



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 Önkormányzata Közgyűlése
2025. szeptember 11-i ülésére*

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2025. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Közgazdasági Osztály
Takácsné Simon Anita osztályvezető *konny*
Tóth Ágnes üzemgazdasági csoportvezető *Tóth A!*

Egyeztetve: Valamennyi szakosztállyal

Tárgyalta: Valamennyi Bizottság

Törvényességi, tartalmi és formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály *Dr. V. V.*

Tisztelt Közgyűlés!

Az önkormányzat 2025. I. félévi gazdálkodásáról az alábbiakban adunk tájékoztatást:

Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzati szinten 22.622.617 E Ft összeggel 49,2 %-os arányban teljesültek az I. félévben, ezen belül az önkormányzat esetében költségvetési szervek nélkül 48,2 %-os, a költségvetési szerveknél 60,4 %-os volt a teljesítés mértéke. A bevételek teljesítését nagyban befolyásolta, hogy a jelenleg érvényben lévő számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány igénybevitelét – 7.464.091 E Ft-ot – bevételként már az I. félévben el kell számolni a teljes összeggel, függetlenül attól, hogy felhasználásra került-e a kapcsolódó kiadások teljesítéséhez. Az Önkormányzat címrendjének megfelelően az alábbiakban mutatjuk be a bevételek alakulását.

A szociális és igazgatási feladatoknál 16.503 E Ft összegű bevétel realizálódott az I. félévben, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 67,7 %-os teljesítésnek felel meg. Az Egerszeg kártya értékesítéséből 12.819 E Ft bevétel folyt be, a tervezett bevétel 52,6 %-a. 4.181 db kártya igénylésére került sor, melyből 2.262 db-ot már elektronikus úton igényeltek. A szakosztálynál 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 és igazgatási bírságok megfizetése, ezekből együttesen 3.684 E Ft bevétel származott.

A humánigazgatási feladatoknál 256.578 E Ft összeggel a tervezett bevételek 45,6 %-a realizálódott az I. félévben, a főbb tételek az alábbiak.

A tervezett bérleti díj időarányos részét fizette meg a Magyarországi Református Egyház a Gasparich utca 53/A. számú ingatlan vonatkozásában, ahol a Mandulavirág Fogytékossággal Élők Református Szeretetotthona működik, ez 4.559 E Ft bevételt jelentett.

Az önkormányzat a Hevesi Sándor Színház működtetésére 72.125 E Ft-ot, a Griff Bábszínház működtetésére 16.250 E Ft támogatást kapott 2025. I. negyedévére a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól a társműködtetői megállapodások alapján, amely összegek továbbadásra kerültek az intézményeknek.

150.000 E Ft állami támogatás érkezett a Mindszentyneum 2025. évi működtetésére, ami továbbadásra került a Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága felé.

A főépítési feladatoknál tervezett bevétel 9.131 E Ft, ebből 5.553 E Ft folyt be az I. félévben. A belterületbe vonással kapcsolatos költségek megtérítése a kifizetésekkel összhangban történt, a helyi építészeti értékek védelme alap előző évi maradványa – a számviteli szabályoknak megfelelően – teljes összegben elszámolásra került.

A városüzemelési feladatoknál az I. félévi 334.454 E Ft összegű teljesítés 38,7 %-os arányt jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az időarányos mértéknél alacsonyabb teljesítést többek között az eredményezte, hogy az Aquapark üzemeltetés bevétele a nyár folyamán realizálódik, az I. féléves teljesítésben még nem szerepel, a Gébárti fürdő létesítmény üzemeltetésénél pedig a tervezett bevétel 24,7 %-a, 4.389 E Ft folyt be.

Állatvédelmi hatósági jogkörben 1.989 E Ft állatvédelmi bírság folyt be 2025. I. félévben, mely a tervezett bevétel 62,6%-a

A köztisztaság szerződéses munkák soron a tervezett 44.000 E Ft-ból 19.311 E Ft realizálódott.

Közművesítési hozzájárulásként – utólagos csatlakozási hozzájárulás tárgyban – bruttó 8.065 E Ft került befizetésre.

A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásából származó tervezett bevétel 41,6 %-a, 194.326 E Ft teljesült az I. félévben.

A **városépítészeti feladatoknál** a bevétel 6.278.211 E Ft-ban teljesült, ez 49,5 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz képest.

A Zalavíz Zrt által üzemeltetett nem víziközmű vagyon használatáért fizetendő bérleti díjból működési bevételként 21.740 E Ft folyt be a vizsgált időszakban.

A szennyvíz vagyon használati díjaként és áfa visszaigénylésként tervezett bevételéből 92.750 E Ft, az ivóvíz vagyonnal kapcsolatban pedig 54.862 E Ft volt a működési bevétel teljesítése.

Több kiemelt projekthez kapcsolódó, 2025-re tervezett támogatásból történt kiutalás, összesen 511.908 E Ft összeggel, ezek az alábbiak voltak:

- | | |
|---|--------------|
| • TOP PLUSZ – Bazitai Óvoda újjáépítése | 35.737 E Ft |
| • Északi Ipari park infrastruktúra fejlesztésével összefüggő közműfejlesztések és közműcsatlakozások – csapadékvíz biztonságos kezelése | 410.000 E Ft |
| • Andrásidai mini bölcsőde | 66.171 E Ft |

Az egyéb projekteknél keletkezett maradványok teljes összege – 4.134.484 E Ft – igénybevételenek számviteli elszámolása megtörtént az I. félévben.

A hazai finanszírozással megvalósuló projektek átmenetileg szabad pénzeszközeiből lehetőség volt állampapírt vásárolni, az előirányzat maradványok egy része is állampapírban testesült meg év végén. A projektek előre haladtával szükségessé vált az állampapírokból értékesíteni és bevonni a kifizetésekhez, így az I. félévben az alábbi összegű visszaváltások történtek:

- | | |
|---|----------------|
| • Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése projekthez | 105.000 E Ft |
| • Közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztéséhez | 1.030.000 E Ft |

Az értékpapírok beváltásához kamatbevétel is kapcsolódott:

- | | |
|---|--------------|
| • Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése projekthez | 70.077 E Ft |
| • Közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztéséhez | 249.582 E Ft |

A **vagyongazdálkodási feladatoknál** az 1.451.481 E Ft bevétel 70,8 %-os teljesítést jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva az I. félévben.

Ingatlanértékesítés bevétele két soron is szerepel: az *Ingatlaneladás* soron 46.114 E Ft, és a *Tudomány és technika parkban ingatlan értékesítés* soron 50.820 E Ft teljesült.

Egyéb ingatlanhasznosítás (nem lakás célú bérleti díj) költségvetési soron az ingatlanok hasznosításából – elsősorban nem lakás célú helyiségek bérleti díjaiból 2025. I. félévében 107.852 E Ft bevétel származott, mely a 131.445 E Ft előirányzat 82,1 %-a. A bérleti díj bevételek között kiemelkedő tétel a TV torony antenna bérleti díj bevétele mintegy 41.000 E Ft értékben.

A költségvetésben külön nevesített bérleti díj bevételek a szerződések szerint alakultak, a bérleti díjak teljesítése időarányos.

A vagyongazdálkodási feladatok legnagyobb tétele a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. értékesítése 686.049 E Ft bevétellel.

A Zala-Müllex Kft-től tervezett 250 millió Ft osztalék befizetése megtörtént.

A jogi és igazgatási feladatok körében 88.578 E Ft összeggel a tervezett bevételek 63,4 %-a teljesült az I. félévben.

Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevételek a tervezetthez viszonyítva az időarányosnál jobban teljesültek, 31.990 E Ft folyt be, ez 73,6 %-os teljesítés.

A közterület reklám célú bérbeadása előirányzaton 25,5 %-os teljesítéssel 7.816 E Ft keletkezett.

A közterület-használati szerződések díjtételeiből származó bevételek éves előirányzata 65.000 E Ft. Az ebből származó közhatalmi bevétel 47.499 E Ft volt (73,1 %), továbbá 50 E Ft működési bevétel folyt be.

A pénzügyi lebonyolítás címen 11.800.948 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 46 %-os teljesítést jelentett.

Az önkormányzat meghatározó bevételét képező **állami hozzájárulásokból** a tervezett előirányzat 51,7 %-a, 3.447.030 E Ft realizálódott az I. félévben.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatásként jelent meg a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett 11.000 E Ft, illetve a Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága által visszafizetett 15.000 E Ft.

A működési bevételek között bevétele származott az önkormányzatnak Áfa visszaigénylésből, kártérítésből, valamint a folyószámlához és az értékpapír beváltáshoz kapcsolódó kamatokból.

Működési célú átvett pénzeszközként jelenik meg a Nyugdíjasházi adományként befizetett 29.600 E Ft.

Az adóbevételek alakulása tekintetében megállapítható, a 2025-ös év első felében 5.475.275 E Ft-ot realizáltunk az előző év 4.491.184 E Ft-os bevételével szemben. A többlet 984.323 E Ft, 22 %-kal haladja meg a bázist, az időarányos teljesítés a tervezetthez képest 59 %-os.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparűzési adó** bevételből az éves 7.630.000 E Ft-os előirányzat 60 %-a, 4.569.865 E Ft realizálódott. A tavalyi év hasonló adata 53 % illetve 3.849.548 E Ft volt, a bázis évihez képest jelentős, 19 %, 720.317 E Ft a növekedés. A magas teljesülési arány azonban csalóka, az egyik legnagyobb adózónk ugyanis 491.954 E Ft adótúlfizetéssel rendelkezik, amelyet bármikor visszakérhet. Ezen túlfizetés nélkül 228.363 E Ft a többletbevétel, + 6 %, ami még így is rendkívül kedvező. Iparűzési adóbevételünk jelenlegi alakulásának tekintetében egyelőre nem érzékelhető az ipari tevékenység nemzetgazdasági szintű visszaesése. A 2025. szeptemberre előírt adóelőleg összege 3.405.459 E Ft, ezt figyelembe véve a tavalyi összeg körül várjuk az idei teljesítést.

Az önkormányzat második legnagyobb saját bevételét jelentő **építményadó** összegéből az éves előirányzat 53 %-a, 818.189 E Ft realizálódott. A tavalyi év hasonló adata 566.637 E Ft, illetve 54 % volt, 251.552 E Ft, 44 %-os a növekedés. A bevétel emelkedésének oka, az adómértékek 2025. január 1-től történő megemlése. Jelenleg 1.939 db adózó, 4.062 db adótárgy után köteles építményadót fizetni, az adóköteles hasznos alapterület 1.189.903 négyzetméter, a kivetett adó 1.521.123 E Ft. Éves szinten a tervezett 1.550.000 E Ft-os adóbevétel teljesítése valószínűsíthető.

Idegenforgalmi adó tekintetében az első félévben 16.621 E Ft bevétel keletkezett, az éves terv 42 %-a, a tavalyi hasonló adat 10.085 E Ft, illetve 37 % volt.

Az adó mértéke 2025. január 1-től 350 Ft-ról 500 Ft-ra emelkedett. Ebben az évben a szállásadók június 30-ig összesen 63.642 db vendégéjszakáról adtak számot, az előző évi 106.704 db vendégéjszakával szemben, amelyből ebben az évben 34.904 volt adóköteles, a bázis évi 29.050 db ellenében. Az összes vendégéjszaka csökkent, azonban az adóköteles vendégéjszakák száma jelentősen nőtt, aránya 27 %-ról 55 %-ra emelkedett. A tervezett 40 millió forintos bevétel teljesülése valószínűsíthető.

Magánszemélyek kommunális adója számlán a félév végéig 37.734 E Ft bevétel realizálódott, a tavalyi év hasonló összege 22.288 E Ft volt. Ez az éves tervezett összegnek a 74 %-a, az adózók jelentős része márciusban teljesítette az egész éves adófizetési kötelezettségét. Az adó mértéke 28.500 Ft-ról 45.000 Ft-ra emelkedett. A lakások adásvételében, ezen belül a nem zalaegerszegi lakosok városunkban történő befektetési célú lakásvásárlásaiban évről-évre növekedést tapasztalunk. Jelenleg 1.385 db lakás után, 1.269 fő magánszemély fizet adót. Az éves terv (51.000 E Ft) több millió forintos összegű túlteljesítést várjuk, az évi kivetés 53.456 E Ft.

A **talajterhelési díj** beszédési számlán 3.731 E Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett összeg 62 %-a. A tavalyi összeg 7.962 E Ft volt. A tavalyi magas bázis néhány ipari nagyfogyasztó belépésnek volt köszönhető, amely viszont csak átmeneti állapot volt, azóta megtörtént a rákötés a hálózatra.

Ezen felül **bírságból** és **késedelmi pótlékból** 29.072 E Ft (13.378 E Ft, illetve 15.694 E Ft) folyt be a bázis időszak 34.461 E Ft-tal (17.358 E Ft, illetve 17.103 E Ft) szemben.

A Polgármesteri Kabinetnél 14.336 E Ft bevétel realizálódott, legnagyobb tétele a Zalaegerszegi Élmenypark Kft. működési támogatásából történt visszafizetés 10.738 E Ft.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2025. I. félévben teljesített összes kiadása költségvetési szervekkel együtt **16.576.125 E Ft**, ez a **45.959.808 E Ft** módosított előirányzathoz viszonyítva 36,1 %-os teljesítést jelentett.

A költségvetési szerveknél a teljesítés 46,5 %-os, az önkormányzat teljesítése költségvetési szervek nélkül 32 % volt.

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

Szociális és igazgatási feladatok:

A módosított előirányzat 185.736 E Ft, teljesítése 51.849 E Ft, 27,9 %-os volt.

Szociális támogatások

2025. április 1-i hatállyal a Közgyűlés döntött a települési támogatásról és a gyermekvédelmi ellátásokról szóló 7/2022. (III. 18.) önkormányzati rendelete módosításáról. Ennek keretében a rendszeresen adható támogatások összegeinek (lakásfenntartási segély, gyógyszer-támogatás, gyermekétkeztetési támogatás) és egyes eseti támogatás (átmeneti segély, tűzifa támogatás) emelésére került sor.

Az aktív korú, munka- és jövedelem nélküli, koruk vagy egészségi állapotuk miatt rászorulóknak közül a tavalyi 8 fő helyett 6 fő számára **megélhetési támogatás** került folyósításra.

A havi 25.650 Ft összegű támogatásra valamennyien egészségkárosodásuk alapján váltak jogosulttá. Az előirányzott 5.000 E Ft 18,5 %-a, 923 E Ft került kiutalásra.

A támogatási rendszer megélhetésre nyújtott rendszeres támogatása azokat a rászorulókat kívánja elérni, akik a központi finanszírozású, kormányhivatal által nyújtott ellátásokból (pl. egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás) hosszabb időre kiszorultak.

A lakhatás kiadásaihoz egy évre megállapított és havonta utalt **lakásfenntartási segéllyel** nyújt segítséget az önkormányzat az alacsony jövedelmű családoknak, illetve háztartásoknak. A támogatásra jogosultak száma 294 fő, a kiutalt összeg tárgyidőszakban 6.277 E Ft volt. Fedezetét az önkormányzati bérlakásban élők esetében a Lakásalap biztosítja. A jogosultak 55 %-a egyszemélyes háztartásban él. 2025. április 1-jétől a fajlagosan magasabb költségeikre tekintettel náluk magasabb összegű, havi 8.000 Ft, míg a többszemélyes háztartásban élő jogosultságot szerettek esetében 6.000 Ft a megállapított támogatás. A segélyt természetben nyújtja az önkormányzat, tehát a társasház vagy a közműszolgáltató, önkormányzati bérlakás esetén a LÉSZ Kft. számlájára kerül utalásra, kivéve azt a 21 családot, akik szilárd tüzelő vásárlásához kértek segítséget. Ők egyösszegű, előre történő kifizetéssel jutnak hozzá a támogatáshoz.

A második legnagyobb felhasználás **gyógyszertámogatásra** történt. Ilyen módon a rendszeres és jelentős gyógyszerköltséggel rendelkező, alacsony jövedelműek kaptak utalvány formájában hozzájárulást az önkormányzattól. A támogatásra 114 rászoruló vált jogosulttá, közülük 80 fő 70 éven felüli. A kiutalásra került 2.489 E Ft összegű támogatás 17,8 %-os felhasználást mutat.

A létfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetek feloldására igényelhető **szociális krízisalap támogatás** megállapítása 7 esetben történt az első félévben. Az önkormányzat 2 fő esetében rendszeres ellátást állapított meg, míg 5 fő eseti támogatásban részesült. A segélyt döntően a lakhatással kapcsolatos kiadások, hátralékok indokolták. A felhasznált 1.370 E Ft a rendelkezésre álló előirányzat 38,1 %-át jelentette.

Lakhatási krízisalapból történő támogatásra nem érkezett kérelem.

Gyermekétkeztetési támogatásra jogosultságot 27 kiskorúnak állapított meg az önkormányzat. A támogatás az étkezési napok lekérdezését követően utólag, közvetlenül a szülő részére került utalásra. Az érintett 21 család az év során eddig átlagosan 35.000 Ft díj megfizetése alól mentesült. A pénzügyi teljesítés 735 E Ft összeggel 36,8 %-os volt.

Bursa Hungarica ösztöndíjak kiutalására minden év első felében az adott év január 31. napjáig kerül sor (a következő kiutalásra augusztus 31-éig). Az idei évben ez 15 pályázót érintett. A kiutalt 750 E Ft összegű támogatás 18,8 %-os felhasználást mutat. Az illetékes minisztérium ezen felül az önkormányzati ösztöndíjjal azonos, de legfeljebb 5.000 Ft összegű központi támogatást is folyósít a hallgató számára.

Köztemetés elrendelésére 12 esetben került sor. Az átlagos temetési költség 160.750 Ft volt, a felhasznált költségvetési forrás 1.929 E Ft-ot tett ki, ami 29,7 %-os felhasználást jelent. Ebből eddig 6 esetben térült meg a köztemetés teljes költsége. Egyéb esetekben többségében hagyatéki hitelezői igény bejelentésre került sor, vagy a hozzátartozó részletekben fizeti meg a temetési költségeket. Az elmúlt években történt közköltségen történő temetések költségeinek visszakövetelése során idén eddig 1.964 E Ft folyt be az önkormányzathoz.

A hozzátartozó eltemettetésének költségeihez 19 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos kapott átlagosan 48.263 Ft temetési segélyt. A 917 E Ft összegű kifizetés 45,9 %-os felhasználást jelentett.

A váratlan, létfenntartásukat veszélyeztető helyzetbe került családok egyszeri támogatást igényelhetnek. Ilyen célra **átmeneti segély** 35 alkalommal került megállapításra. A megoldást igénylő problémák változatosak, de döntően a lakhatás kiadásaihoz, az ott keletkezett hátralékokhoz kérték az önkormányzat segítségét. 2.278 E Ft kifizetés történt, a keret 57 %-a.

Tűzifa támogatást 28 rászoruló zalaegerszegi lakos igényelt. Minden esetben a maximális 57.000 Ft-tal illetve az év során megemelt összeggel, 85.500,- Ft járultunk hozzá a tüzelő beszerzéséhez. A teljesítés 1.966 E Ft összeggel 65,5 %-os volt.

Lakásgazdálkodási feladatok

Az **első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönére** nem nyújtottak be pályázatot. A korábban nyújtott kölcsönből gyermekkedvezmény sem került elszámolásra.

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 többletköltségei a Szociális és Igazgatási Osztály költségei között jelentkeztek, miután a közbiztonsági referensek munkájukat az Általános Igazgatási és Lakásgazdálkodási Csoport keretében, más igazgatási feladataik mellett végezték.

Egyéb igazgatási feladatok

Egerszeg Kártya ellenében kedvezményt nyújtók részére történt kifizetések (Zalaegerszegi Sport - és Tanuszoda, MÁV Személyszállítási Zrt., ZTE KK Kft. ZTE FC Zrt., Hevesi Sándor Színház, Alsóerdei Sport- és Élmenypark, Kalor Zala Kft.-Zalaegerszegi Termálfürdő), kártyák megszemélyesítése, postaköltség, új kártyák igénylése, online igénylő rendszer, fizetési terminál, pénztárgép működésének költségei 21.056 E Ft-ot tettek ki. A Keresztury VMK, a Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága és a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére intézményfinanszírozásként 4.819 E Ft került leszervezésre kompenzációként.

Nemzedékek kézfogása program költségvetési sor terhére a nyugdíjasok egyszeri támogatása, valamint „Babautalványok” és az „Ifjú házaspároknak” készíttetésére és beváltására történt kifizetés került elszámolásra, mindösszesen 6.395 E Ft összegben. Az idei I. félévben 125 babautalvány és 36 „Ifjú házaspároknak” kiadására került sor. A 20.000 Ft összegű nyugdíjas támogatást 34 igénylőnek folyósította az önkormányzat. A Nemzedékek kézfogása előirányzat felhasználása 28,7 % volt.

A **„Lakhatásért” Közalapítvány** számára előirányzott 3.000 E Ft önkormányzati támogatásból időarányosan 1.500 E Ft került kiutalására az I. félévben.

Humánigazgatási feladatok:

A működési kiadások módosított előirányzata 2.055.227 E Ft, az I. félévi teljesítése 1.038.001 E Ft volt, ez 50,5 %-os felhasználást jelentett.

Oktatási feladatok

- Zalaegerszeg MJV Önkormányzata és a **Zalaegerszegi Szakképzési Centrum** között 2017. április 1-jétől határozatlan időtartamra létrejött Együttműködési Megállapodásban foglaltak alapján Zalaegerszeg MJV Önkormányzata a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum részére 8.500 E Ft támogatást nyújtott a 2024/2025. tanév II. félévében a tanulmányaikat hiányszakmában folytató, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók támogatásához.
- A Humánigazgatási Bizottság az **„Intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása”** költségvetési soron szereplő 3.000 E Ft előirányzat terhére támogatta a bizottságnak címzett, a város területén működő intézmények és civil szervezetek egyedi támogatási kérelmeit. Az előirányzat felhasználása az I. félévben 40,2 %-os volt.

- A **„Pedagógus napi rendezvény”** költségvetési soron 1.100 E Ft állt rendelkezésre, teljesítése 869 E Ft volt. A rendezvény 2025. június 2-án lezajlott, 13 fő pedagógus, pedagógiai munkát segítő alkalmazott kapott jutalmat.
- A **Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány** támogatására 45.000 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés az egyetemi, és diákrendezvények, egyéni támogatások, valamint a működési kiadások költségeihez. Az I. félévben 27.500 E Ft került elköltésre.
- Az önkormányzat 2025. évben is biztosította az alternatív napközbeni ellátás keretében a nyári napközis tábor a zalaegerszegi általános iskolai korosztálynak. A **„nyári táboroztatás”** soron rendelkezésre álló, a nyári napközis tábor megszervezésével kapcsolatban elkülönített 11.000 E Ft a feladatot ellátó két intézmény (Keresztury VMK és a Zegesz) részére került leszerzésre.
- A **„Nemzeti Orvosbiológiai Alapítvány tudósképző akadémia programjának támogatása”** címen 2.500 E Ft támogatás került kiutalásra megállapodás alapján.

Kulturális és ifjúsági feladatok

- **„Ifjúsági rendezvények”** felhasznált összege 1.431 E Ft. Erről a sorról került finanszírozásra a minden évben megrendezésre kerülő végzősök jutalmazása és a végzősök fája ültetésének költségei.
- **„Zalaegerszegi Városi Diákönkormányzat”** felhasznált összege 1.910 E Ft. A sorról a Zalaegerszegi Városi Diákönkormányzat működése, marketingje és egyéb rendezvényeinek, programjainak költségei kerültek finanszírozásra, valamint a ZVDÖK iroda felújítási költségeire megállapodás útján biztosítottunk támogatást a Zalaegerszegi Fiatalok Egyesülete számára.
- **„Zalaegerszegi Városi Diáknapiak”** felhasznált összege 3.642 E Ft. Az előirányzat terhére 3.000 E Ft támogatást nyújtottunk a Keresztury Dezső VMK-nak a Városi Diákvetélkedő lebonyolításához.
- **„Felsőoktatási ösztöndíj és támogatás”** A 2024/25-ös tanév tavaszi félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíj felhívására 82 érvényes pályázat érkezett. A kiutalt ösztöndíj összege 82 fő x 61.765 Ft, összesen 5.250 E Ft volt. A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásért Közalapítványon keresztül a felsőoktatásban tanuló hallgatók ösztöndíjának biztosításhoz 3.250 E Ft támogatást nyújtott az önkormányzat.

Közművelődési feladatok

Külön előirányzaton szerepelnek olyan rendezvények/események melyeknek szervezését az önkormányzat kezdeményezte, vagy társszervezőként csatlakozott és támogatta annak megvalósulását. A támogatott rendezvények az alábbiak voltak az I. félévben:

- | | |
|--|-------------|
| • Magyar Kultúra Napja, melyen átadásra kerültek a kulturális ágazatban dolgozók elismerései és a Kultúra Mecénása-díj | 2.660 E Ft |
| • Filmzenei koncert a Zalaegerszegi Szimfonikus Zenekar közreműködésével | 14.000 E Ft |
| • Városi Hangverseny- és Kiállítóteremben rendezvények | 1.500 E Ft |
| • A Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatóságának rendezésében a '80-as évek kiállítása | 3.800 E Ft |
| • Street Food weekend – a Zöld Irány Egyesület támogatása | 4.500 E Ft |
| • Éves sajtófotó kiállítás – a Tiszta Lap Kulturális Egyesület támogatása | 300 E Ft |
| • Városi farsang – a Nagycsaládosok Zalaegerszegi Egyesületének támogatása | 500 E Ft |
| • II. Nemzetközi Tánc és Világzenei Fesztivál – az Albatrosz Táncsport Egyesület támogatása | 500 E Ft |
| • Városi Gyermeknap – a Keresztury VMK szervezésében | 3.500 E Ft |

- Prósza Fesztivál – a Keresztury VMK szervezésében 3.500 E Ft

A „Majális” soron tervezett 10.000 E Ft intézményfinanszírozás keretében került átadásra a Keresztury VMK-nak.

Működési támogatásban az alábbi szervezetek és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részesültek, részükre pénzeszközáradási megállapodás keretében került át a támogatási összeg:

- Kvártélyház Kft. 120.000 E Ft
- Zalaegerszegi Szimfonikus Zenekar 6.000 E Ft
- '47-es Honvéd Zászlóalj Hagyományörző Egyesület 500 E Ft
- Pannon Írók Társasága (Pannin Tükör kulturális folyóirat támogatása) 5.000 E Ft
- Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 3.000 E Ft
- Zalaegerszegi Honvéd Klub 500 E Ft

A költségvetés „**önálló kulturális egyesületek, együttesek**” előirányzaton összesen 7.000 E Ft összegű támogatást biztosított. Az előirányzatot a Humánigazgatási Bizottság az SZMSZ-ben és a 2025. évi költségvetésben kapott felhatalmazás alapján osztotta fel 13 kulturális egyesület/alapítvány között. Az előirányzat felhasználása 67,1%-os, 4.700 E Ft volt.

A „**peremkerületek támogatása**” előirányzaton összesen 4.000 E Ft összeget határozott meg a 2025. évi költségvetés. Az előirányzat felhasználásáról szintén a Humánigazgatási Bizottság döntött, 9 szervezet között került felosztásra, felhasználása 87,5%-ban teljesült, 3.500 E Ft-ban.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok

- „**Fogyatékos Otthon működtetése**” költségvetési sor felhasználása 10.500 E Ft volt. Az éves támogatási összeg az önkormányzat és a Magyarországi Református Egyház közötti ellátási szerződésben foglaltak szerint két részletben kerül kifizetésre a nappali ellátás működési kiadásait támogatva ezzel.
- „**Szociális és egészségügyi rendezvények szervezése**” Az előirányzatról került kifizetésre a Bölcsődék Napja (450 E Ft), illetve a ZeGesz Nap (300 E Ft) rendezvény, melyet intézményfinanszírozással adtunk át.
- „**Fogászati alapellátás önkormányzati támogatása**” felhasználása: 11.250 E Ft. Az előirányzatról 23 fogorvosi körzet részére került kiutalásra a 2025. évi 500 E Ft működési támogatás.
- „**Fogászati ügyelet támogatása**” felhasználás: 3.000 E Ft. Az előirányzatról az egészségügyi alapellátásban kötelező önkormányzati feladatként ellátott fogászati ügyelet éves támogatása teljes összegben kiutalásra került.
- „**Városi Időügyi Tanács feladatai**” felhasználás: 1.156 E Ft. Az előirányzatról 13 időügyi szervezet 2025. évi programjait, rendezvényeit és a Senior Akadémia 2024/2025. tanév tavaszi féléve programjait támogattuk.
- „**Egészséges Zalaegerszeg Program indítása**” felhasználás: 4.028 E Ft. Az előirányzatról került kifizetésre az Egészséges Zalaegerszeg Program lakossági tájékoztató füzeté/kiadványa.
- „**Egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete**”: eredeti előirányzat: 750 E Ft, tényleges felhasználás: 390 E Ft. A Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság dönt az előirányzat felosztásáról. 2025. I. félévben 13 kérelmet nyújtottak be a bizottsághoz, melyből 12 pályázati célt támogatott a bizottság.

Sportfeladatok

A kiemelt szakosztályok működési támogatása időarányosan megtörtént.

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

A szabadidősport klubok támogatására, a létesítmények fenntartásának támogatására, a jégcsarnok támogatására, a versenysport- és utánpótlás-nevelés címszó alatt szereplő sportegyesületek kiadásainak támogatására megállapodások jöttek létre, a támogatási összegek utalása teljes egészében, vagy többségében időarányosan teljesültek az I. félévben.

Főépítési feladatok körében a működésre előirányzott összeg 12,4 %-a került felhasználásra az I. félévben.

Az önkormányzat hatáskörébe tartozó belterületbe vonási kérelmekhez az ingatlan tulajdonosok biztosítják az ezzel kapcsolatos működési kiadásokat. A belterületbe vonás feladatkörön belül 8 ingatlan belterületbe vonása fejeződött be, illetve jelenleg is folyik. A belterületbe vonással kapcsolatosan az önkormányzatnál felmerült költségek összegét az érintett ingatlan tulajdonosok megtérítették az önkormányzat részére.

Városüzemelési feladatokhoz biztosított módosított előirányzathoz képest a teljesítés összességében az időarányos mértéktől elmaradt, 47,5 %-os volt az I. félévben.

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

1. Környezetgazdálkodás és Kommunális Szolgáltatás

Parkfenntartás: e sor terhére egyenlítjük ki a köztéri padok javítását, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzését. A módosított 10.731 E Ft-os előirányzathoz a félév végéig 15,1 %-os teljesítés történt.

A VG. Kft. parkfenntartás szerződéses munkák költségvetési sor terhére történő kifizetések nagy részét a Városgazdálkodási Kft. és az Önkormányzat között létrejött határozatlan idejű szerződésben foglaltak alapján történő parkfenntartási feladatok ellátásához kapcsolódtak. Ennek keretén belül valósult meg a város közparkjainak, településrészeinek, valamint a Parkerdő és Biológuspark fenntartása. A módosított előirányzat 444.327 E Ft, mely tartalmazza a 2024-es áthúzódó előirányzatot is. A pénzügyi teljesítés az időarányostól elmaradt: 40,3 %-os teljesítést mutat.

- **A belterületi fás szárú növények fenntartási munkái** 25.897 eFt módosított előirányzat terhére finanszírozzuk az önkormányzat tulajdonában lévő közterületek, önkormányzati ingatlanok faállomány- kezelési, és fenntartási munkáit, mely kiadás az I. félévben 23,6%-ban teljesült. Az előirányzat felhasználása folyamatos a jelentős mennyiségű faállomány fenntartása érdekében. Az önkormányzat bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől folytat szakszerű erdőgazdálkodást. Az **erdészeti szakirányítási feladatokhoz** szükséges eszközök, műszerek, védőfelszerelések beszerzését, valamint az erdőgazdálkodási szakreferens, ezen munka jogszabályi előírásoknak megfelelő ellátásához szükséges képzésének díját finanszírozza az önkormányzat. Az **önkormányzati tulajdonú erdők ápolása, fenntartása** előirányzat terhére végeztetjük el a mintegy 154 ha erdőterület fenntartását, a módosított előirányzat 57,7 %-a került felhasználásra

- **Játszóterek fenntartása, karbantartása, felnőtt játszóterek karbantartása** előirányzat terhére keretszerződést kötöttünk a LÉSZ Kft-vel a mintegy 81 db játszóter állapotfelmérésére, a mintegy 450 db játszóeszköz karbantartására, valamint 5 darab felnőtt játszóter állapotfelmérésére, karbantartására vonatkozóan. A 29.200 E Ft módosított előirányzat 44,2%-a, 12.898 E Ft teljesült.
- **Környezetvédelmi Alap feltöltése:** ZMJVÖK 25/2025. (II.13.) határozatával felhatalmazta a polgármestert, hogy – az Alapban rendelkezésre álló pénzeszköz terhére – gondoskodjon 8.500 E Ft összegű előirányzat felhasználásáról. Az Alap terhére költöttünk:
 - környezeti nevelésre,
 - zöldfelületek fejlesztésére,
 - zaj- és rezgésvédelemre,
 - faápolási munkálatok elvégzésére,
 - helyi jelentőségű védett természeti területek fenntartása,
 - nyugati ostorfák kiváltására.
- **Zöldterületi Stratégia feladatai:** ZMJVÖK 216/2024. (XII.12.) határozatával elfogadta Zalaegerszeg város 2024. évi Zöldfelületi Stratégiájának végrehajtásáról, valamint a 2025. évi Cselekvési Tervre vonatkozó beszámolót. Az előirányzat terhére a 2025. évi Cselekvési Tervnek megfelelően megvalósult zöldfelület fejlesztések:
 - belvárosi zöldfelületek rendezése;
 - virágládák beültetése, fenntartás;
 - Nyugati ostorfák kiváltása;
 - Zrínyi úti fasorcsere;
 - kaszaházi zöldfelületek rendezése;
 - Zárda utcai fasorcsere;
 - Gébárti vízi létesítmények fásítása.

2025. évben összesen 9.000 E Ft módosított előirányzat áll rendelkezésre, a teljesítés a félév végéig 59 %-os volt.

- **Köztisztasági szerződéses munkák, továbbá nyilvános illemhely üzemeltetése:** sor terhére került kiegészítésre a hulladékgazdálkodással összefüggő feladatok elvégzése, a lom és a tavaszi lombhulladék gyűjtés lebonyolítása a karácsonyfa elszállítása, az illegális hulladéklerakások felszámolása, valamint a temetőekben keletkező hulladékok gyűjtését szolgáló konténerek ürítése. A Széchenyi téri nyilvános illemhely üzemeltetését a Kontakt Humán Kft., a Gébárti tónál található nyilvános illemhely üzemeltetését a Városgazdálkodási Kft. látja el külön szerződés keretében. Az előirányzat felhasználás 36,8 %-ban teljesült.
- **Köztemető fenntartás és temetői létesítmények használati díja** soron szereplő 65.988 E Ft előirányzat teljesítése 69,4 %-os volt. A köztemető üzemeltetésére, fenntartására kegyeleti szolgáltatási szerződést kötött az önkormányzat a Városgazdálkodási Kft-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31. napjáig hatályos. A költségek emelkedése miatt a II. félévi kifizetésekhez az előirányzat emelése szükséges.
- **Állategészségügyi tevékenység, továbbá gyepmesteri tevékenység ellátásához eszköz és munkaruha biztosítása:** az előirányzat terhére finanszírozzuk a 24 órás szolgálatba beosztott ebrendészek bérköltségeit, az ebrendészeti autó költségeit, az állatorvosi költségeket és az állati tetem elszállításának költségeit, az ebrendészeti telep közüzemi költségeit.
- **Aquapark üzemeltetés, továbbá Gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetése:** az Aquapark üzemeltetését a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft. végzi a 2010. február 01. napjától hatályos, határozatlan időtartamra kötött üzemeltetési szerződés alapján. Az éves üzemeltetési díj (nettó 210.000 E Ft) külön pénzügyi megállapodás keretében került megállapításra. A Gébárti Tóstrand üzemeltetésére, a nyitott Termálfürdő és vízgépészet teliesítésére, a Gébárti fürdőlétesítmények vízellátását biztosító vízelőkészítő gépház és

kutak üzemeltetésére szintén a Zalaegerszegi Létesítményfenntartó Kft-vel kötöttünk szerződést.

2. Közmű- és mélyépítés

- **Települési vízellátás:** a városi szökőkutak és ivókutak, továbbá az ásott kutak üzemeltetési és karbantartási feladataira a Hidro Kft-vel az éves szerződéseket megkötöttük.
- **Árvízvédelmi létesítmények fenntartása:** a város üzemeltetésében lévő, mintegy 7,5 km hosszúságú árvízvédelmi töltés és hat záportározó létesítmény fenntartási munkáinak elvégzésére, továbbá az árvízvédelmi műtárgyak (zsilipek, csapóajtós csőátereszek) és tartozékok karbantartására a Városgazdálkodási Kft-vel jött létre szerződés. **A nyílt csapadékvíz-elvezető létesítmények karbantartását** kaszálását, bozót és cserjeirtását is a Városgazdálkodási Kft. végzi.
- **Zárt csapadékvíz-elvezető létesítmények tisztítása:** az előirányzat terhére a Városgazdálkodási Kft-vel kötött szerződés alapján történt a víznyelők, rácsos folyókák, aknák tisztítása, eseti megrendelésekkel és tételes elszámolással.
- **Vízbázis védelemmel kapcsolatos feladatok:** az előirányzat terhére szerződést kötöttünk a Zalavíz Zrt-vel mintegy 60 db monitoring kút karbantartására, valamint a szükséges laboratóriumi vizsgálatok elvégzésére. A félév végéig az előirányzat 68,3 %-a került felhasználásra.
- **Folyékony hulladék szállítás:** a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtését 2024. január 01. napjától a ZALAVÍZ Zrt. végzi, mint közszolgáltató. Az önkormányzat díjkompenzáció formájában megtéríti a közszolgáltatónak a díjak közötti különbséget, tekintettel arra, hogy a természetes személy ingatlanulajdonosok által fizetendő közszolgáltatási díj a számított egységnyi díjtételnél alacsonyabb mértékben került megállapításra.

3. Közlekedés, út, parkolás

- **Helyi utak, hidak fenntartása:** a 344.941 E Ft-os módosított előirányzat nagyobb része lekötésre került a fenntartási munkákra, ezek mellett egyéb, előre nem tervezhető kisebb javításokra biztosít fedezetet.
- **Parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos költségek:** Zalaegerszegen a fizető parkolóhelyek üzemeltetését a Városgazdálkodási Kft végzi.
- **Helyi közösségi közlekedés veszteségének finanszírozása:** ZMJVÖK 117/2025. (VI.12.) határozatával elfogadta a MÁV Személyszállítási Zrt-nek a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város helyi közforgalmú közlekedési feladatainak ellátásáról szóló 2024. évi beszámolóját, a MAV Személyszállítási Zrt. által kimutatott 728.801.424,- Ft ellentételezési igény első részletét (364.400.712,- Ft-ot) 2025. június 30. napjáig megfizetette. A közgyűlés felhatalmazta a polgármestert, hogy a 2024. évi lecsökkentett állami bértámogatás miatt keletkezett 299.736 E Ft többletköltség finanszírozása érdekében tárgyalásokat folytasson le a MÁV Személyszállítási Zrt-vel és az Építési és Közlekedési Minisztériummal. Az előirányzat terhére kifizettük a 2024. évi veszteségtérítési igény első részletét és a 2025. évi évközi ellentételezés (360.000 E Ft) időarányos részét 180.000 E Ft-ot.

4. Közvilágítás

- **Közvilágítás villamos energiavásárlás:** közvilágításra – tözsdei indexált árra – az E2 Hungary Kft-vel szerződünk 2025. január 01. napjától 2026. december 31. napjáig.

- **Egyéb villamosenergia vásárlás:** az intézményi villamosenergia tekintetében tőzsdei indexált árra szerződünk az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel 2025. január 01. napjától 2026. december 31. napjáig.

	indexált egységarak 2025. I. félév	
<i>Szállítás időtartama</i>	<i>Intézményi (nettó Ft/kWh)</i>	<i>Közvilágítás (nettó Ft/kWh)</i>
2025.01.	67,792	67,0743
2025.02.	65,930	65,3064
2025.03.	53,519	53,1517
2025.04.	36,401	36,1997
2025.05.	32,659	32,539
2025.06.	40,931	40,854

A villamosenergia fogyasztási díjak mellett jelentős kiadást jelentettek a rendszerhasználati díjak.

Városépítészeti feladatokkal kapcsolatos kiadások alapvetően a fejlesztési és felújítási kiadások, melyek külön fejezetben kerülnek tárgyalásra. Működési kiadásként 21.245 E Ft kifizetésére került sor, mely 18 % teljesítést jelent. A díszvilágítás szerelésének költsége, a beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési jellegű, egyéb létesítményi működési kiadások szerepelnek ezen a címen.

Vagyongkezelési feladatok ellátásához 142.268 E Ft állt rendelkezésre, teljesítése az I. félévben 27,7 %-os volt 39.444 E Ft összeggel.

Az **Önkormányzat által kezelt ingatlanok közös költség, közüzemi díjak** sor terhére kerülnek 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 éves tervezett 78.491 E Ft előirányzatból a teljesítés az első félév során 28.605 E Ft értékben 36,4 %-os volt.

A **Reptér működési kiadásai** költségvetési soron a korábbi évekhez hasonlóan az elkülönített 5.650 E Ft-ról 6.687 E Ft-ra módosított keretösszegeből 46,1 %-os a teljesítés az Aviado Kft-vel a reptér üzemeltetésére kötött szerződés alapján.

A **Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak** költségvetési sor 45.450 E Ft-os előirányzatán a teljesítés 10 %-os volt. A sorból finanszírozzuk a különböző hatósági eljárásokkal kapcsolatban felmerülő költségeket, melyek igen sokrétűek (értékbecslések, változási vázrajzok, kisajátítási dokumentációk, művelési ág változások, szakértői vélemények, tulajdoni lapok, térképkivonatok stb.)

Jogi és igazgatási feladatokhoz kapcsolódó működési kiadások módosított előirányzata 669.918 E Ft, teljesítése 304.147 E Ft volt az I. félévben, ez 45,4 %-os teljesítést jelentett.

Az Önkormányzati Osztály kezelésében lévő **ingatlanok működtetési kiadásaira** tervezett 75.100 E Ft összegű előirányzatból az I. félév végéig 38.553 E Ft került kifizetésre, ez 51,3 %-os felhasználást jelent.

Az **önkormányzati képviselők, bizottsági tagok**, illetve a polgármester és alpolgármesterek kiadásaira tervezett 444.715 E Ft összegből a félév végéig 215.590 E Ft (48,5 %) került

felhasználásra. A kiadások a képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíját, 5 fő megbízási díját és azok járulékait, a közgyűlések reprezentációs költségeit, az internetszolgáltatás költségeit és a kiküldetések kiadásait tartalmazzák.

Közbeszerzési eljárásokkal és egyéb jogi feladatokkal kapcsolatos kiadásokra 17.177 E Ft előirányzat volt biztosítva a költségvetésben, melyből a félév végéig 3.308 E Ft került kifizetésre, a teljesítés 19,3 %-os. Ebből:

- jogi tanácsadás 1.486 E Ft
- közbeszerzési hirdetmények ellenőrzési díja, szerződés-módosítási díjak 360 E Ft
- EKR rendszerhasználati díj 51 E Ft
- perköltség megfizetése 330 E Ft
- a többi kiadást ingatlan-nyilvántartási eljárás igazgatási szolgáltatási díjaira, kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjakra, követelés nyilvántartásba vétel díjára, földforgalmi biztonsági okmányra fordítottuk.

A közbiztonsági feladatokra tervezett 3.000 E Ft előirányzatból 5 zalaegerszegi polgárőr egyesület összesen 1.690 E Ft támogatásban részesült. A **térfigyelő kamerák megújítására** szánt 19.274 E Ft előirányzatból 4.274 E Ft-ért a pózvai városrészben 3 helyre térfigyelő kamerarendszert telepítettünk, melyek rendszámfelismerő funkcióval rendelkeznek. A költségvetésben megtervezett alábbi támogatási összegek 100 %-ban kiutalásra kerültek:

- Zalaegerszegi Városi Közbiztonsági és Polgárőr Egyesület részére 1.000 E Ft
- „Rendért” Zalai Közbiztonsági és Polgárőr Egyesület részére 3.500 E Ft
- Zala Vármegyei Rendőr-főkapitányság részére 8.000 E Ft.

A **kertvárosi postahivatal** működtetésére szerződés alapján az önkormányzat 23.787 E Ft-ot fizetett ki az első félévben.

A **közterületen hagyott gépjárművek elszállítására** 400 E Ft-ot biztosított az önkormányzat. Az I. félévben 8 db gépjárművet kellett beszállítani a közterületről, ennek illetve egy gépjármű felnyitásának a költsége összesen 138 E Ft volt.

Pénzügyi lebonyolítás alcímen a 9.430.450 E Ft módosított előirányzat teljesítése 36,1 %-os volt az I. félévben, ez 3.404.749 E Ft kifizetést jelentett.

A legnagyobb tételt a szolidaritási hozzájárulás címén befizetett összeg jelentette. Az előírt fizetési kötelezettség 2025. évre 2.263.242 E Ft, ennek 52 %-a, 1.176.886 E Ft teljesítése megtörtént az I. félévben.

Ezen az alcímen kerülnek elszámolásra a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható, önkormányzat által ellátott feladatok, általános forgalmi adó befizetések, könyvvizsgálat díja, vagyonbiztosítás stb.

A költségvetési rendelet alapján megítélt támogatási összegek a nemzetiségi önkormányzatoknak időarányosan, 50 %-ban kifizetésre kerültek az I. félévben: a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2.000 E Ft, a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 750 E Ft támogatásban részesült.

Átmenetileg szabad pénzeszközökből 900.000 E Ft összegben történt értékpapír vásárlás az I. félévben.

A Polgármesteri Kabinetnél a működési kiadások módosított előirányzata 734.613 E Ft, a teljesítése az I. félévben 311.232 E Ft volt, ez 42,4 %-os teljesítési arányt mutat.

- **Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció** sor teljesítése az I. félévben 57.825 E Ft volt, a főbb feladatok az alábbiak voltak:
 - a város legnagyobb adózóinak köszöntése
 - Zalaegerszeg Gazdaságfejlesztéséért Díj ünnepélyes átadása
 - Zalaegerszeg Gazdaságfejlesztéséért Díj ajándékai

- Város napi rendezvény
- bölcsődések, óvodások ajándékozása húsvétkor
- sajtónapi rendezvény
- sajtótájékoztatók, alapköltsételek, avatások költségei
- szépkorúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- portál karbantartási díj
- portálra fotók készíttetése
- évértékelő kiadvány
- vezetők vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása
- meghívók, képeslapok készíttetése
- Mozgás Éjszakája Program megvalósítása.
- **Turisztikai feladatok** körében weboldal karbantartása, Tourinform Iroda támogatása, turisztikai hirdetés, túraútvonalak ellenőrzése, karbantartása valósult meg együttesen 3.515 E Ft összegben.
Időarányos és időarányoshoz közeli a teljesítés **a városmarketing feladatoknál, a városi hírportál szerkesztése, a városi újság támogatása** sorokon. A Településrészi Önkormányzatok döntéseinek megfelelően került sor a kifizetésekre, melynek döntő többsége intézmények, civil szervezetek támogatására, rendezvények lebonyolítására irányult.

Beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási célú kiadások:

A **beruházási kiadások** 7.865.551 E Ft-os módosított előirányzatának teljesítése 1.830.288 E Ft volt, ez 23,3 %-os arányt jelentett az I. félévben.

A **felújítási kiadások** teljesítése 411.687 E Ft volt, ez a rendelkezésre álló 3.732.260 E Ft 11 %-át jelentette.

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

A városüzemeltetés és városépítészeti feladatok keretében az alábbi beruházási és felújítási feladatok valósultak meg 100 % pénzügyi teljesítéssel:

- Gébárti Kézműves Háznál csapadékvíz-elvezetés felújítása, térburkolat felújítás aszfalttal: 15.873 E Ft,
- Gébárt aszfaltozás a gáti sétányon: 1.719 E Ft,
- Orsolya tér csapadékvíz-elvezetési beavatkozások: 7.611 E Ft,
- Városvég utcai közvilágítás kiépítése: 12.399 E Ft,
- Kétoldali utastájékoztatók létesítése a Kovács Károly téren és a Három Kívánság előtti buszmegállóban: 12.675 E Ft,
- Jánkahegyi kápolnához asztal és pad kihelyezése, térkövezés: 2.032 E Ft,
- Parkolóórák telepítése: 4.301 E Ft,
- Petőfi utca felújítása: 13.206 E Ft,
- Vásárcsarnok részére hulladékgyűjtő sziget kialakítása: 8.624 E Ft,
- Vásárcsarnok szellőzés: 2.794 E Ft.

Az alábbiakban bemutatásra kerülnek azok a projektek, melyeknél történt pénzügyi teljesítés 2025. I. félévében:

TOP és TOP PLUSZ projektek

- **Zalaegerszeg-Teskánd kerékpárút:** 2022. május 18-án konzorciumi együttműködési megállapodás keretében Támogatási Szerződés jött létre. A közbeszerzési eljárás során a nyertes ajánlattevővel a SPRINT Kft-vel 2024. szeptember 12-én szerződést kötöttünk. Az építés tervezett befejezési időpontja: 2025. június 30. A kivitelezés a terveknek megfelelően befejeződött. A Zalaegerszeg-Teskánd kerékpárút 2025.07.21-én átadásra került.
- **Bazitai Óvoda újjáépítése:** 2024. augusztus 21-én a Támogatási Szerződést megkötöttük. A tervpályázati eljárás lefolytatása alól az ÉKM az önkormányzat kérelmét elfogadva felmentést adott. 2024. december 09-én a műszaki ellenőr, 2024. december 19-én pedig a tervellenőr és a tervező beszerzése is lezárult. A tervezési folyamat elindult. Az Országos Építészeti Tervtanács támogató nyilatkozata mellett az építési engedélyhatározat 2025. 04. 11-én véglegessé vált. A kiviteli terv készítése folyamatban van. A projekt engedélyes tervének számlája kifizetési kérelmében benyújtásra és elfogadásra került.
- **Ságodi óvoda felújítása:** 2024. augusztus 21-én a Támogatási Szerződést megkötöttük. A tervpályázat alóli mentesítés érdekében az ÉPHAT-tól állásfoglalást kértünk, amely alapján nem szükséges lefolytatni az eljárást. Az Ábtv. hatálya alá tartozó projektben a műszaki ellenőr, a tervellenőr és a tervező beszerzése megtörtént. Az engedélyezési tervdokumentáció készítése folyamatban van.

Modern Városok Program projektjei

- **Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése, zalaegerszegi „Mindszenty Út” megvalósítása:** a volt Tiszti Klub ingatlan tulajdonjogát az Önkormányzat megszerezte. Az épület későbbi hasznosításával kapcsolatban funkcióbővítési kérelem került benyújtásra. A Vállalkozási szerződés megkötésére 2025. január 27-én került sor. A munkaterületet 2025.02.06-án a Vállalkozó átvette. A kivitelezés készültsége: 25%.
- **A zalaegerszegi közúthálózat és kapcsolódó tereinek fejlesztése:** 2024. december 03-án a támogatói okirat 3. számú módosítása aláírásra került, amely alapján a projekt támogatott tevékenységének záró időpontja 2025. december 31.

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek gazdálkodása

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek **bevételei** 2025. I. félévében **6.757.585 E Ft** összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 52,1 %-a.

A bevételi előirányzatok közötti megoszlást az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>		<i>2025. I. félévi teljesítés</i>		<i>Teljesítés %-a</i>
	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	948.309	7,3	429.999	6,4	45,3
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4.411		3.480	0,1	78,9
Közhatalmi bevételek	5.000		2.590		51,8
Működési bevételek	1.987.065	15,3	947.691	14,0	47,7
Felhalmozási bevételek	0	0	1.650	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	591		593		100,3
Költségvetési bevételek	2.945.376	22,7	1.386.003	20,5	47,0
Maradvány igénybevétele	989.972	7,6	989.972	14,7	100,0
Központi, irányító szervi támogatás	9.046.850	69,7	4.381.610	64,8	48,4
Finanszírozási bevételek	10.036.822	77,3	5.371.582	79,5	53,5
Bevételek összesen:	12.982.198	100,0	6.757.585	100,0	52,1

A működési célú, államháztartáson belülről származó támogatások 45,3 %-a, 429.999 E Ft, a felhalmozási célú, államháztartáson belülről származó támogatások 78,9 %-a, 3.480 E Ft érkezett be a költségvetési szervekhez a vizsgált időszakban.

- A Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztító Telep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulás 1.424. E Ft-ot adott át a Polgármesteri Hivatal részére a pénzügyi- és gazdálkodási feladatok ellátására.
- A Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezethez kerültek a megszűnt Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézmény megmaradt feladatai, ehhez kapcsolódóan az intézmény 123.240 E Ft-ot vett át a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az I. félévben.
- Az Andrásdai Minibölcsőde részére az Önkormányzat játéktároló vásárlásra 800 E Ft támogatás nyújtott.
- Az óvodák számára átadott támogatási összegek a gyermekétkeztetés elszámolásából származott.
- A Közgyművelődési és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet alapításának 10. évfordulója alkalmából szervezett fogadásra és kirándulásra 400 E Ft támogatást nyújtott az Önkormányzat.
- A Keresztury Dezső VMK az Önkormányzattól és a NKA-tól kapott támogatásai 21.386 E Ft-ot tettek ki.
- A Turisztikai Hivatal és Információs Iroda az idegenforgalmi alapból átadott pénzeszközből 2.000 E Ft-ot kapott.

- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár rendezvényeit az Önkormányzat 4.911 E Ft-tal támogatta.
- A Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága 189.049 E Ft támogatásban részesült, amelyből 150.000 E Ft összeg a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól érkezett a Mindszentyneum tagintézmény támogatására. A fennmaradó 39.049 E Ft többsége az NFK-tól származó támogatás, kisebb hányada az Önkormányzat által nyújtott támogatás, ami pályázatok megvalósításához kapcsolódott.
- Az Önkormányzaton keresztül az állam, mint társfinanszírozó, megállapodás alapján adott át a Hevesi Sándor Színház részére 72.125 E Ft-ot, a Griff Bábszínháznak 16.250 E Ft-ot.
- A Vásárcsarnok részére nyújtott 485 E Ft támogatási összeg a Zala Vármegyei Kormányhivatal bértámogatása, valamint az Önkormányzat által, rendezvény megvalósításához nyújtott támogatás.

A közhatalmi bevételek I. félévben befolyt 2.590 E Ft összege a Polgármesteri Hivatal anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó bevétele.

A saját tevékenységből befolyt **működési bevételek** 947.691 E Ft-ot tettek ki, ezzel az egész évre tervezett előirányzat 47,7 %-a teljesült az I. félévben.

Az intézmények főbb bevételi forrásai az alábbiak voltak:

- A Polgármester Hivatalban a munkahelyi étkeztetés, az igazgatási tevékenység bevételei, valamint az alsóerdei vendégház bérbeadásából származó bevétel.
- A bölcsődékben, óvodákban és a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezetnél az étkezési térítési díjak bevételei, valamint tanulók foglalkoztatása után járó támogatás.
- A Zalaegerszegi Család- és Gyermekegészségügyi Központnál kamatbevételek.
- A Keresztury Dezső VMK-ban bérleti díjak és közvetített szolgáltatások bevételei, illetve rendezvények jegybevételei.
- A Turisztikai Hivatal és Információs Irodában jellemzően könyvek, turizmus kártyák, képeslapok, népművészeti tárgyak, hűtőmágnesek, térképek és koncertjegyek, valamint várostörténeti előadás idegenvezetés szolgáltatások bevételei, helyijárat jegyek eladásának jutaléka.
- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtárban olvasószolgálati bevétel, ÁFA-visszatérülés, valamint késedelmi- és kötészeti díjak bevétele.
- A Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága bevételei belépőjegy, tárlatvezetés, fotójegy, múzeumpedagógia, terembérleti díj és régészeti bevételek. Külső gazdasági hatások miatt a régészeti bevételek az idei évben elmaradtak a tervezettől, ez az időarányos teljesítés elmaradását okozza.
- A Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház reklám szolgáltatás, illetve jegy- és bérletbevételei, melyeknek döntő hányada csak a II. félévben realizálódik. A Lázár Ervin Programban támogatást elnyert pályázatok bevétele a III. negyedévi költségvetés módosításban jelennek meg.
- A Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézményében bevétel származott az Ificentrum büfé és orvosi szoba, a Gasparich úti tornaterem, az Október 6. téren lévő garázs, büfé, a Lőtér melletti földterület, a Rádióbázis földterület, az Ostoros csarnok és a műfüves futballpályák bérbeadásából. Kisebbségi összegű bevétel keletkezett a cirkuszok részére bérbeadott földterület használatából is. Jelentős bevételhez jutott az intézmény a ZTE irodaház villany- és gáz szolgáltatás továbbszámolt ellenértékéből.
- A Vásárcsarnok realizált működési bevételeinek legnagyobb részét a napi helypénz, helybiztosítás díjak, bérleti díjak és területhasználati díjak teszik ki.

- A Göcseji Tudásközpont-Zalaegerszegi Helyi Termék Piac bevétele bérleti díjakból, kézműves foglalkozások, szakkörök és a nyári tábor díjából tevődik össze.

Felhalmozási bevételek 1.650 E Ft-ban realizálódtak, melyek tárgyi eszközök értékesítéséből származtak.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzatán az I. félévben 593 E Ft volt a teljesítés, mely a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár támogatása civil szervezet és vállalkozás által.

A **maradvány igénybevétele** 989.972 E Ft. A költségvetési szervek a 2024. évi maradványukat a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint tervezték vissza és használták fel.

A **központi, irányítószervi támogatás** alkotja a bevételek legnagyobb hányadát, ami az I. félévben a bevételek 64,8 %-át tette ki. A költségvetési szervek 2025. I. félévében 4.381.610. E Ft támogatást hívtak le az Önkormányzattól, ami az egész évre tervezett összeg 48,4 %-a.

A **kiadások** 46,5 %-a, **6.031.909 E Ft** teljesült az I. félévben.

Az egyes kiadásnemek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>		<i>2025. I. félévi teljesítés</i>		<i>Teljesítés %-a</i>
	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	
Személyi juttatások	7.418.376	57,1	3.348.476	55,5	45,1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 063 678	8,2	439.826	7,3	41,3
Dologi kiadások	4.121.658	31,7	2.117.907	35,1	51,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10.915	0,1	1.109		10,2
Egyéb működési célú kiadások	37.394	0,3	27.499	0,5	73,5
Beruházások	223.584	1,7	79.459	1,3	35,5
Felújítások	106.593	0,8	17.633	0,3	16,5
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Összesen:	12.982.198	100,0	6.031.909	100,0	46,5

A **személyi juttatások** és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő **járulékok és szociális hozzájárulási adó** tették ki az I. félév költségeinek 62,8 %-át. A költségvetési szervek a személyi juttatások előirányzatának 45,1 %-át, 3.348.476 E Ft-ot, a járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának 41,3 %-át, 439.826 E Ft-ot használták fel a vizsgált időszakban.

2025-ben a minimálbér 266.800 Ft-ról 299.800 Ft-ra, a garantált bérminimum 326.000 Ft-ról 348.800 Ft-ra emelkedett.

A személyi juttatások után fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

A **dologi kiadások** 2.117.907 E Ft-ban, 51,4 %-ban teljesültek, az összes költség 35,1%-át tették ki. A dologi kiadások megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Összeg (E Ft)	Megoszlás %-a
K31 Készletbeszerzés	147.121	6,9
K32 Kommunikációs szolgáltatások	30.223	1,4
K33 Szolgáltatási kiadások	1.494.990	70,6
<i>ebből K331 Közütemi díjak</i>	<i>195.025</i>	<i>13,0</i>
<i>K332 Vásárolt élelmezés</i>	<i>839.733</i>	<i>56,2</i>
<i>K333 Bérleti és lízing díjak</i>	<i>19.182</i>	<i>1,3</i>
<i>K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	<i>32.187</i>	<i>2,2</i>
<i>K335 Közvetített szolgáltatások</i>	<i>83.606</i>	<i>5,6</i>
<i>K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	<i>184.328</i>	<i>12,3</i>
<i>K337 Egyéb szolgáltatások</i>	<i>140.929</i>	<i>9,4</i>
K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	15.886	0,8
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	429.687	20,3
Dologi kiadások	2.117.907	100,0

Ellátottak pénzbeli juttatására 1.109 E Ft került kifizetésre krízissegélyként a Zalaegerszegi Család- és Gyermejjóléti Központ által.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 27.499 E Ft került elszámolásra:

- Az Egyesített Bölcsődék 1.454 E Ft-ot fizetett vissza az Önkormányzatnak a 2024. évi gyermekétkeztetési mutatószámok elszámolása után.
- A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár az előző évben ÁFA megelőlegezésre kapott összeget, 11.000 E Ft-ot fizetett vissza.
- A Mindszentyneum 15.000 E Ft összegű ÁFA megelőlegező támogatást fizetett vissza az Önkormányzat részére.

A **beruházási kiadások** tervezett előirányzatának 35,5 %-a, 79.459 E Ft teljesült az I. félévben.

- Polgármesteri Hivatal: nyomtatók, mobil telefonok, wifi hálózat kiépítése, közgyűlési szavazó rendszer megújítása, székek, bútorok mosogató, salgó polc, kávéfőző beszerzése.
- Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet: notebook, winchester, másológép, íróasztalok, térelválasztó szekrény, hűtők, forgószek beszerzése.
- Egyesített Bölcsődék: konyha zöldségszeletelő, porszívó, gőztisztító beszerzése, klíma szerelés.
- Zalaegerszegi Család- és Gyermejjóléti Központ: mosógép beszerzés.
- Óvodák: wi-fi, interaktív tábla, asztali számítógép, laptopok, notebook-ok, kapálógép, mikrohullámú sütő, laminológép, tűzhely, gyerekjáték tároló, homokozó, szervizkocsi beszerzése.
- Közgyművelési és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet: számítógép és office szoftver beszerzése.
- Keresztury Dezső VMK: egyéb tárgyi eszközök és grafikai gép beszerzése.

- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: számítógépek, laptopok, nyomtató, laminálógép, projektor, könyvtári bútorok, berendezések beszerzése.
- Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága: hangzuhany, notebook, mobiltelefon, álló ventilátor, alumínium megállító táblák beszerzése.
- Hevesi Sándor Színház: fényszabályozó pult, székek, konyhaszekrény, ködgép, zongora, keringető szivattyú, mikrofontartó, dobmikrofon készlet, LCD tv beszerzése.
- Griff Bábszínház: számítógép, konfiguráció, Apple Ipad, mikrofon szett, fűrógép, digitális hangkeverő beszerzése.
- Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye: John Deere X940 fűnyíró traktor beszerzése.
- Vásárcsarnok: hulladék gyűjtő edények, bútorszéf, termosztát, pénzkazetta, hősugárzó és zászlók beszerzése.
- A Göcseji Tudásközpont-Zalaegerszegi Helyi Termék Piac: pavilonsátrak és mikrohullámú sütő beszerzése.

A **felújítási kiadások** 17.633 E Ft-ban teljesültek, ami a tervezett előirányzat 16,5 %-a.

- Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet: fal- és tető szigetelése.
- Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék: Úrhajós Bölcsődében törölközőtartók cseréje.
- Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda: ablakcsere, homokozó felújítása.
- Keresztury Dezső VMK: Gébárti Kézművesház kovácsműhelyének tetőfelújítása
- A Göcseji Tudásközpont-Zalaegerszegi Helyi Termék Piac: mosdóajtó átszerelése éremvizsgálós beléptető ajtóra.

A költségvetési szervek gazdálkodása, likviditása folyamatos kontroll mellett feszes, szűk beosztással biztosított volt az I. félévben.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek 2.396.463 E Ft-os eredeti előirányzata az I. félév közbeni előirányzat-módosítások után 2.384.834 E Ft-ra módosult, melynek 46,4 %-os teljesítése **1.107.039 E Ft bevételt** eredményezett.

A bevételi előirányzatok közötti megoszlást az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzat</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>		<i>2025. I. félévi teljesítés</i>		<i>Teljesítés %-a</i>
		<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.848	0,1	1.424	0,1	50,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	5.000	5.000	0,2	2.590	0,2	51,8
Működési bevételek	30.000	30.000	1,3	13.454	1,2	44,8
Felhalmozási bevételek	0	0	0	107		
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	35.000	37.848	1,5	17.575	1,6	46,4
Maradvány igénybevétele	85.884	86.407	3,6	86.407	7,8	100,0
Központi, irányító szervei támogatás	2.275.579	2.260.579	94,8	1.003.057	90,6	44,4
Egyéb finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	2.361.463	2.346.986	98,4	1.089.464	98,4	46,4
Bevételek összesen:	2.396.463	2.384.834	100,0	1.107.039	100,0	46,4

A működési célú, államháztartáson belülről származó támogatások befolyt összege 1.424 E Ft, amely összeg pénzeszköz átvétel a Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztítótelep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulástól az I. félévi pénzügyi, gazdálkodási feladatok ellátására.

Közhatalmi bevételek: az anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díj bevételei 2.590 E Ft összegben teljesültek.

A működési bevételek összege bruttó 13.454 E Ft, nettó 9.955 E Ft volt az I. félévben, melynek jelentős része szolgáltatások nyújtásából és a közvetített szolgáltatások tovább számlázásából származott. Ezek közül:

- A munkahelyi étkeztetés bevétele nettó 3.441 E Ft volt, 48 %-os a teljesítés.
- Igazgatási tevékenység bevétele nettó 5.363 E Ft volt.
- Az alsóerdei vendégház bérbeadásából nettó 1.151 E Ft folyt be.

Felhalmozási bevételként 107 E Ft folyt be, használt informatikai eszközök értékestésből.

A 2024. évi **maradvány** összege 86.407 E Ft volt, melyből a 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzatként visszatervezésre került 85.884 E Ft személyi juttatásokra, járulékokra, dologi kiadásokra beruházásra, illetve felújításra. A maradvány -kötelezettségvállalással nem terhelt- többi része, 523 E Ft a II. negyedévi költségvetés módosításkor személyi juttatásokra került visszatervezésre. A maradvány felhasználása a 2024. évi zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően történt.

A Polgármesteri Hivatal 1.003.057 E Ft-ot hívott le az Önkormányzattól **központi, irányítószervi támogatásként**, ami az összes bevétel 90,6 %-át teszi ki.

Kiadások:

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körébe tartozó szakfeladatok 2025. évi eredeti kiadási előirányzata 2.396.463 E Ft volt, mely az I. félév végére 2.384.834 E Ft-ra módosult.

A kiadások **1.103.156 E Ft-os** tényleges összege 46,3 %-os teljesítést mutat.

A kiadási előirányzatok alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti	2025. évi módosított előirányzat	2025. I. félévi teljesítés	Teljesítés
------------	-------------------	----------------------------------	----------------------------	------------

	<i>előirányzat</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>%-a</i>
Személyi juttatások	1.825.954	1.828.997	76,7	839.281	76,1	45,9
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	267.730	268.058	11,2	126.076	11,4	47,0
Dologi kiadások	260.395	251.708	10,6	126.504	11,5	50,3
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
Beruházások	35.506	36.071	1,5	11.295	1,0	31,3
Felújítások	6.878	0	0	0	0	0
Összesen:	2.396.463	2.384.834	100,0	1.103.156	100,0	46,3

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra** jutó együttes módosított előirányzat 2.097.055 E Ft, a tényleges kiadás 965.357 E Ft-ban realizálódott, ez 46%-os felhasználást jelent. Az e címeken szereplő kiadások az összes kiadás 87.5 %-át képviselik.

Dologi kiadásokra 251.708 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 50,3 %-os, mely összességében 126.504 E Ft volt. A dologi jellegű kiadások az összes kiadás 11,5 %-át tették ki.

adatok E Ft-ban

Tervezési alapegység	Nettó	ÁFA	Bruttó
Ady utca 15. sz. épület működési költségei	8.887	2.374	11.261
munkahelyi étkeztetés kiadásai	3.239	874	4.113
önkormányzat igazgatási tevékenysége	65.251	10.494	75.745
informatikai dologi kiadások	15.413	3.853	19.266
anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó kiadások	304	82	386
adóigazgatási tevékenység dologi működési költségei	636	172	808
közbeszerzések lebonyolításának költségei	6.527	1.762	8.289
Alsóerdei vendégház működési költségei	2.644	655	3.299
közterület-felügyelet dologi működési költségei	992	265	1.257
ÁFA elszámolás	1.008	1.072	2.080
Dologi kiadások	104.901	21.603	126.504

Beruházások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 36.071 E Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből az I. félév végéig 11.295 E Ft került felhasználásra.

A megvalósult beruházási jellegű kiadások:

- Informatikai célú beruházások: wifi hálózat kiépítése, 3 db nyomtató beszerzése, közgyűlési szavazó rendszer megújítása, laptop és lábpedál vásárlása
- Eszközbeszerzés keretében tárgyi eszközök: mobiltelefonok, 2 medencés mosogató és kávéfőző, valamint salgó polcok beszerzése.
- Bútorok: I. emeleti erkélyre kerti székek beszerzése, az Ady utcai épületbe kiegészítő bútorok készíttetése.

Bizottsági határozatok:

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** a 76/2025. (IX.01.) határozatával – 13 igen, egyhangú szavazattal – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonyilatközlő Bizottság** az előterjesztést megtárgyalta és 164/2025. (IX.01.) határozatával 11 igen, egyhangú szavazattal a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A **Humánigazgatási Bizottság** a 64/2025. (IX.01.) határozatával egyhangúlag – 13 igen szavazattal – a tájékoztatót tudomásul vette.

A **Műszaki Bizottság** a 101/2025. (IX.02.) határozatával az előterjesztést – 12 igen szavazattal - támogatta.

A **Gazdasági Bizottság** a 123/2025. (IX.03.) határozatával az előterjesztést 14 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság** a 73/2025. (IX.02.) határozatával az előterjesztést 11 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg, 2025. szeptember 4.

Balaicz Zoltán s.k.
polgármester

Sziártóné 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
2025. szeptember 11-i ülésére

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város
2025. I. félévi gazdálkodásáról

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 2025. évi költségvetéséről szóló többször módosított 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelete időarányos teljesítését mutatja be a 2025. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató.

A tájékoztató a költségvetéssel azonos szerkezetben, a címrendnek, rovatoknak megfelelően tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatainak 2025. I. félévi teljesítését.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2025. I. félévi gazdálkodása során a módosított bevételi előirányzatok teljesítése – az előző évi költségvetési maradvány elszámolt összegével – 22 622 617 E Ft, az éves előirányzat 49,2 %-a, a módosított kiadási előirányzatok teljesítése költségvetési szervekkel együtt 16 576 125 E Ft, az éves előirányzat 36,1 %-a.

Bevételi oldalon a bevételek rovatonkénti alakulása:

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat 47,6 %-a realizálódott az I. félévben. Az általános működéshez és az ágazati feladatok ellátásához az állami támogatások kiutalása a központi finanszírozási előírásoknak és ütemezésnek megfelelően történt. A színházak működéséhez a társzműködtetői támogatás első negyedévi összege teljesült, a Mindszentyneum 2025. évi működési támogatása befolyt.
- A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a bevételi előirányzat 23,6 %-a teljesült, elsődlegesen az Északi Ipari park infrastruktúra fejlesztésére és az Andrásidai mini-bölcsoede fejlesztésére befolyt támogatás révén.
- A közhatalmi bevételek teljesülése 59,0 %. A meghatározó adónemek közül a helyi iparüzési adó bevétel 59,9 %-a realizálódott, a vagyoni típusú adó bevételek (építményadó, magánszemélyek kommunális adója) éves előirányzatának 53,5 %-a folyt be. A beszedett idegenforgalmi adó a beszámolási időszakban a tervezett előirányzat 41,6 %-a, időarányosan elmarad a tervezettől. Az adóbevételek előirányzata várhatóan teljesül, a helyi iparüzési adó bevételnél egy adózónál jelentős túlfizetés van, melynek esetleges visszatérítésével számolni kell.
- A működési bevételek időarányosan teljesültek. A teljesítés mértéke 49,5 %, mely a projekt támogatásokkal, az üzemeltetési és használati díj bevételek teljesülésével magyarázható.
- A tervezett felhalmozási bevételek 42,1 %-a realizálódott üzletrész és ingatlanértékesítésből.

- A működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz bevételi előirányzata 129,9%-a teljesült, a Nyugdíjas Otthonházi adományok révén.
- A finanszírozási bevételeknél az előző évi jóváhagyott maradvány teljes összege a jogszabályi előírásoknak megfelelően bevételként elszámolásra került, a forgatási célú belföldi értékpapír bevonásként tervezett bevétel - a kiadási oldal finanszírozása függvényében - 10,4 %-ban került igénybevételre.

Kiadási oldalon a kiadások rovatonkénti alakulása:

- A működési költségvetés teljesülése 42,8 %. A működési kiadásoknál valamennyi rovatnál időarányostól elmarad a felhasználás, ezen belül a dologi kiadások 39,1 %-a, az ellátottak pénzbeli juttatásai 27,0 %-a került felhasználásra.
- A felhalmozási költségvetés teljesülése az éves előirányzat 17,9 %-a, az időarányos teljesítéstől elmarad a beruházások 22,1 %-os és a felújítások 11,0 % -os teljesítése, melynek oka az előző évekhez hasonlóan az elhúzódó előkészítés, a forrás hiány, a kivitelezői kapacitás biztosítása, közbeszerzések elhúzódása.
- A finanszírozási kiadások 2025. I. félév során 43,5 %-ban teljesültek, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeiből történt értékpapír vásárlás, államháztartáson belüli megelőlegezés és előleg visszafizetés címén.

Az önkormányzat költségvetési szerveinél 2025. I. félévében - a Polgármesteri Hivatallal együtt - az intézményfinanszírozást is tartalmazó bevételek teljesülése 52,1 %, a kiadások teljesülése 46,5 %.

A központi irányítószervi támogatás 4 381 610 E Ft összege a saját bevételekkel, az átvett pénzeszközökkel és a visszatervezett maradványok összegével biztosította az önkormányzat költségvetési szerveinek működését.

A 2025. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. I. félévi főkönyvi könyvelése alapján készült.

A tájékoztató számszaki adatai főkönyvi adatokkal alátámasztottak.

Összefoglalva megállapítható, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei a beszámolási időszakban fegyelmezett gazdálkodást folytattak, az önkormányzat feladatellátása biztosított volt.

Az előterjesztés, annak mellékletei részletesen bemutatják, indokolják az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak alakulását.

Javaslom Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2025. I. félévi gazdálkodásáról készült tájékoztató elfogadását.

Zalaegerszeg, 2025. szeptember 4.

Szijártóné Gorza Klára
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai nyilvántartási szám 001067