Ifjú házas utalványok” készíttetésére és beváltására történt kifizetés, mindösszesen 8.450 E Ft összegben. Az idei évben 231 babautalvány megállapításra és 53 „Ifjú házas utalványok” kiadására került sor.

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

### **Humánigazgatási feladatok:**

A működési kiadások módosított előirányzata 698.938 E Ft, az I. félévi teljesítése 373.519 E Ft volt, ez 53,4 %-os felhasználást jelentett.

### **Oktatási feladatok**

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

A Zalaegerszegi Szakképzési Centrummal kötött megállapodás alapján az önkormányzat a rendelkezésre álló forrás felét, 6.000 E Ft-ot utalt át az I. félévben. 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) tanulóit hiányszakmában folytató, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók támogatásához, továbbá az Együttműködési Megállapodásban



meghatározott adminisztratív terhek miatt felmerülő költségek fedezésére szolgál. A támogatás második részletének kiutalása 2019. szeptember 30-ig történik.

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 86,1 %-os volt, amit az indokolt, hogy az I. félévben benyújtott kérelmek száma elérte a tavalyi évben összesen beadott kérelmek számának 84 %-át, továbbá a támogatást igénylők nagyobb összegekre pályáztak.

A Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány támogatására 50.000 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Közalapítvány működési kiadásainak teljesítésére fordít. A költségvetési soron a teljesítés (25.000 E Ft) időarányosan megtörtént.

Az önkormányzat 2019. 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 felosztására az egyes szervezetek által ellátott feladatok (szakmai feladatok - Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ, étkezés megszervezése - Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet) figyelembevételével került sor, és a költségvetési rendelet II. negyedévi módosításakor intézményfinanszírozás keretében került leszervezésre.

### **Kulturális ágazat**

A város alanyi jogon 14 kulturális egyesületet, alapítványt támogat.

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 megtörtént:

➤ Fazekas-keramikus találkozó	800 E Ft
➤ Magyar kultúra Napja	880 E Ft
➤ Komolyzenei hétvége	500 E Ft
➤ Zegasztár	2.000 E Ft

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

A peremkerületi közművelődési feladatokat 2019-ben is a városrészi egyesületek, alapítványok, illetve Keresztury Dezső VMK látják el. Az erre a célra biztosított keret szintén időarányosan kerül a civil szervezetekhez és az intézményhez.

### **Ifjúsági feladatok**

A 2018/2019-es tanév második, tavaszi félévére vonatkozóan a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíj tanulmányi ösztöndíj felhívására 81 érvényes pályázat érkezett, ezekre 2.025 E Ft került kifizetésre a „Felsőoktatási ösztöndíj és támogatás” sorról.

Ugyanezen a költségvetési soron támogatásként - a Zalaegerszeg Felsőoktatási Közalapítványon keresztül – 3.663 E Ft átadása történt meg a felsőoktatásban tanuló hallgatók ösztöndíjának biztosításához.

Az „Ifjúsági rendezvények” sorról finanszírozta az önkormányzat a „Veszélyvágta” - tanéven átívelő bűnmegelőző, drogprevenációs, egészségvédő komplex prevenációs programsorozatot, a nyertes osztályok jutalmazására 120 E Ft kifizetés volt.

A „Polgáravató” rendezvényen a diákok jutalmazására és végzősök fája tábla vásárlására összesen 610 E Ft összeg került felhasználásra.

### **Egészségügyi és humánigazgatási feladatok**

Az egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete költségvetési soron rendelkezésre álló 2.500 E Ft összegű keret felosztása keretében az I. félévben 33 intézmény, szervezet részesült anyagi támogatásban. A teljesítés 75,7 %-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 előirányzatról az egészségügyi alapellátásban kötelező önkormányzati feladatként ellátott fogászati ügyelet támogatása teljes összegben kiutalásra került.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Idősügyi Tanácsa rendelkezésére álló „idősügyi feladatok” előirányzatból a Senior Akadémia tavaszi féléve szervezési, lebonyolítási költsége, valamint 16 idősügyi szervezet 2019. évi programjai költségeire támogatás került kifizetésre 1.492 E Ft összegben.

Az Ispita Alapítvány működési támogatása előző évről áthúzódó kötelezettség volt, az 1.000 E Ft átutalása megtörtént.

### ***Sportfeladatok***

A tavalyi évben kifizetett összeg figyelembevételével került betervezésre a diáksport és alapfokú versenyek esetében az előirányzat, de a versenyrendszer változása és a takarékos gazdálkodás, valamint a résztvevők létszámának visszaesése és a még ki nem számlázott szolgáltatások miatt a kiadás az időarányos mértéknél alacsonyabb arányt mutat, év végéig azonban várható a tervezett összegek felhasználása.

A kiemelt szakosztályok működési támogatása időarányosan történt.

A szabadidősport klubok támogatására, a létesítmények fenntartására, a rendezvénytámogatásra, a jégcsarnok támogatására, a Városi Sportcsarnok igénybevétele miatti kiadásokra rendelkezésére álló összegeket időarányosan használta fel az ágazat. Az időarányos mértéket meghaladó teljesítések (Restart Fesztivál, Ocean's Seven sorozat, országos DO zalaegerszegi rendezvényei, őshonos halfauna fejlesztés Gébárton) esetében a rendezvények időpontja volt a meghatározó és a teljes támogatás kiutalása indokolt volt.

Főépítési feladatok körében az előirányzott összeg 10,7 %-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.

### ***Városüzemelési feladatok:***

Működési módosított előirányzathoz képest a teljesítés összességében az időarányos mértéktől elmaradt, 32,2 %-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 (játszótéri eszközök karbantartatása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti megrendelések)

E sor terhére került kiegyenlítésre a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése. A módosított 28 525 eFt-os előirányzatból a félév végéig 11,3 %-os teljesítés történt.

### ***Parkfenntartás szerződéses munkák VG. Kft.***

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

A parkfenntartás szerződéses munkák előirányzata 886.981 m<sup>2</sup> zöldfelületre 142.758 eFt, mely tartalmazza a 2018-as áthúzódó előirányzatot is. A teljesítés időarányos.

Belterületi fás szárú növények fenntartási munkái, továbbá erdészeti szakirányítás

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. 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 9.333 e Ft előirányzat terhére a félév végéig a teljesítés időarányos.

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 13,5 % -os teljesüléssel.

Köztéri padok és bútorok, városrészek környezetrendezési feladatai, továbbá köztéri hulladéktárolók pótlása

Az előirányzatok terhére köztéri padok beszerzése történt meg, továbbá a lakosság, illetve képviselők által kezdeményezett környezetrendezési, növényültetési kérések teljesítésére került sor, a félév végéig 25,1 %-os teljesítéssel.

A köztéri hulladéktárolók pótlása folyamatos.

Játszóterek fenntartása, karbantartása, továbbá játszótér fenntartás a városrészekben, valamint játszótéri eszközök felülvizsgálata, tiltó táblák

Az előirányzat terhére keretszerződést kötöttünk 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 munkát (festés, homokcsere, javítás stb.) el kell végezni, melyen folyamatosan dolgozunk, a félév végéig a teljesítés 54,7 %-os.

Környezetvédelmi Alap feltöltése

Az Alapot az önkormányzat pénzforrásai között elkülönítetten kell kezelni.

Az Alapból felhasználás:

- Környezettudatos nevelési módszerek elterjesztésére
- Virágos Zalaegerszegért akció lebonyolítására
- Köztisztasági akciók szervezése, hulladékgyűjtési feladatok ellátására
- Zaj- és rezgésvédelemre
- Vízügyre
- Zöldfelületek fejlesztésére
- Koronabiztosítás készítésére
- Parkerdő zöldfelületének rendezésére

2019. I. félévben összesen 1.052 E Ft kifizetés történt, ami 4,1 %-os teljesítést jelent.

Helyi utak, hidak fenntartása

A módosított előirányzat (100.175 E Ft) teljes egésze lekötésre került, mivel az út- és járdaellenőri szolgálat működtetése mellett egyéb, előre nem tervezhető kisebb javításokra is az előirányzat biztosít fedezetet. Az előirányzat felhasználása az év folyamán folyamatos.

A helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I.28.) GKM rendelet előírásainak betartása érdekében két éves időtartamú szerződés került megkötésre a Zala-Depo Kft-vel (jogutód Zala Müllex Kft) az utak és járdák útellenőrzési és útjavítási feladatok ellátására.

Villamos energiavásárlás

Pénzügyi teljesítés az I. félévben az időarányos mértéknél alacsonyabb, 38,4 %-os volt, melynek oka, hogy a naptári év és az éves elszámolás időszaka eltérő intervallumba esik, az elszámoló számla fizetési határidejének következő évre történő áthúzódása miatt a kifizetés teljesítésében évről évre eltérés mutatkozik a tervhez képest.

Városépítészeti feladatok:

A városépítészeti feladatokkal kapcsolatos kiadások alapvetően a fejlesztési és felújítási kiadások, melyek külön fejezetben kerülnek tárgyalásra. Működési kiadásként 7.844 E Ft kifizetésére került sor, mely 23,5 % teljesítést jelent. A díszvilágítás szerelésének költsége, a beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési jellegű, egyéb létesítményi működési kiadások stb. szerepelnek ezen a címen.

Vagyonkezelési feladatok ellátásához 36.867 E Ft állt rendelkezésre, teljesítése az I. félévben 39,1 %-os volt 14.402 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 9.423 eFt-os módosított előirányzatból a teljesítés a I. félév során 51,1 %-os volt.

A Reptér működési kiadásai költségvetési soron a korábbi évekhez hasonlóan az elkülönített 6.400 eFt keretösszegeből 37,4 %-os a teljesítés a Gratis Kft-vel a reptér 2020. december 31-ig történő üzemeltetésére kötött szerződés alapján.

Az Önkormányzati ingatlanok állagmegóvása, vagyonvédelme sor módosított 3.718 eFt-os előirányzata terhére a teljesítés 5,4 %-os volt. Az önkormányzati ingatlanok karbantartási feladatai elszámolására került sor.

A Volt vasúti ingatlanok működési kiadásai sor 1.000 eFt-os összegéből a MÁV-tól bérelt vasúti földterületek (tehermentesítő út, stadion által elfoglalt terület, Berzsenyi u. vasúti átjáró) bérleti díjainak kifizetése történt.

A Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak költségvetési soron az előirányzat 11.138 eFt a teljesítés 2019. I félévben 40,2 %-os volt. A sorból a különböző hatósági eljárásokhoz szükséges feladatok, melyek igen sokrétűek voltak, széles spektrumot (értébecslések, változási vázrajzok, művelési ág. változások, szakértői vélemények, tulajdoni lapok, térképkivonatok stb. készítése, igénylése) költségei kerültek kifizetésre.

Jogi és igazgatási feladatok:

Működési módosított kiadási előirányzata 232.405 E Ft, teljesítése 102.243 E Ft, 44 %-os volt.

A közterületek reklám célú bérbeadásához kapcsolódó kiadásoknál a teljesítés 24,4 % volt.

Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadásoknál 60 % volt a felhasználás.

Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok, illetve a polgármester és alpolgármesterek kiadásaira tervezett 153.832 E Ft összeg 42,7 %-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 20.710 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre a költségvetésben, melyből a félév végéig összesen 8.522 E Ft került kifizetésre. Ebből:

- jogi tanácsadásra 1.524 E Ft,
- ügyvédi tevékenység igénybevétele 2.126 E Ft
- Kártérítés bírósági ítélet alapján 2.926 E Ft
- közbeszerzési hirdetések ellenőrzési díja 1.160 E Ft
- EKR rendszerhasználati díj 240 E Ft
- 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 3.402 E Ft előirányzathoz a Polgárőrök Zalaegerszeg Biztonságáért Egyesület 1.500 E Ft működési támogatásban részesült.

A „Rendért” Zalai Közbiztonsági és Polgárőr Egyesület részére az éves tervezett 2.600 E Ft támogatási összeg kiutalása megállapodás alapján megtörtént.

A Zalaegerszegi Városi Közbiztonsági Polgárőr Egyesület részére az éves tervezett 1.000 E Ft támogatási összeg kiutalására a II. félévben kerül sor.

#### Pénzügyi lebonyolítás:

A 3.885.582 E Ft módosított előirányzat teljesítése 65,3 %-os volt az I. félévben, ez 2.535.801 E Ft kifizetést jelentett. A magas teljesítési arányt az eredményezte, hogy az önkormányzat a hazai forrásból megvalósuló projektekhez kiutalt, átmenetileg szabad pénzeszközeiből 2.005.202 E Ft összegben értékpapírt vásárolt az I. félévben.

Ezen a címen 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 Kabinet:

A módosított működési kiadási előirányzat 464.074 E Ft, teljesítése az I. félévben 212.719 E Ft, ez 45,8 %-os teljesítési arányt mutat.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció főbb kiadásai az alábbiak voltak:

- Újévi köszöntő – Dísz tér
- Újévi fogadás
- PRO URBE díj- megállapodás alapján történő kifizetése
- a város legnagyobb adózóinak köszöntése
- sajtónapi rendezvény
- bölcsődések, óvodások ajándékozása húsvétkor
- Szép korúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- portál karbantartási díj
- portálra fotók készíttetése
- évértékelő kiadvány
- vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása

A nemzetközi kapcsolatok sor terhére kerültek kifizetésre a városnap és egyéb programok testvérvárosi delegációval kapcsolatos kiadások (szállás, étkezés, programok, ajándék vásárlása), testvérvárosokba történő delegációk költségei (szállás, autóbérlés, repülőjegy, biztosítások), napidíjak, pénzeszköz átadása megállapodás alapján.

„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 költségek kerültek elszámolásra.

### **Beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási célú kiadások (kötségvetési szervek nélkül):**

**A beruházási kiadások** 21.909.412 E Ft-os módosított előirányzatának teljesítése 1.564.057 E Ft volt, ez 7,1 %-os arányt jelentett az I. félévben.

**A felújítási kiadások** teljesítése 397.874 E Ft volt, ez a rendelkezésre álló 4.359.579 E Ft 9,1 %-át jelentette. **Az egyéb felhalmozási célú kiadások** teljesítése pedig 357.742 E Ft volt, ez az 512.281 E Ft-os előirányzat 69,8 %-os felhasználását mutatja.

A beruházás és felújítás végrehajtása összetett feladatot jelent, amelynek előkészítő fázisa a jelenlegi építőipari helyzetre tekintettel - az anyag- és erőforrás hiány következtében bekövetkezett piaci árak emelkedésére való figyelemmel - 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 is közrejátszanak a beruházási és felújítási kiadások alacsony teljesítésében.

### **Beruházások és felújítások**

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

- Apáczai udvarán lévő kosárlabda pálya kialakítása, kapu építés, palánk felállítása
- Berzsenyi u.17. mozgáskorlátozott feljáró
- Göcseji u.53. sz. alatti ingatlan környezetében forgalomcsillapító intézkedések
- Erkel Ferenc utca 20. A/B/C előtt a járdáról az úttestre lejáratok
- Bazitai park
- Boldogasszony kápolna építése a Gébárti tónál
- Munkaerő-piaci mobilitást elősegítő munkásszállás építése
- Lakóövezetbe sorolt ingatlanok vásárlása Lakásalapból

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

- Kosztolányi óvoda intézményi fejlesztések támogatás
- Petőfi óvoda intézményi fejlesztések támogatás
- Landorhegyi óvoda eszközfejlesztés
- Izsák iskola- játszótér építés
- Csány László KSZK eszközfejlesztés
- Városi Középiskolai Kollégium parkoló építés, eszközbeszerzés
- Petőfi utcai bölcsőde felújítás, támogatás
- Típegő bölcsőde fejlesztés
- Petőfi Iskola Hang- és vizuáltechnikai eszközök beszerzése
- Olai templom előtti rész térkövezés
- Botfai LSC fejlesztéseinek támogatása
- Andrászhidai közösségi ház felújítása
- Befektetés támogatás a BGS Safety Product Kft. részére

A műszakilag és pénzügyileg is megvalósult főbb felújítási munkák:

- Zalaegerszegi Gondozási Központ Idősek Gondozóháza betonajzat javítási munkái
- Göcseji út 55/A vízelvezetés rekonstrukciója
- Diófa utca felújítása
- Pais Dezső u. 1-3. sz. lépcsőházak előtti járda térköves burkolása
- Landorhegyi u. 26. sz. társasház előtti beközeledő út felújítása
- Cinke utcai lépcső felújítása (lakossági hozzájárulással)
- Lépcsősor utca 1. északi oldal lépcső partfal, rézsű rekonstrukciója
- Vásárcsarnok esővízelvezető rendszerének részleges felújítása

**Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek gazdálkodása**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek bevételei 2019. I. félévében 4.051.368 E Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 53,4 %-a.

A bevétel előirányzatok közötti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. évi módosított előirányzat		2019. I. félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Működési célú támogatások belülről	396.868	5,2	186.896	4,6	47,1
Felhalmozási célú támogatások belülről	14.390	0,2	10.500	0,3	73,0
Működési bevételek	1.254.453	16,5	557.085	13,7	44,4
Felhalmozási bevételek	450	0,0	2.400	0,1	533,3
Működési célú átvett pénzeszközök	88.861	1,2	37.420	0,9	42,1
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Maradvány igénybevétele	564.099	7,4	564.099	13,9	100,0
Központi, irányító szervei támogatás	5.269.657	69,5	2.692.968	66,5	51,1
<b>Összesen:</b>	<b>7.588.778</b>	<b>100,0</b>	<b>4.051.368</b>	<b>100,0</b>	<b>53,4</b>

Az *államháztartáson belülről származó működési célú támogatások* 47,1 %-a, 186.896 E Ft, a *felhalmozási támogatások* 73 %-a, 10.500 E Ft érkezett be a költségvetési szervekhez a vizsgált időszakban.

A működési célú támogatások legnagyobb részét, 138.831 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 557.085 E Ft, az egész évre tervezett előirányzat 44,4 %-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, 2.400 E Ft összegben.

A *működési célú átvett pénzeszközök* előirányzata az államháztartáson kívülről származó pénzeszközöket tartalmazza, az I. félévben 37.420 E Ft, a tervezett előirányzat 42,1 %-a realizálódott. A támogatások, melyek alapítványoktól, non-profit szervezetektől, vállalkozásoktól érkeznek, jellemzően a kulturális ágazat költségvetési szerveit érintik.

A *maradvány igénybevétele* 564.099 E Ft összegben teljesült. A költségvetési szervek a 2018. évi maradványukat a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint tervezték vissza és használják fel 2019-ben.

A központi, *irányítószervi támogatás* jelenti a bevételek legnagyobb részét, 66,5 %-át. A költségvetési szervek 2019. I. félévében 2.692.968 E Ft-ot hívtak le az önkormányzattól, ami az egész évre tervezett összeg 51,1 %-a.

A *kiadások* 48,2 %-a, 3.660.031 E Ft teljesült az eltelt időszakban, az egyes kiadásnemek alakulása az alábbi táblázatban olvasható:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. évi módosított előirányzat		2019. I félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Személyi juttatások	3.954.163	52,1	1.897.956	51,9	48,0
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.	812.093	10,7	400.084	10,9	49,3



<i>hozzájárulási adó</i>					
<i>Dologi kiadások</i>	2.567.881	33,8	1.256.636	34,3	48,9
<i>Ellátottak juttatása</i>	4.507	0,1	400	0,0	8,9
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	75.002	1,0	31.355	0,9	41,8
<i>Beruházások</i>	137.321	1,8	66.902	1,8	48,7
<i>Felújítások</i>	37.811	0,5	6.698	0,2	17,7
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>					
<b>Összesen:</b>	<b>7.588.778</b>	<b>100,0</b>	<b>3.660.031</b>	<b>100,0</b>	<b>48,2</b>

A **személyi jellegű kiadások** és a hozzá kapcsolódó **szociális hozzájárulási adó és járulékok** tették ki az I. félév költségeinek 62,8 %-át. A személyi jellegű kiadások előirányzatának 48 %-át, a járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának 49,3 %-át használták fel a vizsgált időszakban.

A személyi jellegű kiadásokban az előző évhez viszonyítva növekedést tapasztalhatunk, aminek egyik oka, hogy 2019-ben a minimálbér 138.000 Ft-ról 149.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 180.500 Ft-ról 195.000 Ft-ra emelkedett.

Az óvodákban az óvónő hiány hatása jelentkezik. Az intézmények, hogy feladataikat el tudják látni, kénytelenek nyugdíjas óvodapedagógusokat visszafoglalkoztatni, akiknek az életpályamodellből adódóan magasabb a bérük, így a szükséges személyi kiadások egyre magasabbak. Minden intézmény törekszik arra, hogy egyensúlyban tartsa a költségvetését, ezért az első félévben csak a kötelező bérelemek kifizetése történt meg.

A járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke fokozatosan csökken, ez a tendencia folytatódik 2019. II. félévében is. 2019. július 1-jétől az eddigi 19,5 %-os mérték 17,5 %-ra mérséklődik.

A **dologi kiadások** 1.256.636 E Ft-ban, 48,9 %-ban teljesültek, az összes költség 34,3 %-át teszik ki.

A dologi költségek legnagyobb részét a vásárolt élelmezésre, a közüzemi díjakra, a karbantartásra fordított összegek jelentik.

**Ellátottak juttatására** 400 E Ft került kifizetésre krízissegélyként a Család- és Gyermejköltségi Központban.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 31.355 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 2018-ban az önkormányzattól,
- a Göcseji Múzeum megállapodás alapján átadott pénzeszközét a KKGESZ-nek.

A **beruházási kiadások** tervezett előirányzatának 48,7 %-a, 66.902 E Ft teljesült az első félévben. A főbb tételek az alábbiak voltak:

- Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék beruházásai: árnyékoló, szárítógép, kaputelefon, újszülött gyakorlóbabá, hűtőszekrény, zászlók, fűnyíró.
- 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 Kistéletpülési Könyvtári Szolgáltató Rendszer informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzései.

A **felújítási kiadások** 6.698 E Ft-ban teljesültek, ami a tervezett előirányzat 17,7 %-a.

- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: a Deák téri épület kölcsönzőterében padlócsere valósult meg.

### **Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása**

A Polgármesteri Hivatal **bevételeinek** 1.453.348 E Ft-os eredeti előirányzata az I. félév közbeni előirányzat-módosítások után 1.519.272 E Ft-ra módosult, melynek 46,5 %-os teljesítése 706.276 E Ft bevételt eredményezett.

**Az államháztartáson belülről származó működési célú bevétel** befolyt összege 13.449 E Ft, összetétele az alábbiak szerint alakult:

- a Nemzeti Választási Irodától érkező pénzeszköz az Európai Parlamenti képviselőválasztás lebonyolításával kapcsolatban,
- a Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztítótelep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulástól beérkező összeg a társulás munkaszervezeti feladatainak ellátására.

A **működési bevétel** 9.392 E Ft volt az I. félévben, forrásai:

- bérleti díjak,
- munkahelyi étkeztetés,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak,
- az alsóerdei vendégház bérbeadása.

A 2018. évi **maradvány** 86.170 E Ft összegben visszatervezésre került, a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően.

A Polgármesteri Hivatal 597.265 E Ft-ot hívott le az önkormányzattól **központi, irányítószervi támogatásként**, ami az összes bevétel 84,5 %-át teszi ki.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körébe tartozó szakfeladatok 2019. évi eredeti kiadási előirányzata 1.453.348 E Ft volt, mely a félév végére 1.519.272 E Ft-ra módosult. A **kiadások** 703.651 E Ft-os tényleges összege 46,3 %-os teljesítést mutat.

**Személyi juttatásokra** és az ehhez kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra** jutó együttes módosított előirányzat 1.254.062 E Ft, a tényleges kiadás 606.142 E Ft-ban realizálódott, ez 48,3 %-os felhasználást jelent. Az e címenen szereplő kiadások az összes kiadás 86,1 %-át képviselik.

**Dologi kiadásokra** 223.224 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 40,4 %-os, mely összességében 90.185 E Ft volt.

Néhány tétel kiemelve:

- közüzemi költségek,
- informatikai beszerzések, szolgáltatások,
- munkahelyi étkeztetés kiadásai,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó kiadások,
- közbeszerzések lebonyolítása,
- alsóerdei vendégház működési költségei,
- adóigazgatási tevékenység dologi működési költségei,
- közterület-felügyelet dologi működési kiadásai.

**Beruházások, felújítások** finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 41.986 E Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből félév végéig 7.324 E Ft került felhasználásra.

Főbb tételek:

- informatikai célú beruházások: szoftverek, monitorok, nyomtatók, notebook,
- bútorok beszerzése: íróasztal, fiókos konténer,
- új gépkocsi vásárlása a gyepmesterek részére,
- eszközbeszerzés keretében tárgyi eszközök (fényképezőgépek, porszívók, kávéfőző) beszerzése.

### **Bizottsági határozatok:**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága 84/2019. számú** határozatával, 8 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett a tájékoztatót tudomásul vette.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 104/2019. számú** határozatával – 11 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság 120/2019. számú** határozatával, 6 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A **Műszaki Bizottság 103/2019. számú** határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 3 tartózkodással tudomásul vette.

A **Gazdasági Bizottság** az előterjesztést **120/2019. számú** határozatával, **7 igen szavazattal és 2 tartózkodás mellett** tudomásul vette.

A **Pénzügyi Bizottság** az előterjesztést **56/2019. számú** határozatával, 6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város **Roma Nemzetiségi Önkormányzata 36/2019.(IX.05.)** számú határozatával az előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A **településrészi önkormányzatok** részéről vélemény, javaslat nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2019. szeptember 5.

  
**Balázs Zoltán**  
 polgármester



Szijártóné Gorza Klára  
bejegyzett könyvvizsgáló  
iroda: 8900 Zalaegerszeg, Batthyány út 3-7.  
Levélcím: 8900 Zalaegerszeg, Pf 379.  
Tel./fax: 92/348-831  
Tel.: 92/596-834, 20/326-6964

---

**KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**  
**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése**  
**2019. szeptember 12.-i ülésére**

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város**  
**2019. I. félévi gazdálkodásáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 2019. évi költségvetéséről szóló többször módosított 2/2019.(II.08.) önkormányzati rendelete időarányos teljesítését mutatja be a 2019. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató.

A tájékoztató a költségvetéssel azonos szerkezetben, a címrendnek megfelelően tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatainak 2019. I. félévi teljesítését.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2019. I. félévi gazdálkodása során a módosított bevételi előirányzatok teljesítése 21.750.651 E Ft, az éves előirányzat 46,8 %-a, a módosított kiadási előirányzatok teljesítése 10.218.313 E Ft, az éves előirányzat 22,0 %-a.

*Bevételi oldalon* a működési célú bevételek 63,4 %-ban teljesültek.

*A működési célú bevételi előirányzatok* közül az állami támogatások kiutalása a központi finanszírozási előírásoknak és ütemezésnek megfelelően történt.

A közhatalmi bevételek időarányos mértéket meghaladva teljesültek 52,7 %-ra, elmaradás csak az idegenforgalmi adónál látható. A meghatározó adónemek közül a helyi iparüzési adó bevétel 50,9 %-a realizálódott, míg az építményadó bevétel éves előirányzatának 57,6 %-a, a gépjármű adó bevétel 53,9 %-a teljesült.

A vagyon hasznosításból, szolgáltatási és egyéb díjakból származó működési bevételek, az időarányos mértéktől elmaradnak a beszámolási időszakban. Az elmaradás használati díjakból, általános forgalmi adó megtérülésből, valamint a projektekhez kapcsolódó működési bevételek elmaradása miatt áll fenn.

A működési célra visszatervezett költségvetési maradvány 4.636.719 E Ft.

*A felhalmozási célú bevételi előirányzatok* teljesítése 39,8 %, előző évi költségvetési maradvány visszatervezésre került, a forgatási célú értékpapírokból 410.000 E Ft bevonás történt, a projektek megvalósításához kapcsolódóan.

A felhalmozási bevételek és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök időarányos mérték felett realizálódtak.

A felhalmozási célú támogatások teljesülése államháztartáson belülről 64,1 %.

A finanszírozási bevételeknél a felhalmozási célú hitel felvett összege 174.204 E Ft, 51,1 %-a a tervezettnél.

*Kiadási oldalon* a működési célú kiadások teljesülése 40,9 %. A felhalmozási célú kiadásoknál az éves előirányzat 18,8 %-a teljesült, az időarányos teljesítéstől jelentősen elmaradva, a projekt beruházások és a felújítások elhúzóódása miatt.


Az önkormányzat költségvetési szerveinél - a Polgármesteri Hivatallal együtt - a bevételek 53,4 % - a, a kiadások 48,2 %-a teljesült a költségvetési év első félévében. A központi irányítószervi támogatás 2.692.968 E Ft összege a saját bevételekkel, az átvett pénzeszközökkel és a visszatervezett maradvány 564.099 E Ft összegével biztosította az önkormányzat költségvetési szerveinek működését.

*A 2019. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató az önkormányzat és költségvetési szervei 2019. I. félévi főkönyvi könyvelése alapján készült.*

*A tájékoztató számszaki adatai főkönyvi adatokkal alátámasztottak, a negyedéves zárlati feladatokat elvégezték.*

**Összefoglalva** megállapítható, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei kiegyensúlyozott gazdálkodást folytattak, az önkormányzat feladatellátása biztosított volt, a működési előirányzatok közel időarányosan teljesültek, a felhalmozási előirányzatoknál azonban jelentős az elmaradás, a projektek megvalósításának időbeni elhúzódása miatt.

Zalaegerszeg, 2019-09-05.

  
Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai nyilvántartási szám 001067

