



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2017. szeptember 14-i ülésére

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Cziborné Vincze Amália

Szláveczné Gálos Ildikó

Czibor
Szláveczné

Egyeztetve:

Valamennyi Szakosztállyal

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Településrészi Önkormányzatok

Törvényességi, tartalmi és formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

Az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásáról az alábbiakban adunk tájékoztatást:

Bevételek alakulása

A bevételek önkormányzati szinten 18.325.679 E Ft összeggel 71 %-os arányban teljesültek az I. félévben, ezen belül az önkormányzatnál költségvetési szervek nélkül 72,4 %-os, a költségvetési szerveknél 52,3 %-os a teljesítés mértéke. A bevételek magas arányú teljesítését az eredményezte, hogy az új számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány igénybevétele, bevételként már az I. félévben le kell könyvelni, függetlenül attól, hogy felhasználásra került-e a kapcsolódó kiadás teljesítéséhez. A maradványból tervezett működési kiadások igénybevétele június 30-ig zömében teljesült, azonban a felhalmozási célú, kiemelt projektekhez kapcsolódó, 2016. év végén kiutalt támogatások felhasználására az I. félévben nem került sor. Várhatóan jelentős összegű maradványok keletkeznek a TOP projektekhez kapcsolódóan, mivel ezek közül több kivitelezés 2018. és 2019. években fejeződik be.

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

A szociális és igazgatási feladatoknál 11.657 E Ft összegű bevétel volt az I. félévben, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 117,7 %-os teljesítésnek felel meg. A teljesítés magas arányát az eredményezte, hogy több olyan jogcímen is folyt be olyan bevétel, ami előre nem volt tervezhető, ilyen az igazgatási bírságból származó bevétel, a korábbi években jogtalanul felvett segélyek visszafizetése és az egészségügyi és szociális ágazat pályázati keretéből nyújtott támogatások elszámolását követően az adott célra fel nem használt összegek visszafizetése.

Működési bevételként jelent meg köztemetések kiadásainak megtérítéséből származó 1.839 E Ft bevétel.

Az Egerszeg kártya értékesítéséből illetve érvényesítéséből 4.559 E Ft bevétel folyt be az I. félévben, ez az összeg a tervezett bevétel 46 %-át jelentette. Az érvényesítések nagyobb része a nyári időszakban jelentkezik, így az előirányzat éves szinten várhatóan teljesíthető lesz. Az I. félévben 1.056 db új kártya igénylésére, valamint 6.881 db kártya meghosszabbítására került sor.

Az ideiglenesen nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére folyósított kölcsön törlesztő részleteiből, valamint az új ellátási formaként 2016. évben bevezetett szociális krízisalapból nyújtott kölcsön és a családok otthonteremtési támogatásként nyújtott kölcsönök törlesztéséből is származott bevétel, együttesen 4.190 E Ft, ami a Lakásalapba kerül.

A humánigazgatási feladatoknál 147.134 E Ft összegű teljesítéssel a tervezett bevételek 61,7 %-a teljesült az I. félévben, ami az időarányos mértéket meghaladta. Teljes tervezett összeggel megvalósult a Vágóhíd u.18. sz. alatti atlétikai pálya korszerűsítéséhez pályázaton elnyert támogatás kiutalása - 124.562 E Ft -, a Hiszek Benned Sportprogram keretében az úszásoktatás támogatására elnyert 6.000 E Ft, valamint a ZTE Sportszolgáltató Kft. előző évi támogatásának elszámolásából eredő visszafizetés 120 E Ft-tal.

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

A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához hozzájáruló községek befizetésénél a megállapított 26.588 E Ft fizetési kötelezettségből 9.594 E Ft-ot utaltak át az érintett önkormányzatok.

Nem tervezett bevételként együttesen 971 E Ft visszafizetés történt a 2016. évben szakosztályi keretből, több jogcímen nyújtott támogatások elszámolását követően. Az Ebergényi lőtér rekonstrukciós munkáihoz elnyert támogatásból az I. félévben nem volt kiutalás.

A főépítési feladatoknál a módosított előirányzathoz viszonyítva a tervezett bevételek 74,1 %-a teljesült 203.962 E Ft-tal, amiből a legnagyobb tétel a labdarugó stadion fejlesztéséhez kapcsolódó bevételek voltak, kiutalásra került a még tervezett 157.000 E Ft költségvetési támogatás, valamint 46.503 E Ft összegű áfa visszaigénylése történt meg. A belterületbe vonással kapcsolatos bevétel az ilyen címen történt kifizetésekkel összhangban valósult meg 443 E Ft összegben.

A városüzemelési feladatoknál az I. félévi 371.405 E Ft összegű teljesítés 31,7 %-os arányt jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az időarányos mértéknél alacsonyabb teljesítést az eredményezte, hogy az Aquapark és a gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetésével kapcsolatos bevételek a nyár folyamán realizálódnak, így a bevétel zömével a II. félévben számolhatunk, valamint az ivóvíz és szennyvíz vagyon használati díjaként tervezett összeg 23,3 %-át fizette meg a Zalavíz Zrt. A szennyvíztársulástól átvett víziközmű vagyon felújításához tervezett pénzeszköz átvétel során a módosított bevételi előirányzat 9,9 %-a teljesült, ez az összeg a kapcsolódó felújítási munkák üteméhez igazodóan, azok elvégzésére nyújt fedezetet.

A szennyvíztársulástól átvett víziközmű vagyon üzemeltetéséhez kapcsolódóan a 2016. IV. negyedéves használati díj 100 %-ban megfizetésre került az I. félévben.

A parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásból származó tervezett bevétel 51,6 %-os teljesítése 97.994 E Ft bevételt jelentett, a még tervezett összeg várhatóan a II. félévben teljesül. A Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. által fizetett bérleti díj időarányos teljesítést mutat. Közel 50 %-os a teljesítés a kishaszonbérletekből és a fa értékesítésből származó bevételeknél is.

Kisebbségi összegű bevétele származott még az önkormányzatnak az állategészségügyi tevékenység ellátásából, környezetvédelmi bírságból és kötbérből.

A városépítészeti feladatoknál a bevétel 2.678.998 E Ft összegű módosított előirányzatából 96,2 %-os teljesítés volt az I. félévben, mivel több nagy összegű támogatás kiutalásra került, ezek az alábbi feladatokhoz kapcsolódnak:

- | | |
|--|----------------|
| ▪ „Infrastrukturális fejlesztések Zalaegerszegen” | 1.500.000 E Ft |
| ▪ Mindszenty Múzeum és Zarándokközpont fejlesztése | 685.000 E Ft |
| ▪ TOP - Andrásidai óvoda építése | 298.214 E Ft |
| ▪ Boldogasszony kápolna építése | 60.000 E Ft |
| ▪ Villámtöltő telepítése | 15.000 E Ft |
| ▪ Köztéri szobrok, emlékművek helyreállítása | 1.000 E Ft |

A II. félévben várható még elnyert pályázatokból pénzeszköz kiutalása az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításához, a Zalabesenyői templom felújításához és az elektromos töltőállomás létesítéséhez.

A beruházások során létrehozott közművek térítésmentes átvételéhez, illetve üzemeltetésre történő átadásához kapcsolódóan megfizetett általános forgalmi adóból 16.122 E Ft bevétel származott az I. félévben, ugyanez az összeg áfa befizetésként a kiadási oldalon is megjelent.

A **vagyonkezelési feladatoknál** a 657.674 E Ft bevétel 60,4 %-os teljesítést jelentett az I. félévben. Az előirányzat szintjén, illetve azt meghaladó mértékben teljesült az egyéb, nem lakáscélú ingatlanhasznosítás bevétele, ami bérleti díjból és közüzemi díjak továbbszámlázásából származik, a cserével vegyes ingatlanszerződésekből származó bevétel, a városi strand pancsoló medence bérleti díjából befolyt bevétel és a volt ságodi lóter haszonbérleti szerződésének megszüntetéséből eredő elszámolás.

A Vásárcsarnok által fizetett helypénz és helybiztosítási díjakból befolyt összeg 50 %-os teljesítési aránya az időarányos mértéknek megfelelő, 75 %-os a teljesítés az inkubátorház bérleti díj bevételeinél. A LÉSZ Kft. bérleményüzemeltetéséből származó bevételről az I. félévi elszámolás július hónapban történt meg, emiatt nem jelent meg még bevétel, de éves szinten várható az előirányzott összeg teljesülése.

Az ingatlaneladásokból tervezett bevétel 26,5 %-a realizálódott az I. félévben, a Déli ipari parkban két iparterület, az Északi ipari parkban szintén egy iparterület, a Botfy utcában építési telek és a Hegyközség utcában részingatlan értékesítéséből származott bevétel. Az I. félévben folyt be az előző évben eladott volt gazdaasszony-képző vételárának második részlete. A II. félévben a már megkötött vagy folyamatban lévő adásvételi szerződések alapján várható 8 db csácsi építési telek és az Arany Bárány melletti átkötő út területének értékesítése. Az önkormányzat társasházias beépítésre alkalmas telkeket is kínál, melyekre a családi otthonteremtési kedvezmény igénybe vehető.

A ZALA-DEPO Kft. a 2017. évi fizetendő használati díjnak csupán 25 %-át fizette be június 30-ig, a megállapodásban foglalt fizetési ütemezés szerint a II. félévben kell a hátralévő összeget teljesíteni, a 2016. évről áthúzódó befizetési kötelezettségét teljesítette a gazdasági társaság.

A lakásalapba helyezendő bevételek közül a kamatmentes kölcsönök törlesztő részleteiből a tervezett összeg 51,8 %-a teljesült az I. félévben. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, kamattal növelten 337 E Ft bevétel folyt be ezen a jogcímen. Gólyadombi telek értékesítéséből 2781 E Ft bevétel származott. A lakásalap számlához és a lakásalap átmenetileg szabad pénzeszközeinek befektetéséhez kapcsolódóan 1.879 E Ft kamatbevétel is keletkezett.

A jogi és igazgatási feladatok körében 46.977 E Ft összeggel a tervezett bevételek 80,2 %-a teljesült az I. félévben. A legnagyobb tételt jelenti az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel, ami bérleti díjból és a közüzemi díjak továbbszámlázásából tevődik össze, itt az időarányos mértéket meghaladó a teljesítés.

A közterület használati díjból az előirányzott összeg 62,9 %-a folyt be, így várhatóan az éves előirányzat teljesíthető lesz az év végéig. Jól alakult a közterület-felügyeleti bírságból származó bevétel is, már most teljesült az éves előirányzott összeg. A közterületek reklám célú bérbeadásából és I. félévi teljesítése elmaradt az időarányostól. Kisebbségi bevétel származott még a közbeszerzési eljárásokhoz és jogi feladatokhoz kapcsolódóan.

Vissza nem térítendő támogatásra pályázhatott az önkormányzat az ASP rendszer országos kiterjesztéséhez szükséges feltételek megteremtésének finanszírozására, a 9 millió Ft támogatás megállapítása lakosságszám alapján történt és egy összegben kiutalásra is került.

A pénzügyi lebonyolítás címen 13.328.321 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 72,3 %-os teljesítést jelentett. A magas teljesítési arányt az eredményezte, hogy a számviteli szabályok szerint az előző évi maradvány teljes összegét finanszírozási bevételként meg kell jeleníteni, ami a TOP és egyéb pályázatokhoz kiutalt támogatási összegek miatt magas összegű volt 2016. évben. Az önkormányzat meghatározó bevételét képező **állami hozzájárulásokból** a pótelőirányzatokkal korrigált összeg 59,3 %-a került kiutalásra az I. félévben a központi meg határozott utalási rend szerint. A kiegészítő támogatásoknál a teljesítések az előirányzatot meghaladóak voltak, mivel a 6. havi bérkompenzáció és a különféle ágazati pótlékok összegeiről a kifizetést követően kap értesítést az önkormányzat, előirányzatot csak ezt követően tudunk képezni, átvezetésre a költségvetési rendelet III. negyedéves módosítása során kerülhet sor.

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

- szociális ágazati összevont pótlék	44.357 E Ft
- kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlék	29.139 E Ft
- bölcsődében középfokú végzettséggel rendelkezők pótléka	15.769 E Ft
- könyvtári érdekltség növelő támogatásra	552 E Ft
- 2017. évi bérkompenzáció kiadásaira	17.670 E Ft
- 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálása (1312/2017.(VI.8.) Korm. határozat)	36.136 E Ft
- óvodákban nevelő munkát segítő munkakörben foglalkoztatottak 2017. évi illetményéhez kapcsolódó kiegészítés támogatása (125/2017.(VI.8.) Korm. rendelet)	33.297 E Ft

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** körében a legjelentősebb tétel a helyi adókból és díjakból származó bevétel, együttesen az 5.431.500 E Ft módosított előirányzathoz viszonyítva a 2.424.599 E Ft összegű teljesítés 44,6 %-os aránynak felel meg.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparüzési adó** bevételből az éves előirányzat 42 %-a, 1.765.412 E Ft realizálódott június 30. napjáig. A tavalyi év hasonló adata 44 % illetve 1.875.332 E Ft volt, ehhez képest 109.920 E Ft a bevétel elmaradás. A 2016. évi bevallások benyújtását követően az I. félév végéig 7.458 db bevallás került feldolgozásra, ebből 823 db záró adóbevallásnak minősült. A helyi iparüzési adó számláról az I. félév során 653 db adózónak 234.747 E Ft került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint, a visszaigényelt adó összege 107.198 E Ft-tal magasabb volt a tavalyi évhez képest. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (gépjárműadó, késedelmi pótlék, stb.) 5.746 E Ft került átutalásra. A 2017. évre bevallott helyi iparüzési adóelőleg összege 3.024.882 E Ft, ami 8 %-kal alacsonyabb az előző év hasonló időszakáénál. A 2017. május 31. napi határidős bevallások adatai természetesen nem tartalmazzák a naptári évtől eltérő üzleti éves adózók később benyújtandó adatait. A 2017. első félévére bevallott adóelőleget 70 esetben (a tavalyi 77-el szemben) módosította az adóosztály az adózók kérelmére, a módosítás során az eredetileg megállapított adóelőleg 427.265 E Ft-tal került csökkentésre, lényegesen

nagyobb összegben az előző évi 126.988 E Ft-nál. A külföldön megfizetett e-útdíj 2016. január 01. napjától levonható a helyi iparüzési adóból, ami az első félévben 284.867 E Ft bevételkiesést okozott. A KATA hatálya alá tartozó adóalanyaink száma 812 db, akik a 2,5 millió forintos adókedvezményt teljes mértékben igénybe tudják venni, emiatt a bevételkiesésünk 40.600 E Ft.

Az Adóosztály tájékoztatása alapján a fentiek miatt és a jelenleg rendelkezésre álló információk szerint nem várható a 4.200.000 E Ft-os éves bevételi előirányzat teljesülése.

Az önkormányzat második legnagyobb saját bevételét jelentő építményadó bevételből az éves előirányzat 50,6 %-a, 480.504 E Ft realizálódott június 30. napjáig. 1.899 db adózó, 3.816 db építmény után köteles adót fizetni. Az ellenőrzések hatására fokozatosan nő az adótárgyak és az adózók száma, továbbá az adóztatott hasznos alapterület nagysága. Ez a növekedés egyelőre ellensúlyozni tudta azt a bevételkiesést, amely az újonnan szerzett építményekhez kapcsolódik. Éves szinten a tervezett 950 millió forintos adóbevétel teljesítése várható.

A gépjárműadó területén a tervezett bevétel 53,2 %-a, 340.323 E Ft folyt be, amelyből az önkormányzatot megillető rész 40 %, azaz 136.129 E Ft. Az időarányos mértéknél magasabb teljesítés egyrészt az adóztatott gépjárművek számának növekedésére, másrészt a kintlévőségek csökkenésére vezethető vissza. A 2017. június 30. napi állapot szerint adóztatásra átadott gépjárművek száma az előző évhez képest 4 %-kal (1.308 db) nőtt. Az adónemben az önkormányzatot megillető rész tekintetében éves szinten néhány millió forintos túlteljesítést várunk.

Idegenforgalmi adó tekintetében a félév végéig 7.937 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összeg 52,9 %-a. Idegenforgalmi adóbevallást benyújtók száma 58 volt. Az adónemben a 15 millió forintos előirányzat teljesítése várható.

Magánszemélyek kommunális adója számlán a félév végéig 7.156 E Ft bevétel keletkezett, ez az éves tervezett összegnek több mint a duplája. 298 adóbevallás került benyújtásra az előző évi 141 db-bal szemben, az ellenőrzések hatására fokozatosan növekszik. Az adózók közül többen állandó lakcímet létesítettek önkormányzatunk illetékességi területén, ezáltal adófizetési kötelezettségük megszűnik. Az adónemben jelentős, 10 millió forintos túlteljesítést várunk.

A talajterhelési díj beszedési számlán 5.024 E Ft bevétel realizálódott, ez az éves tervezett összeg 71,8 %-a. A tavalyi összeg 7.245 E Ft volt, egyre többen kötnek rá a rendelkezésre álló közcsatornákra. Az adónemben a 7 millió forintos előirányzat teljesítése reális, a teljes bevétel a környezetvédelmi alap forrásait bővíti.

Az adókhöz kapcsolódó bírságból és késedelmi pótlékból együttesen 21.896 E Ft (18.964 E Ft illetve 2.932 E Ft) folyt be a bázis időszak 15.443 E Ft-tal (11.414 E Ft illetve 4.029 E Ft) szemben. Egyéb adóhatóság által beszedett bírságból 510 E Ft bevétel származott.

A helyi iparüzési adót bevételénél várható elmaradást az egyéb adónemeknél várhatóan jelentkező többlet év végéig nem tudja kompenzálni, így ténylegesen elmaradással kell számolni.

Az államháztartáson belülről működési célra támogatások között a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett 19 millió Ft-ból 11 millió Ft került visszafizetésre. Az óvodai ellátásra vonatkozó közoktatási megállapodás alapján 390 E Ft-ot fizetett meg Kisbucsa Község Önkormányzata.

A működési bevételek között meg kell említeni, hogy a folyószámla utáni és a rövidtávra lekötött befektetések utáni kamatból származó bevétel jól alakult.

Működési célra átvett pénzeszköz volt a nyugdíjasházi adományként befizetett 11.100 E Ft, mely összeg a Gondozási Központ részére átadásra került.

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 8.445.154 E Ft.

A költségvetésben 1.046.738 E Ft összegű ***fejlesztési hitelfelvétellel*** számoltunk az áthúzódó feladatokhoz, ebből 977.072 E Ft felvételére került sor a járműipari tesztpálya építéséhez szükséges terület megvásárlásához és a belvárosi tehermentesítő út II. ütem építéséhez kapcsolódó területvásárlás céljára. Az új feladatokhoz tervezett 340 millió Ft-os hitel kormányzati engedélyeztetése folyamatban van.

Az építéshatósági feladatoknál építésügyi bírságból származott 120 E Ft bevétel.

A Polgármesteri Kabinetnél a tervezett bevételnél magasabb összegű teljesítés realizálódott, mivel a járműipari és logisztikai országos konferencia megrendezéséhez a Szerencsejáték Service Nonprofit Kft. 2 millió Ft támogatást nyújtott, előirányzatát a költségvetési rendelet III. negyedéves módosítása során rendezni szükséges.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2017. I. félévben teljesített kiadása a finanszírozási célú kiadásokkal együtt **7.506.321 E Ft**, ez a **25.817.285 E Ft** módosított előirányzathoz viszonyítva 29,1 %-os teljesítést jelentett.

A költségvetési szerveknél a teljesítés 49,3 %-os, az önkormányzat teljesítése költségvetési szervek nélkül 21,8 % volt.

Az előirányzatok az I. félév során mind a működési, mind a felhalmozási célú kiadásoknál különböző tényezők - állami támogatások, maradvány igénybevételek, 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 144.307 E Ft, teljesítése 61.353 E Ft, 42,5 %-os volt.

Szociális támogatások

A szociálisan rászorulókat támogatására a 2017. évi költségvetés 89.000 E Ft-ot biztosított, melyből az első félévben 39.614 E Ft került felhasználásra. Ez 44,5 %-ot tett ki.

Az aktív korú, munka- és jövedelem nélküli, de koruk, vagy egészségi állapotuk miatt rászorulókat közül 22 fő számára *megélhetési támogatás* került folyósításra. A havi 25.650 Ft összegű támogatásra egy kivétellel valamennyien egészségkárosodásuk alapján váltak jogosulttá.

Az alacsony jövedelmű családok lakhatási kiadásaihoz *lakásfenntartási segéllyel* nyújt segítséget az önkormányzat. A támogatásra jogosultak száma (833 fő) 3,3 %-kal, míg a kiutalt összeg (19.248 E Ft) 23 %-kal haladta meg az előző év hasonló időszakát. Ez utóbbi vélhetően egyrészt annak az eredménye, hogy 2016. évben a rászorulókat egy része még a havi 3.000 Ft összegű energiatámogatást kapta, míg az idén már egységesen mindenki a segélyt igényelhetette, másrészt 2017. január elsejétől a jogosultak széles köre számára emelkedett a rászorultság jövedelmi értékhatára.

A jogosultak 43 %-a egyedül élő, akik magasabb összegű, havi 6.000 Ft, míg a többszemélyes háztartásban élők havi 4.500 Ft támogatásban részesülnek.

A második legnagyobb felhasználás *gyógyszertámogatásra* történt. Ilyen módon a rendszeres és jelentős havi gyógyszerköltséggel rendelkező, alacsony jövedelműek kapnak hozzájárulást az önkormányzattól. A támogatásra havonta átlagosan 173 fő vált jogosulttá, ami 32 %-kal magasabb a 2016. első félévinél. Az egészség megőrzéséhez nyújtott támogatás átlagos összege 4.989 Ft volt. Az elutasított kérelmek száma 43, ami a benyújtott kérelmek 13 %-át tette ki és arányát tekintve számottevő csökkenést jelent az elmúlt évihez (22 %) képest. Ebből a szociális rászorultság jövedelmi feltétele nem teljesült 4 személynél, míg az esetek döntő többségében 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 43 kérelmet nyújtottak be az első félévben. 16 igénylőnek átlagosan 127.194 Ft egyösszegű, míg 7 rászorulóknak 6 hónapra 18.321 Ft havi támogatást került megállapításra. Az eseti segélyt döntően a lakásfenntartással kapcsolatos hátralekötések, kiadások indokolták, a rendszeres támogatás pedig a megélhetéshez, a gyógyszerek megvásárlásához járul hozzá. Abban az esetben, ha a jogosult vagyonnal rendelkezik, a támogatás felét vissza kell fizetnie. Ilyen visszafizetési kötelezettség nem volt az I. félévben. Elutasításra 17, kérelem miatti eljárás megszüntetésre pedig 3 esetben került sor. Az elutasított kérelmek nem voltak kellően megalapozottak, vagy a támogatás nem lett volna alkalmas a krízishelyzet feloldására. Néhány esetben az egyén felelősségvállalásának hiánya miatt nem került támogatásra a kérelem.

A *lakhatási krízisalap* támogatás azoknak nyújtana segítséget, akik fel nem róható okból kerültek krízishelyzetbe és emiatt lakhatással kapcsolatos kiadásaikból három havi tartozást halmoztak fel. A támogatás kamatmentes kölcsönként működik. Alacsony jövedelem esetén azonban a kölcsön 75 %-áig a megtérítéstől el lehet tekinteni. A kedvezőbb vissza nem térítendő más támogatási lehetőségek (szociális krízisalap támogatás, méltányossági segély, átmeneti segély) miatt kérelem nem érkezett.

Duplájára emelkedett a *gyermekétkeztetési támogatást* igénybe vevők száma. A korábbi 23 gyermekkel szemben az idén 51, többnyire kisiskolás szerzett jogosultságot az étkezési naponként 150 Ft-ról 250 Ft-ra emelkedett hozzájárulásra. Ezen támogatást természetben biztosítja az önkormányzat.

Bursa Hungarica ösztöndíjjal havonta 67 hallgató felsőfokú tanulmányaihoz nyújtott az önkormányzat támogatást. Az ösztöndíj önkormányzati összege átlagosan 7.951 Ft volt, mely havi 5.000 Ft minisztériumi támogatással egészült ki. Tanulmányi eredmény, illetve egyéb problémák miatt a félév során 11 hallgató idő előtt, sikeres záróvizsgával pedig 5 hallgató fejezte be tanulmányait és szűnt meg ezzel egyidejűleg az ösztöndíja is.

Köztemetés elrendelésére 11 esetben került sor. Az átlagos temetési költség 150.108 Ft volt. A felhasznált költségvetési forrás 2.365 E Ft-ot tett ki. Visszafizetéssel, illetve hagyatékából a korábbi évek kintlévőségeivel együtt 1.839 E Ft térült meg az év első hat hónapjában.

A hozzátartozó eltemetetésének költségeihez 24 alacsony jövedelmű zalaegerszegi lakos kapott 33.501 Ft *temetési segélyt*.

A váratlan, létfenntartásukat veszélyeztető helyzetbe került családok egyszeri támogatást igényelhetnek. Ilyen célra *átmeneti segélyt* 81 alkalommal állapított meg az önkormányzat. Az egy igénylőnek nyújtott támogatás átlagosan 33.030 Ft volt.

Az év elejétől *gyógyászati segédeszköz támogatás* bevezetésére került sor, mellyel a rászorulóknak a segédeszköz általuk fizetendő térítési díjának 80 %-át kaphatják meg támogatásként. Megállapítására 2 esetben, 89 E Ft összegben került sor.

Rendkívüli indokok alapján 15 rászorulóknak került megítélésre átlagosan 69.314 Ft *méltányossági segély*.

Lakásgazdálkodási feladatok

Az *első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét* igénylők körében 2 személy nyújtott be pályázatot, 2.400 E Ft felhasználására került sor. Az elszámolt gyermekkedvezmény 1 gyermek után 300 E Ft volt. A rendelkezésre álló 18.210 E Ft-os keretből az előző évről áthúzódó kifizetésekkel együtt 3.900 E Ft lett felhasználva.

A *családok otthonteremtési kedvezménye kamatmentes kölcsönére* 5 család nyújtott be pályázatot, 6.000 E Ft felhasználására került sor. Az elszámolt gyermekkedvezmény 10 gyermek után 3.000 E Ft volt. A rendelkezésre álló 21.700 E Ft-os keretből az előző évről áthúzódó kifizetésekkel együtt 12.300 E Ft lett felhasználva.

Helyi védelmi igazgatás

A helyi védelmi igazgatási kiadásokból szirénajavításra 800 E Ft keretösszegeből 559 E Ft került felhasználásra.

Egyéb igazgatási feladatok között az Egerszeg Kártya által biztosított kedvezmények kompenzálása és a „*Nemzedékek kézfogása*” program keretében történt kifizetések szerepnek. Kompenzációként a kedvezményt nyújtó gazdasági társaságoknak (Egerszeg Sport- és Turizmus Kft., Zala Volán Zrt., ZTE KK, Kvártélyház Kft), illetve a kártyák megszemélyesítésére, postaköltségre, új kártyák igénylésére, érvényesítő bélyegek rendelésére, pénztárgép működtetésének költségeire együttesen 10.118 E Ft-ot került kifizetésre. A Hevesi Sándor Színház és a Keresztury ÁMK részére intézményfinanszírozásként került leszervezésre a igénybevétel miatti bevétel kiesés 4.219 E Ft.

A nyugdíjasok számára egyszeri támogatás, valamint „Baba utalványok” és az „Ifjú házas utalványok” készíttetésére és beváltására mindösszesen 7.271 E Ft kifizetése történt meg.

A „Lakhatásért” Közalapítvány pályázatai megvalósítására 3.000 E Ft önkormányzati támogatásból az időarányos 1.500 E Ft átutalására és felhasználására került sor.

Humánigazgatási feladatok:

A módosított működési előirányzat 764.328 E Ft, az I. félévi teljesítése 435.103 E Ft volt, ez 56,9 %-os felhasználást jelentett.

Oktatási feladatok

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

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a szakképzési ösztöndíj támogatásról szóló rendelete alapján 2016/2017. tanév I. félévére (december-január hó) vonatkozóan 9.590 E Ft ösztöndíj kiutalása történt 256 fő részére.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum között 2017. április 1-jétől határozatlan időtartamra létrejött Együttműködési Megállapodásban foglaltak szerint önkormányzatunk a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum részére 12.200 E Ft támogatást nyújt a 2016/2017. tanév II. félévében és a 2017/2018. tanév I. félévében a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum Zalaegerszeg Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő, meghatározott helyi hiányszakmát oktató, szakképző iskolai képzést biztosító feladatellátási helyén (tagintézményében) tanulmányaikat hiányszakmában folytató, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanulók támogatásához, továbbá az Együttműködési Megállapodásban meghatározott adminisztratív terhek miatt felmerülő költségek fedezésére. Az első féléves kiutalás határidőben, így a pénzügyi teljesítés arányosan megtörtént.

Az „intézmények és civil szervezetek támogatása, rendezvényeik finanszírozása” költségvetési soron szereplő előirányzat terhére benyújtott kérelmek alapján az I. félévben 3.390 E Ft-tal támogatta az önkormányzat a város területén működő intézményeket és civil szervezeteket.

A Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány támogatására 68.566 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Közalapítvány működési kiadásainak teljesítésére fordít. A költségvetési soron a teljesítés (34.283 E Ft) időarányosan történt meg.

A BGE Gazdálkodási Kar Zalaegerszeg támogatására 10.000 E Ft-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Kar 2017. évi működési kiadásainak finanszírozására fordítanak. A BGE kérésének megfelelően a támogatás teljes összege kiutalásra került 2017. I. félévében.

Kulturális és ifjúsági feladatok

A kulturális ágazaton belül az első fél évben megvalósult programok támogatására történt meg a költségvetésben biztosított összegek kiutalása, ezek az alábbiak voltak:

- VIII. Fazekas-keramikus Találkozó
- Városi farsang
- Street Food hétvége
- Folk hétvége
- Komolyzenei hétvége
- Retró filmnap

- Zegasztár
- Kórusfesztivál
- Fischer György-album elkészítése

A II. félévben zajló rendezvényekre a megkötött megállapodásoknak megfelelően kerül átadásra az önkormányzat támogatása.

A város által 14 alanyi jogon támogatott kulturális egyesületnek, alapítványnak időarányosan került kiutalásra a megítélt támogatás.

A peremkerületi közművelődési feladatokat 2017-ben is a városrészi egyesületek, alapítványok, illetve Keresztury Dezső VMK látják el. Az erre a célra biztosított keret szintén időarányosan kerül az érintett szervezetekhez, illetve az intézményhez.

Időarányos támogatást kapott a Pannon Írók Társasága, a Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány és a Zalai Civil Életért Közhasznú Egyesület, a Zalai 47. Honvédszászlóalj Hagyományörző Egyesület, Zalai Táncegyüttes Egyesület.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok

A fogászati alapellátás támogatása sorról került kifizetésre 23 fogorvosi körzet részére a 2017. évi, körzetenként 500.000,- Ft összegű működési támogatás.

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

A költségvetésben „idősügyi feladatok”-ra rendelkezésére álló előirányzatból a Senior Akadémia tavaszi féléve szervezési, lebonyolítási költsége, valamint 15 idősügyi szervezet 2017. évi programjai költségeire támogatás került kifizetésre.

Sportfeladatok

A rendelkezésére álló előirányzatokból a szabadidősport klubok, a létesítmények fenntartási támogatására, a rendezvénytámogatásra, a jégcsarnok támogatására és a Városi Sportcsarnok igénybevétele miatti kiadásokra történtek kifizetések.

A tervezett összeg felhasználása teljes összegben megtörtént azokon a sorokon, ahol a rendezvény az I. félévben megvalósult, ilyen volt az országos DO rendezvények, az Ocean's Seven sorozat támogatása, „Hiszek Benned Sportprogram”, Restart sport fesztivál. A ZTE FC és a SPORTSZOLG Kft. támogatása esetében a felhasználás a megállapodás szerinti ütemezésben történt, ennek következménye az időarányos mértéket meghaladó teljesítés. Az úszásoktatásra biztosított összeg felhasználása a II. félévben várható.

Az egyesületek többségének támogatása külön költségvetési soron szerepel, ezzel átláthatóbbá, és az egyesületek részére tervezhetőbbé vált a működés, lényegesen csökkent a működési plusz támogatásra irányuló kérelmek száma.

Főépítési feladatok körében az előirányzott összeg 17,9 %-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 ingatlan tulajdonosok befizetései biztosították a fedezetet. Az Önkormányzati tervtanács az I. félévben öt alkalommal ülésezett, a tervtanács tagok díjazása a II. félévben kerül kifizetésre és elszámolásra.

Városüzemelési feladatok:

Működési módosított előirányzathoz képest a teljesítés összességében az időarányos mértéktől elmaradt, 28 %-os volt az I. félévben.

Néhány idényszerű kiadás és már megvalósult esemény 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.

A „Zöldterületi Stratégia” előirányzat (18.594 E Ft) terhére a 2017. évi Cselekvési Tervnek megfelelő feladatok kerülnek elvégzésre, az I. félévi kifizetés 2.399 E Ft volt.

A feladatokból az alábbiak valósultak meg:

- Belvárosi favédő rácsokra kihelyezett virágládák beültetése,
- Páterdombi zöldfelületek értéknövelő felújítása,
- Rákóczi úti világháborús emlékmű környezetének rendezése
- AquaCity növényállományának fejlesztése,
- Belvárosi zöldfelület fejlesztése,
- Október 6. tér zöldfelületének értéknövelő felújítása.

A *közcélú foglalkoztatás* megvalósítására 5.700 E Ft támogatást nyújtott az önkormányzat a Kontakt Kft. részére az I. félévben, ez a tervezett összeg 30 %-os pénzügyi felhasználását jelentette. Ezen támogatás segítségével a közfoglalkoztatottak városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfeladatokat - elsősorban külterületi utak kaszálását, külterületi ingatlanok gyommentesítését, bozótirtásokat, stb. – végezték el.

A *köztisztaság üzemeltetésére*, fenntartására kegyeleti közszolgáltatási szerződést kötött az ZMJV Önkormányzata a Városgazdálkodási Kft-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31. napjáig hatályos. A 26.373 E Ft összegű előirányzaton, amely a 2016. évről áthúzódó pénzmaradványt is tartalmazza, a pénzügyi teljesítés 14 % volt, mely adat a féléves elszámolást még nem tartalmazza.

A *Környezetvédelmi Alap* pénzeszközeiből a „TeTedd” akció megszervezése, környezettudatos gondolkodás elterjesztése, a volt inert hulladéklerakó monitoring vízmintavételezése, víztakarékos berendezések beszerzése, zajmérés, illegális hulladéklerakók felszámolása céljára történt kifizetés.

A csapadékvíz-elvezető rendszerek és az árvízvédelmi létesítmények fenntartásával kapcsolatos feladatokra 2016. július 16. napjától a Zalaegerszeg város közigazgatási területén meglévő és önkormányzat tulajdonát képező árvízvédelmi létesítmények, zárt rendszerű és nyílt csapadékvíz elvezető létesítmények tisztítási, fenntartási és helyreállítási munkáinak elvégzésére határozatlan időtartamra szerződést kötött az önkormányzat a Zalavíz Zrt-vel. A feladatok külön pénzügyi megállapodás keretében meghatározott 2017. évi összege 81.021 E Ft, míg a pénzügyi teljesítésében áthúzódó 2016. évben elvégzett feladatok összege 1.813 E Ft. A feladatvégzés, az elszámolások és a kifizetések folyamatosak.

A *villamos energia vásárlás* esetében a naptári év és az éves elszámolás időszaka eltérő intervallumba esik, továbbá a számlafizetési határidő következő évre történő áthúzódása következtében 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 7.739 E Ft kifizetésére került sor, mely 28,5 % teljesítést jelent. A díszvilágítás szerelésének költsége és a beruházási feladatokhoz kapcsolódó működési jellegű kifizetések - szakhatósági és eljárási díjak, térképmásolatok, e-napló rendszerhasználati díj stb. - szerepelnek ezen a címen.

Vagyonkezelési feladatok:

A módosított előirányzat 165.588 E Ft, teljesítése az I. félévben 135.044 E Ft, 81,6 %-os volt. *ZMJV Önkormányzata által kezelt ingatlanok közös költség, közüzemi díjak* sor terhére kerültek kifizetésre az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok, helyiségek működtetésével összefüggésben felmerült áram-, gáz- és vízdíjak, egyéb, pl. társasházi közös költségek. A költségvetési sor egész évre tervezett 5.500 E Ft-os keretéből 3.493 E Ft került felhasználásra, így a II. félévi várható kifizetésekhez többlet forrás biztosítása szükséges a költségvetésen belüli átcsoportosítással.

Az önkormányzati ingatlanok állagmegóvása, vagyonvédelme sor 7.413 E Ft-os módosított előirányzat felhasználása 37,5 %-os volt. E sor terhére került kifizetésre a volt Kaffka Kollégium tető szigetelése, a volt MMMIK távfelügyeleti védelem díja és a Vizslaparki u. 48. alatti épület állagmegóvására fordított összeg.

A Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak költségvetési soron az önkormányzat 2017. évben 10.330 E Ft keretösszeggel számolt. Ebből I. félévben 3.832 E Ft-ot, az időarányostól alacsonyabb érték (37,1 %) került elköltésre a különböző hatósági eljárásokhoz szükséges feladatok elvégzésére, melyek igen sokrétűek voltak.

Jogi és igazgatási feladatok:

Működési módosított kiadási előirányzata 225.802 E Ft, teljesítése 131.805 E Ft, 58,4 %-os volt.

A térinformatikai rendszerhez kapcsolódó digitális térképi adatbázis éves használati díja a szerződés szerint kifizetésre került. A közterületek reklám célú bérbeadásához kapcsolódó kiadásoknál a teljesítés csak 24 % volt, éves szinten várható a teljes összeg felhasználása. Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadásoknál időarányoshoz közelítő volt a felhasználás. A közbiztonsági feladatok ellátását biztosító egyesületek részére az éves tervezett támogatási összeg 50 %-a került kiutalásra.

Pénzügyi lebonyolítás:

A 933.799 E Ft módosított előirányzat teljesítése 41,3 %-os volt az I. félévben, ez 386.012 E Ft kifizetést jelentett.

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

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

Polgármesteri Kabinet:

A módosított működési kiadási előirányzat 465.381 E Ft volt, teljesítése az I. félévben 215.229 E Ft, ez 46,2 %-os teljesítési arányt mutat.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció főbb kiadásai az alábbiak voltak:

- Újévi köszöntő – Dísz tér
- Újévi fogadás

- Sajtónapi rendezvény
- Szép korúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- gazdasági kiadvány készítése
- portálszerkesztés és üzemeltetés
- Járműipari Tesztpálya alapkölvetételének szervezési költségei
- rendezvények, avatási ünnepek szervezésével kapcsolatos költségek
- vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása

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

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

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

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

A beruházási kiadások 10.217.766 E Ft-os módosított előirányzatának teljesítése 1.726.826 E Ft volt, ez 16,9 %-os arányt jelentett az I. félévben.

A felújítási kiadások teljesítése 215.683 E Ft volt, ez a rendelkezésre álló 2.750.465 E Ft 7,8 %-át jelentette. Az egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítése pedig 131.399 E Ft volt, ez a 275.422 E Ft-os előirányzat 47,7 %-os felhasználását mutatja.

Az alacsony teljesítési arányt az eredményezte, hogy a nagy összegű, kiemelt projektek zöme az előkészítés szakaszában van, így csak kisebb kifizetések voltak az I. félévben, illetve megvalósításuk több évre ütemezett. A kiadások nagyobb hányada 2018. évben várható. A benyújtott pályázatok elbírálása folyamatos, nagyobb részben a nyári időszakban megtörtént, több projekt esetében még az elbírálás szakaszában van. Nyertes pályázat esetén ezt követően indulhatnak az előkészítő munkák és a kivitelezések, ezeknél jellemzően az év első felében nem volt pénzügyi teljesítés.

Az intézményhálózatban önkormányzati forrásból tervezett felújítások, beszerzések zömében a nyári időszakban történtek, így ezeknél a feladatoknál a kifizetések augusztus és szeptember hónapokban realizálódnak.

Beruházások és felújítások

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

▪ Közvilágítás kiépítése ellátatlan területeken
▪ Buszvárók telepítése
▪ Tehermentesítő út II. ütem építéséhez kapcsolódó közműépítések
▪ Arany János - Mártírok összekötő úthoz területvásárlás II.

ütem
▪ Cserével vegyes ingatlanszerződések
▪ Zalaegerszegi járműipari tesztpálya megvalósításához területvásárlás
▪ Képzőművészeti alkotások (Kefekötő mester szobra, makett, testvérvárosi címerek)

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

- Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás első lakáshoz jutók részére (Lakásalapból)
- Családok otthonteremtési kedvezménye (Lakásalap)
- Kosztolányi óvoda felújítás, támogatás
- Landorhegyi úti tagóvoda bútorbeszerzés
- Ovifoci pályázattal megvalósuló műfüves pályák építési munkái Napsugár úti és Radnóti úti óvodákban
- Szennyvíztársulástól átvett viziközmű vagyon fejlesztésére pénzeszköz átadás Szennyvíztársulás részére
- Zalabesenyői közösségi ház fejlesztéséhez pénzeszköz átadás Besenyő a 2000-es Években Alapítvány részére
- Stadion mérőóráinak felszerelése és elválasztó kerítés építése
- Befektetés támogatás a TERRA-NET Kft. részére
- Befektetés támogatás a PÖDÖR Kft. részére.

A műszakilag és pénzügyileg is megvalósult főbb felújítási munkák:

▪ Kis u. óvoda 4 terem és 4 mosdó ablakcsere
▪ Általános iskolák felújítása
▪ Liszt F. tagiskola tornaterem öltözőinek és kapcsolódó vizesblokkjainak felújítása
▪ Pais D. utcában a parkolóból levezető lépcsők és járda felújítása II. ütem
▪ Berzsényi út járda felújítás a Kovács K. tér – Stadion u. között I. ütem
▪ Batsányi utca burkolat felújítás IV. üteme
▪ Pais D. utcában a parkolóból levezető lépcsők és a járda felújítása
▪ Járda és parkoló felújítások Átalszegett utcában
▪ Mártírok u. 19-21. (COLOR) előtti járda felújítása
▪ Andrásida posta előtti járda felújítása
▪ Lőrinc barát parkoló magánérős burkolat felújítása
▪ Takarékné köz burkolat felújítás II. ütem

A TOP, a Modern Városok Program és egyéb hazai forrásból megvalósuló projektekkel kapcsolatos adatokat összefoglalóan a **9. melléklete** tartalmazza, kiemelve a projektek jelenlegi állását és a befejezés várható időpontját.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek gazdálkodása

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek bevételei 2017. I. félévében 3.579.962 E Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 52,7 %-a.

A bevétel előirányzatok közötti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2017. évi módosított előirányzat</i>		<i>2017. I. félévi teljesítés</i>		<i>Teljesítés %-a</i>
	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	
<i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>	360.953	5,3	179.128	5,0	49,6
<i>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</i>	8.540	0,1	1.040	0,0	12,2
<i>Működési bevételek</i>	1.050.812	15,5	425.057	11,9	40,5
<i>Felhalmozási bevételek</i>	420	0,0	892	0,0	212,4
<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	103.609	1,5	23.712	0,7	22,9
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>					
<i>Maradvány igénybevétele</i>	349.007	5,1	349.007	9,7	100,0
<i>Központi, irányító szervei támogatás</i>	4.920.934	72,5	2.601.126	72,7	52,9
Összesen:	6.794.275	100,0	3.579.962	100,0	52,7

Az államháztartáson belülről származó **működési célú támogatások** 49,6 %-a, 179.128 E Ft, a **felhalmozási támogatások** 12,2 %-a, 1.040 E Ft érkezett be a költségvetési szervekhez a vizsgált időszakban.

A működési célú támogatások legnagyobb részét, 136.445 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,
- az önkormányzat bizottságainak támogatásai.

A saját tevékenységből származó **működési bevételek** összege 425.057 E Ft, az egész évre tervezett előirányzat 40,5 %-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 rendezvényeinek bevételei,
- a könyvtár olvasószolgálati bevételei,
- a Zalaegerszegi Turisztikai Hivatal és Információs Irodában turizmus kártyák, képeslapok, térképek, koncertjegyek eladása,
- múzeum jegybevétele, régészeti bevétel,
- 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, 892 E Ft összegben.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata az államháztartáson kívülről származó pénzeszközöket tartalmazza, az I. félévben 23.712 E Ft, a tervezett előirányzat 22,9 %-a realizálódott. Az összeg legnagyobb részét vállalkozások társasági adókedvezménnyel nyújtható támogatása képezi, mely a Hevesi Sándor Színházhoz folyt be. A tervezett előirányzat nagyobb része hagyományosan mindig az év utolsó negyedében realizálódik.

A **maradvány igénybevétele** 349.007 E Ft összegben teljesült. A költségvetési szervek a 2016. évi maradványt a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint használták fel.

A központi, **irányítószervi támogatás** jelenti a bevételek legnagyobb részét, 72,7 %-át. A költségvetési szervek 2017. I. félévében 2.601.126 E Ft-ot hívtak le az önkormányzattól, ami az egész évre tervezett összeg 52,9 %-a.

A **kiadások** 49,3 %-a, 3.351.956 E Ft teljesült az eltelt időszakban, az egyes kiadásnemek alakulása az alábbi táblázatban olvasható:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2017. évi módosított előirányzat		2017. I félévi teljesítés		Teljesítés %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Személyi juttatások	3.468.014	51,0	1.649.887	49,3	47,6
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	832.665	12,2	402.991	12,0	48,4
Dologi kiadások	2.262.950	33,3	1.219.948	36,4	53,9
Ellátottak juttatása	10.700	0,2	3.150	0,1	29,4
Egyéb működési célú kiadások	73.232	1,1	18.397	0,5	26,5
Beruházások	101.345	1,5	53.501	1,6	52,8
Felújítások	45.369	0,7	4.082	0,1	9,0
Egyéb felhalmozási kiadások					
Összesen:	6.794.275	100,0	3.351.956	100,0	49,3

A **személyi jellegű kiadások** és a hozzá kapcsolódó **szociális hozzájárulási adó és járulékok** tették ki az I. félév költségeinek 61,3 %-át. A személyi jellegű kiadások előirányzatának 47,6 %-át, a járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának 48,4 %-át használták fel a vizsgált időszakban. A járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökkent 2017-ben, ami jelentősen csökkentette a személyi jellegű költségek után fizetendő terheket. Minden intézmény törekszik arra, hogy egyensúlyban tartsa a költségvetését, ezért az első félévben általában csak a kötelező bérelemek kifizetése történik meg.

A **dologi kiadások** 1.219.948 E Ft-ban, 53,9 %-ban teljesültek, az összes költség 36,4 %-át teszik ki.

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

A ZEGESZ-ben a vásárolt élelmezés kiadása az időarányos mértéket meghaladja, aminek oka, hogy a tanítási időszak nagyobb része az év első felére esik.

A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár dologi kiadásai nagy részben a könyv, folyóirat kiadásait tartalmazza.

A Hevesi Sándor Színházban és a Griff Bábszínházban a dologi előirányzatok időarányos mértéket meghaladó teljesülése azért következett be, mert már az I. félévben elkezdődött a következő évadban bemutatásra kerülő darabok díszleteinek, jelmezeinek legyártása.

Ellátottak juttatására 3.150 E Ft került kifizetésre krízissegélyként vagy élelmiszercsomagként a Család- és Gyermekjóléti Központban.

Az **egyéb működési célú kiadások** soron 18.397 E Ft került elszámolásra. Az összeg tartalmazza

- a Göcseji Múzeum megállapodás alapján átadott pénzeszközét a KKGESZ-nek,
- a Deák Könyvtár visszafizetését, mely összeget áfa megelőlegezésre kapott 2016-ban az önkormányzattól.

A **beruházási kiadások** tervezett előirányzatának 52,8 %-a, 53.501 E Ft teljesült az első félévben. A főbb beruházási tételek az alábbiak voltak:

- Egészségügyi Alapellátási Intézmény: számítástechnikai eszközök, asztal, szék, telefonkészülék, hűtőszekrény, személymérleg, szemetes, EKG vásárlás, internet bekötés,
- Keresztury VMK: számítástechnikai eszközök, kis értékű tárgyi eszközök (gardrób szekrény, függöny, vasalódeszka, bojler, karnis, telefon, sövényvágó, kézszáritó, porszívó, szerszámkoffer, kanapé, dohányzóasztal, ventilátor, gázrezsó, cégtábla) beszerzése,
- Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár: a Kistelepülési Könyvtári Szolgáltató Rendszer informatikai és egyéb tárgyi eszköz (könyvtári bútorok) beszerzései,
- Göcseji Múzeum: a régészeti feladatok ellátására alkalmas 2 db gépkocsi vásárlása, valamint beruházás-előkészítő munkák folytak a leendő Mindszenty-projekthez és a Falumúzeum fejlesztéséhez kapcsolódóan,
- Vásárcsarnok: „egylábú, ejtőkaros, forgóvillás, beléptető rendszer vásárlása az emeleti nyilvános illemhely bejáratához.

A **felújítási kiadások** 4.082 E Ft-ban teljesültek, ami a tervezett előirányzat 9 %-a:
 - a Típegő Bölcsőde laminált parkettázása valósult meg,

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

A Polgármesteri Hivatal **bevételeinek** 1.335.943 E Ft-os eredeti előirányzata az I. félév közbeni előirányzat-módosítások után 1.382.094 E Ft-ra módosult, melynek 45,8 %-os teljesítése 633.212 E Ft bevételt eredményezett.

Az államháztartáson belülről származó működési célú bevétel befolyt összege 5.418 E Ft, összetétele az alábbiak szerint alakult:

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

A **működési bevétel** 9.299 E Ft volt az I. félévben, forrásai:

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

A 2016. évi **maradvány** 48.333 E Ft összegben visszatervezésre került, a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően.

A Polgármesteri Hivatal 570.162 E Ft-ot hívott le az önkormányzattól **központi, irányítószervi támogatásként**, ami a módosított előirányzat 43,4 %-a.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási körébe tartozó szakfeladatok 2017. évi eredeti kiadási előirányzata 1.335.943 E Ft volt, mely a félév végére 1.382.094 E Ft-ra módosult. A **kiadások** 629.873 E Ft-os tényleges összege 45,6 %-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra** jutó együttes módosított előirányzat 1.154.540 E Ft, a tényleges kiadás 543.471 E Ft-ban realizálódott, ez 47 %-os felhasználást jelent.

Dologi kiadásokra 185.671 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 38,7 %-os, mely összességében 71.917 E Ft volt.

Néhány tételt kiemelve:

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

Beruházások, felújítások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 41.883 E Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből félév végéig 14.485 E Ft került felhasználásra.

Főbb tételek:

- informatikai célú beruházások (szerverek, operációs rendszer, monitor, notebook, központi nyomtató),
- bútorok beszerzése (építéshatósági osztály költözése kapcsán irodabútorok, salgó polcok beszerzése, forgó-, és tárgyalószékek),
- eszközbeszerzés keretében tárgyi eszközök (mobiltelefonok, kávéfőző, létrák), beszerzése
- az I. emeletre alumínium nyílászárók szereltetése, ehhez kapcsolódóan a beléptető rendszer bővítése,
- kamerarendszer felújítása.

Bizottsági határozatok:

A **Gazdasági Bizottság** 144/2017. számú határozatával az előterjesztést 9 igen szavazattal és 1 tartózkodással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Pénzügyi Bizottság** 54/2017. számú határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Műszaki Bizottság** 122/2017. számú határozatával a 2017. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót 6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Az **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság** 95/2017. számú határozatával, 8 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett a tájékoztatót tudomásul vette.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** 152/2017. számú határozatával – 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 137/2017. számú határozatával, 7 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

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

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata ülése határozatképtelenség miatt elmaradt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a tájékoztató elfogadására.

Zalaegerszeg, 2017. szeptember 7.



Balaicz 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
2017. szeptember 14.-i ülésére

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város
2017. I. félévi gazdálkodásáról

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 2017. évi költségvetéséről szóló többször módosított 6/2017.(II.13.) önkormányzati rendelete időarányos teljesítését mutatja be a 2017. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató.

A tájékoztató a költségvetéssel azonos szerkezetben, a címrendnek megfelelően tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatainak 2017. I. félévi teljesítését.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 2017. I. félévi gazdálkodása során a módosított bevételi előirányzatok teljesítése 18.325.679 E Ft, az éves előirányzat 71,0 %-a, a módosított kiadási előirányzatok teljesítése 7.506.321 E Ft, az éves előirányzat 29,1 %-a.

Bevételi oldalon a működési célú bevételek 53,3 %-ban teljesültek.

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

A közhatalmi bevételek időarányos mértéktől elmaradnak, mivel a helyi iparüzési adó 42 %-a realizálódott a félév folyamán. Az előzetes információk alapján a helyi iparüzési adó bevétel éves előirányzata várhatóan nem teljesül.

A vagyon hasznosításból, szolgáltatási és egyéb díjakból származó működési bevételek az időarányos mértéktől szintén elmaradnak, 36,9 % folyt be ezen előirányzatokra a beszámolási időszakban.

A felhalmozási célú bevételi előirányzatok teljesítése 87,4 %, mivel az előző évi költségvetési maradvány visszatervezett összegét felhasználásként kell elszámolni.

Az ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés rovatokon a felhalmozási bevételek 34,0 %-a realizálódott.

A felhalmozási célú támogatások teljesülése államháztartáson belülről 88,4 %.

A finanszírozási bevételeknél a felhalmozási célú hitel felvett összege 977.072 E Ft, 70,5 %-a a tervezettnél.

Kiadási oldalon a működési célú kiadások teljesülése 43,3 %. A felhalmozási célú kiadásoknál az éves előirányzat 16,0 %-a teljesült, az időarányos teljesítéstől jelentősen elmaradva, a beruházások és a felújítások elhúzódása miatt.

Az önkormányzat költségvetési szerveinél - a Polgármesteri Hivatallal együtt - a bevételek 52,7 % - ban, a kiadások 49,3 %-ban realizálódtak a beszámolási időszakban.


A központi irányítószervi támogatás összege a saját bevételekkel, az átvett pénzeszközökkel és a visszatervezett maradvány összegével biztosította az önkormányzat költségvetési szerveinek működését.

A 2017. I. félévi gazdálkodásról készült tájékoztató az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. I. félévi főkönyvi könyvelése alapján készült.

Szűrópróbaszerű ellenőrzésem alapján megállapítható, hogy 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.

Zalaegerszeg, 2017-09-05.


Szijártóné Gorza Klára
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai nyilvántartási szám 001067

