

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
24/2012. (V.11.) önkormányzati rendelete
a 2011. évi zárszámadásról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 7. §-ában és a 10.§ (7) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a), f) és g) pontokban, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában és a 77. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2011. évi költségvetésről szóló 5/2011. (II. 11.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A közgyűlés a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki mellékleteket - jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési pénzforgalmi bevételeit
15.475.458 eFt eredeti előirányzattal,
18.014.216 eFt módosított előirányzattal és
17.023.533 eFt teljesítéssel állapítja meg
az 5, 5/a. számú táblázat szerint.

Ezen belül a kiemelt bevételi előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- intézményi működési bevételeket
2.149.643 eFt eredeti előirányzattal,
2.861.043 eFt módosított előirányzattal és
2.976.081 eFt teljesítéssel
- önkormányzatok sajátos működési bevételeit
5.116.883 eFt eredeti előirányzattal,
5.726.802 eFt módosított előirányzattal és
5.872.729 eFt teljesítéssel
- felhalmozási és tőke jellegű bevételeket
1.028.280 eFt eredeti előirányzattal,
1.292.517 eFt módosított előirányzattal és
1.109.442 eFt teljesítéssel
- támogatásokat, kiegészítéseket, támogatásértékű bevételeket

7.150.652 eFt eredeti előirányzattal,
 8.103.854 eFt módosított előirányzattal és
 7.018.691 eFt teljesítéssel

- kölcsönök bevételeit
 - 30.000 eFt eredeti előirányzattal,
 - 30.000 eFt módosított előirányzattal és
 - 46.590 eFt teljesítéssel

Finanszírozási célú bevételeket:

- pénzforgalom nélküli bevételeket
 - 1.336.175 eFt eredeti előirányzattal,
 - 2.106.823 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.599.523 eFt teljesítéssel.
 - hitelek bevételeit
 - 1.575.292 eFt eredeti előirányzattal,
 - 928.795 eFt módosított előirányzattal és
 - 406.809 eFt teljesítéssel
- (3) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési pénzforgalmi kiadásait
 17.252.447 eFt eredeti előirányzattal,
 20.316.541 eFt módosított előirányzattal és
 16.741.748 eFt teljesítéssel állapítja meg
 a 6, 6/a. és 6/b. számú táblázat szerint.

Ezen belül a kiemelt kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- személyi jellegű kiadásokat
 - 5.689.462 eFt eredeti előirányzattal,
 - 6.121.880 eFt módosított előirányzattal és
 - 5.943.696 eFt teljesítéssel
- munkaadókat terhelő járulékokat
 - 1.506.338 eFt eredeti előirányzattal,
 - 1.613.732 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.556.257 eFt teljesítéssel
- dologi kiadásokat
 - 4.665.743 eFt eredeti előirányzattal,
 - 5.661.965 eFt módosított előirányzattal és
 - 5.029.107 eFt teljesítéssel
- működési célú támogatásokat
 - 933.535 eFt eredeti előirányzattal,
 - 1.423.330 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.369.011 eFt teljesítéssel

- ellátottak juttatásait
 - 5.874 eFt eredeti előirányzattal,
 - 90.583 eFt módosított előirányzattal és
 - 84.030 eFt teljesítéssel
- kölcsönnyújtás kiadásait
 - 79.155 eFt eredeti előirányzattal,
 - 85.586 eFt módosított előirányzattal és
 - 11.695 eFt teljesítéssel
- Az önkormányzat beruházási célú kiadásait a 7. számú táblázatban foglaltak szerint feladatonkénti és címenkénti részletezésben
 - 4.013.906 eFt eredeti előirányzattal,
 - 4.563.190 eFt módosított előirányzattal és
 - 2.289.417 eFt teljesítéssel,

ebből a felhalmozási célú pénzeszközátadást

- 58.525 eFt eredeti előirányzattal,
- 178.231 eFt módosított előirányzattal és
- 163.756 eFt teljesítéssel

jóváhagyja.

- Az önkormányzat felújítási kiadásait a 8. számú táblázatban foglaltak szerint célonkénti és címenkénti részletezésben
 - 358.434 eFt eredeti előirányzattal,
 - 756.275 eFt módosított előirányzattal és
 - 458.535 eFt teljesítéssel,

ebből a felújítási célú pénzeszközátadást

- 17.615 eFt eredeti előirányzattal,
- 67.791 eFt módosított előirányzattal és
- 42.286 eFt teljesítéssel

jóváhagyja.

Finanszírozási célú kiadásokat:

- pénzforgalom nélküli kiadásokat
 - 818.924 eFt eredeti előirányzattal,
 - 408.919 eFt módosított előirányzattal és
 - 3.393 eFt teljesítéssel.

- hitel és kölcsön törlesztést

- 315.554 eFt eredeti előirányzattal,
- 324.374 eFt módosított előirányzattal és
- 347.718 eFt teljesítéssel állapítja meg.

(4) Az igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége
1.877.915 eFt költségvetési többlet, melynek összetétele:

- Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító

telep fejlesztésére alakult Önkormányzati Társulás	383.742 eFt
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat	664 eFt
- önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek	403.786 eFt
- lakásalap	67.606 eFt
- önkormányzat költségvetési szervek és lakásalap nélkül	1.022.117 eFt

Felhasználására a 2012. évi költségvetésben jóváhagyott fejlesztési hiány belső finanszírozására új feladatokhoz 412.209 eFt összegben, a költségvetési szervek 2012. évi működési hiányának finanszírozására 70.447 eFt összegben, valamint a 2011. évről áthúzódó feladatok finanszírozására az eredeti költségvetésben jóváhagyott mértékben és a költségvetési rendelet I. és II. negyedéves módosításai során visszatervezéssel kerül sor.

(5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek bevételeinek – az intézményfinanszírozást is magában foglaló – összegét

8.624.327 eFt eredeti előirányzattal,
9.881.300 eFt módosított előirányzattal és
9.812.411 eFt teljesítéssel

a 9. számú táblázat szerint,

kiadásait

8.624.327 eFt eredeti előirányzattal,
9.881.300 eFt módosított előirányzattal és
9.403.311 eFt teljesítéssel

a 10. számú táblázat szerint jóváhagyja.

(6) A 12/a. számú táblázatban foglaltak szerint az önkormányzat

kiegyenlítő, függő, átfutó bevételeit	- 22.772 eFt,
kiegyenlítő, függő, átfutó kiadásait	- 289.754 eFt

összegben hagyja jóvá.

(7) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok költségeit, finanszírozási forrásait és 2011. évi teljesítési adatait a 19. számú táblázat szerint hagyja jóvá.

2. §

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi bevételeit

6.100 eFt eredeti előirányzattal,
7.314 eFt módosított előirányzattal és
7.326 eFt teljesítéssel,

kiadásait

6.100 eFt eredeti előirányzattal,
7.314 eFt módosított előirányzattal és
6.662 eFt teljesítéssel

a 29/2012.(IV.25.) számú határozatával jóváhagyta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése tudomásul veszi a Cigány Kisebbségi Önkormányzat határozatát.

3.§

A Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére alakult Önkormányzati Társulás 2011. évi bevételeit

	942.592 eFt eredeti előirányzattal, 1.221.078 eFt módosított előirányzattal és 953.715 eFt teljesítéssel
kiadásait	942.592 eFt eredeti előirányzattal, 1.221.078 eFt módosított előirányzattal és 569.973 eFt teljesítéssel

a 17/2012. (V.07.) számú határozatával jóváhagyta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése tudomásul veszi a Társulás taggyűlésének határozatát.

4. §

Az önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 12, a 13. és a 14. számú táblázatokban részletezve az intézmények és a Polgármesteri Hivatal mérlegadatai alapján 117.478.883 eFt-ban állapítja meg.

5. §

- (1) A közgyűlés az önkormányzat 2011. évi helyesbített pénzmaradványát a 11. számú táblázatban foglaltak szerint 1.931.011 eFt-ban állapítja meg.
A Polgármesteri Hivatal pénzmaradványát 1.142.819 eFt-ban hagyja jóvá, amit az állami támogatások elszámolása során megállapított 10.840 eFt visszafizetési kötelezettség terhel.
Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények és a hozzájuk kapcsolódó önállóan működő intézmények pénzmaradványát együttesen 403.786 eFt-ban hagyja jóvá, melyet 3.523 eFt feladat elmaradás miatti befizetési kötelezettség terhel.
A Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzmaradványát 664 eFt összegben, a Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére alakult Önkormányzati Társulás pénzmaradványát 383.742 eFt összegben tudomásul veszi.
- (2) A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 1.144.182 eFt összegben.
- (3) Az állami hozzájárulások elszámolása során, a tényleges mutatószámok alapján megállapított visszafizetési kötelezettség kamattal növelten 10.840 eFt. A közgyűlés

feladatmaradás címén az önállóan gazdálkodó intézményektől 3.523 eFt-ot von el a 11. számú táblázatban foglaltak szerint.

- (4) 2011. évben két intézmény végzett vállalkozási tevékenységet. A közgyűlés a vállalkozási tevékenységből származó módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványt a 11./b.számú táblázatban foglaltak szerint 1.921 eFt-ban jóváhagyja, melyből a Hevesi Sándor Színháznál 1.089 eFt, a Ganz Á. és Munkácsy M. Szakközépiskola és Szakiskolánál 832 eFt keletkezett. A vállalkozási maradványt 192 eFt befizetési kötelezettség terheli, a vállalkozási tartalékba helyezendő összeg 1.729 eFt.

6. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 17. számú táblázat szerint fogadja el.

7. §

Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit a 18. számú táblázat szerint fogadja el.

8. §

A közgyűlés a 2011. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását, valamint egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatását a 20/a, 20/b, 20/c és 20/d. számú táblázatoknak megfelelően fogadja el.

9. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gyutai Csaba
polgármester

Dr. Kovács Gábor
jegyző

TÁBLÁZATOK ÉS MELLÉKLETEK
J E G Y Z É K E

1. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak mérlege 2010. és 2011. évben
2. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek teljesítése forrásonként 2011. évben
3. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város normatív állami hozzájárulások és SZJA bevétele 2011. évben
4. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzat összesítő a kiadási előirányzatokról 2011-2013. években
Csak a költségvetésben szereplő tábla, a zárszámadásnak nem része
5. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 5/a. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
6. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 6/a. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
- 6/b. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2011. évben kiemelt előirányzatonként
7. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi beruházási célú kiadásainak teljesítése feladatonként
8. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. évi felújítási kiadásainak teljesítése célonként
9. számú tábla
Önállóan működő és gazdálkodó, és önállóan működő intézmények 2011. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
10. számú tábla
Önállóan működő és gazdálkodó, és önállóan működő intézmények 2011. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
11. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának helyesbített pénzmaradványa 2011. évben
- 11/a. számú tábla

- Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának jóváhagyásra javasolt pénzmaradványa
2011. évben.
- 11/b. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalkozási maradványa 2011. évben
12. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2011. XII. 31-én.
- 12./a. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési bankszámlák és pénztárak
pénzeszközeinek változása 2011. évben
13. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2011. XII. 31-én.
14. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak,
tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök állományának változása 2011. évben.
- 14/a. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti
megoszlásban 2010. és 2011. XII. 31-én.
- 14/b. számú tábla
Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe
vett eszközök 0-ig leírt állományának bruttó értéke 2011. XII. 31-én.
- 14/c. számú tábla
Tárgyi eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök
elhasználódási foka 2011. évben.
15. számú tábla
Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2010. és 2011. december 31-i
állományáról, a tulajdoni részesedés aránya alapján.
16. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek és Polgármesteri Hivatalának
költségvetési létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2011. évben.
17. számú tábla
Közvetett támogatások jogcímei és összegei
18. számú tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának több éves kihatással
járó kötelezettségei.
19. számú tábla
Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok tervezett költségei, finanszírozási forrásai és
teljesítési adatai
- 20/a. számú tábla
Egyszerűsített mérleg 2011. évről.
- 20/b. számú tábla
Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés 2011. évről.
- 20/c. számú tábla
Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás 2011. évről.
- 20/d. számú tábla

Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás 2011. évről.

21. számú tábla
2011. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

Mellékletek:

- a zárszámadás részletes indoklása

RÉSZLETES INDOKLÁS

Bevételek alakulása

Az önkormányzat **2011. évi bevételei 19.029.865 eFt** összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva **90,4 %-ban** teljesültek. A módosított előirányzattól való elmaradás a Polgármesteri Hivatalnál 9,8 %-os, az önállóan gazdálkodó intézményeknél 20,5 %-os, a szennyvíz Társulásnál 21,9 %-os volt. Az ingatlan értékesítésekből tervezett bevételek az ingatlan piacon tapasztalható fizetőképes kereslet visszaesése miatt csak részben teljesültek. A tervezett felhalmozási kiadásoknál tapasztalható elmaradások miatt alacsonyabb volt a teljesítés a forrásul tervezett fejlesztési hitel igénybevételénél, ugyanez az indoka a felhalmozási célra átvett pénzeszközöknél jelentkező elmaradásnak is.

Az eredeti előirányzatban 640.303 eFt működési célú hitel felvétellel tudtuk a költségvetés egyensúlyát biztosítani. Az év végére a többletbevételek bevonásával sikerült kiváltani a tervezett összeget, működési célú hitel felvételére nem került sor.

A működési célú bevételek közül meghatározó volt 2011. évben is az önkormányzat költségvetési támogatása, az átengedett bevételek és a saját bevételek közül a helyi adókból származó bevételek.

Az önkormányzat költségvetési támogatásának teljesítése 5.353.149 eFt volt, a módosított előirányzattal megegyezően, ami az eredeti előirányzatnál 598.091 eFt-tal magasabb összeget jelentett. Év közben lemondásokkal és pótelőirányzatokkal változtak az igénybe vehető állami források. Az évközi kötelező lemondások keretében a normatív hozzájárulás egyes jogcímeinél az ellátotti és tanulólétszámok csökkenése miatt három alkalommal élt az önkormányzat lemondással. A II. ütemű lemondás és pótigénylés során 400 eFt pótigénylést nyújtottunk be, a pedagógiai szakszolgálat jogcímen 1 fő növekedés volt. A Fogyatékosok Nappali intézményének - mint önkormányzati fenntartású intézménynek - megszüntetése miatt 1.622 eFt támogatásról kellett lemondani szeptemberben. A III. ütemű lemondás során a szociális ellátásoknál, a középfokú oktatásnál, a pedagógus szakvizsga, továbbképzés és a szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása jogcímeinél vált indokolttá lemondás, ennek eredményeképpen 25.481 eFt-tal csökkent az előirányzat.

Növekményt jelentett az egyes jövedelempótló támogatások jogcímein utólagosan igényelhető 322.019 eFt, a központosított támogatásoknál 209.514 eFt, és egyéb központi támogatása (a 2011. évi bérkompenzáció) 93.261 eFt összeggel. A növekményt jelentő jogcímek mind feladatokhoz kapcsolódó, kötött felhasználású támogatásokat jelentettek, amiről a beszámoló keretében jogcímenkénti elszámolási kötelezettsége van az önkormányzatnak.

Az egyes jövedelempótló támogatások jogcímeinél a tényleges kifizetésekkel összhangban utólagosan igényeltük a támogatást, ezért a támogatás kiutalását követően, módosított előirányzatként szerepeltettük a költségvetésben. A teljesítés összege megegyezett a módosított előirányzattal:

- időszerűk járadékához	9.482 eFt
- rendszeres szociális segélyhez	44.279 eFt
- ápolási díjhoz	49.664 eFt
- normatív lakásfenntartási támogatáshoz	44.595 eFt
- adósságkezelési támogatáshoz	22.128 eFt
- közcélú foglalkoztatáshoz	2.417 eFt
- rendelkezésre állási támogatáshoz	13.698 eFt

- bérpótló juttatáshoz	101.024 eFt
- foglalkoztatást helyettesítő támogatáshoz	29.579 eFt
- óvodáztatási támogatáshoz	250 eFt
- adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatáshoz	4.903 eFt
összesen:	322.019 eFt

kiutalására került sor.

A szociális szférában a kötelező továbbképzéshez a megigényelt 1.617 eFt támogatást felhasználtuk az érintett dolgozók képzéséhez.

A központosított támogatások körében 2011. évben pályázat alapján jutott állami pénzeszközökhöz a város

- a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó egyszeri kifizetések támogatására (ami tartalmazta 2010. évi pályázatok áthúzó kiadásait és a Prémium évek programban részt vevők kiadásait) 66.856 eFt
- könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatáshoz 2.822 eFt
- a helyi közforgalmú közlekedés normatív támogatása címén 49.045 eFt
- önkormányzatok és jogi személyiségű társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítés (Szennyvíz kohéziós projekthez) 59.624 eFt
- esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatásra 12.265 eFt
- gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosításához 1.199 eFt
- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések 17.702 eFt

2011. évben együttesen 209.513 eFt összegű központosított állami támogatás bővítette az önkormányzat forrásait, ezek célnak megfelelő felhasználásáról azonban tételesen el kellett számolni. Két jogcímnél keletkezett visszafizetési kötelezettség, a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatásából 4 eFt-ot, az esélyegyenlőséget és felzárkóztatást segítő támogatásból pedig 319 eFt-ot nem tudtunk felhasználni. Szintén két jogcímnél - az esélyegyenlőséget és felzárkóztatást segítő támogatás és az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések jogcímnél a felhasználás egy része 2012. évre húzódik át, összesen 4.905 eFt-ot a beszámolóban 2011. évben fel nem használt, de feladattal terhelt összegként szerepeltettük, felhasználásáról a 2012. évi beszámoló keretében kell elszámolni.

Egyéb központi támogatásként – a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjára - 93.261 eFt-ot kapott önkormányzatunk, ebből 79 eFt-ot nem használtunk fel az adott célra.

A központosított és egyéb kötött felhasználású támogatásokból az adott célra fel nem használt összegeket - kamattal együtt 3.352 eFt-ot - a beszámolási kötelezettség teljesítésével egyidejűleg vissza kellett fizetni a központi költségvetésbe. Visszafizetési kötelezettség a közoktatási informatikai fejlesztési feladatok, az esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatás, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációja, a pedagógus szakvizsga és továbbképzés, valamint az egyes pedagógus pótlékok kiegészítése jogcímeknél jelentkezett.

A helyi önkormányzati tűzoltóság fenntartásához az eredeti előirányzatnak megfelelően került kiutalásra az állami támogatás 431.426 eFt összegben.

A helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadói-művészeti szervezetek támogatásának – Hevesi Sándor Színház és Griff Bábszínház állami támogatása - eredeti előirányzata az év során nem változott, összesen 217.100 eFt kiutalása történt meg. Mindkét intézmény részesült év közben póttámogatásban a foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációja jogcímen.

A megosztott bevételek körében a személyi jövedelemadóból származó bevétel előirányzata az év során nem változott, az eredeti előirányzattal megegyezően 947.083 eFt-tal teljesült. Az előző évekhez hasonlóan a 8 %-os helyben maradó részen felül a város semmilyen címen nem részesült az országos 40 %-os mértékből fennmaradó 32 % visszaosztott SZJA-ból.

A várost megillető ***illetékbevétel*** előirányzata - az előző évi tényadatok és a törvényi változások figyelembe vételével - 200.000 eFt-ban került megállapításra, mely év közben nem módosult. Az ingatlan piaci tendenciák következtében az előirányzattól kismértékben elmaradó bevétel - 194.942 eFt - került átutalásra, ez 97,5 %-os teljesítést jelentett.

A ***gépjármű adó bevétel*** eredeti előirányzatként tervezett összege 600.000 eFt volt, ezt az év során 612.001 eFt-ra módosítottuk, a teljesített bevétel 622.722 eFt volt ebből az adónemből, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,8 %-os teljesítést jelentett. Az adóztatott gépjárművek száma és a megállapított adó az előző évhez képest minimálisan változott, a gépjárművek száma 0,4 %-kal (107 db), a megállapított gépjárműadó összege 0,1 %-kal (618.331,-Ft) növekedett. A 2010. évben értékesített gépjárművek miatt a kiadott megszüntető határozatok száma 2.137 db volt. A 2010. évben vásárolt használt gépjárművek új tulajdonosnál történő adófizetési kötelezettség megállapítása érdekében 1.788 db határozatot adott ki az adóosztály.

Az önkormányzat **saját bevételének** legjelentősebb tétele a helyi iparüzési adóbevétel. A ***helyi iparüzési adó*** tekintetében 2011. év végéig 7.996 fő adózó 8.045 db bevallása került feldolgozására, ebből 638 db záró adóbevallásnak minősült. A benyújtott bevallások száma minimálisan, 1 %-kal csökkent az előző év hasonló időszakához képest. A 2009. évben adott adókedvezmény (1-1,5 MFt adóalap után járó 30 %-os kedvezmény) megszűnt, mivel 1,5 MFt vállalkozás szintű adóalap után teljes mentesség illeti meg az adózót, ennek megfelelően a mentes adóalap az előző évhez viszonyítva 18,4 %-kal emelkedett. Az adómentes adóalap 1.721.183 eFt volt, melyet 2958 adóalany vett igénybe.

A helyi iparüzési adó eredeti előirányzata 3.260.000 eFt volt. Az év során a II. félévi teljesítési adatok ismeretében 500.000 eFt-tal növekedett még a módosított előirányzat. December 31-ig 3.897.000 eFt bevétel származott ebből az adónemből, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 103,6 %-os teljesítésnek felel meg. Az eredeti előirányzat közel 20 %-os túlteljesítését két nagy adózó által bevallott helyi iparüzési adó növekedése (130 millió Ft) és az ehhez kapcsolódó 2011. évi előleg növekedése (130 millió Ft), továbbá a IV. negyedévi erőteljes végrehajtási cselekményeinek hozadéka eredményezte. 2011. december hónapban feltöltési kötelezettség címén az adózók 170 millió Ft-tal többet fizettek be a 2011. évi tervezetthez képest, ami részben az exportálással foglalkozó gazdasági társaságokat pozitívan érintő valuta árfolyam növekedéséhez kapcsolható. A helyi iparüzési adóbevétel 72,5 %-át az első 100 legnagyobb adókötelezettségű adóalany fizette be. A helyi iparüzési adószámláról az év során 224.870 eFt került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint 1.645 fő adózó részére. A visszatérítést kérő adózók száma 25 %-kal (504 fő) csökkent az előző év hasonló időszakához képest, a visszaigényelt összeg pedig 56,1 %-kal (287.199 eFt) volt kevesebb. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (gépjárműadó, késedelmi pótlék) 13.446 eFt-ot utaltunk át.

Az összes túlfizetés 2011. december 31-i állapot szerint: 115.423 eFt, az előző évi 169.347 eFt-tal szemben, ami az előző évhez viszonyítva 31,9 %-os csökkenést jelentett.

Az elmúlt évben **az idegenforgalmi adóból** 9.075 eFt folyt be a tervezett 7.600 eFt-tal szemben. A 2011. évre vonatkozóan az idegenforgalmi adóbeszedésre kötelezettek száma 73 fő, ebből 62 fő nyújtott be adóbevallást. Az önkormányzat illetékességi területén eltöltött vendégéjszakák száma 70.179 db, a vendégek 78,4 %-a magyarországi állandó lakos, 21,6 %-a külföldről érkezett. A bevallott idegenforgalmi adó 49,1 %-a szállodában, 24,1 %-a gazdasági társaság által, 0,1 %-a államigazgatási szerv által, 1,8 %-a alapítvány által működtetett szálláshelyen, 11,7 %-a kollégiumban eltöltött vendégéjszaka után, 13,2 %-a magánszemély által fenntartott szálláshelyen keletkezett. A Zalaegerszegen eltöltött vendégéjszakák 31,7 %-a adóköteles vendégéjszakának minősül. Az összes vendégéjszaka 68,3 %-a adómentesnek minősülő tartózkodásból származott, amely után adófizetési és beszedési kötelezettség nem keletkezett. A mentességi jogcímek közül a leggyakoribb a munkavégzés miatt és a 18. év alatti életkorú által eltöltött vendégéjszaka.

Bírság és pótlék bevétel 29.534 eFt összegben folyt be az elmúlt évben.

Az intézményi működési bevételek az előirányzatot meghaladó összegben teljesültek, fontosabbak a különféle térítési díjak, szolgáltatások ellenértéke, továbbszámlázott közüzemi díjak, az okmányirodai tevékenységhez, a munkahelyi vendéglátáshoz kapcsolódó tételek. A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási feladatai között 112.567 eFt származott a felsorolt bevételekből. Jelentős bevétele származott a városnak a nem lakáscélú helyiségek bérleti díjából, közterület-foglalási, helypénz- és helyfoglalási díjakból, sírhelymegváltásból, az Aquapark és a gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetéséből. Az Aquapark üzemeltetés bevétele a rossz időjárás miatt a tervezettől elmaradt, 73,3 %-os volt a teljesítés, a többi tételnél az előirányzott összegben, vagy azt meghaladóan teljesültek a bevételek. A ZALA-DEPÓ Kft. által fizetett használati díj bruttó 162.500 eFt bevételt jelentett, a teljes tervezett összeget befizette a gazdasági társaság, emellett hulladékgyűjtési eszközök hasznosítása címén még 10.556 eFt befizetése történt meg. A Városgazdálkodási Kft. a fizető parkolók után a tervezett összeg 125,6 %-át 62.812 eFt-ot fizetett be, ennek az összegnek egy része azonban még előző évek befizetési kötelezettségének a teljesítése volt.

Az ingatlanértékesítésekhez és -hasznosításhoz, valamint a kiszámlázott szolgáltatásokhoz jelentős nagyságú általános forgalmi adó bevétel is kapcsolódott, ami azonban azonos összeggel a kiadások között is szerepelt.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei között legnagyobb összeg a LÉSZ Kft. bérlemény üzemeltetéssel kapcsolatos elszámolásai, ami technikai tétel, mivel a kiadási oldalon is megjelenik. A nyugdíjasházi adományok, termőföld bérbeadásából származó SZJA, valamint környezetvédelmi bírságból befolyt bevételek szerepelnek még itt kisebb összeggel. **A talajterhelési díjból** a tervezett bevétel 103,5 %-a 4.534 eFt realizálódott. A 2011. december 31-i állapot szerint 333 fő nyújtott be bevallást. Az adózói kört 2011. évet megelőzően időskorú, szociálisan rászoruló kibocsátók alkották, a rákötésekkel évről évre csökkent a díjfizetésre kötelezettek száma. Az Európai Unió által társfinanszírozott projekt keretében megvalósult szennyvízcsatorna kiépítések következtében – tekintettel arra, hogy az üzembe helyezést követő 89 napos moratórium lejártát követően nem történt meg rákötés – az adózói kör bővült, a Zalavíz Zrt. az előző évhez képest 73,5 %-kal több kibocsátóról szolgáltatott adatot. A bevallást benyújtók száma 44,2 %-kal, a bevallás alapján fizetendő talajterhelési díj összege 69,1 %-kal nőtt az előző évhez képest.

Az **Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzeszköznél** az eredeti előirányzat az év során nem változott, a 217.697 eFt bevétel 99,7 %-os teljesítést jelentett.

Támogatásértékű bevételek között működési célra érkeztek több feladat ellátásához pénzüsszegek, ezek közül ki kell emelni:

- a népszámlálás lebonyolításához kapott 37.019 eFt-ot,
- az időközi önkormányzati képviselő választás lebonyolításához biztosított központi forrást 1.242 eFt-ot,
- a körzeti orvosi ügyelet fenntartásához a társult községek befizetéseit, 18.972 eFt-ot,
- a gyermekvédelmi kedvezményben részesülők egyszeri támogatását 17.133 eFt-ot (a gyermekenkénti 5.800,-Ft augusztus és december hónapban került kifizetésre a jogosultak részére),
- a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásához igényelhető központi támogatást 1.831 eFt-ot,
- az otthonteremtési támogatást 8.047 eFt-ot,
- a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás pályázati alapon történő támogatását 2.744 eFt-ot,
- a Nemzeti Erőforrás Minisztérium pályázatán ifjúsági feladatok ellátáshoz elnyert 1.000 Ft-ot,
- sportrendezvények lebonyolításához pályázaton elnyert 147 eFt-ot,
- a sportszövetségek működtetéséhez a városkörnyéki önkormányzatok befizetését 49 eFt-ot,
- parkfenntartáshoz és erdészeti feladatok ellátásához pályázaton nyert 3.292 eFt-ot,
- a Zala Megyei Önkormányzattól a Hevesi Sándor Színház, a Griff Bábszínház és a Tourinform Iroda működtetéséhez átvett pénzeszközöket, együttesen 141.259 eFt-ot, mely tartalmaz 2012. évi működéshez szükséges támogatási összeget is (69.802 eFt-ot),
- közoktatási feladatok ellátásához megállapodás alapján a községek által fizetett összegeket 8.598 eFt-ot,
- a Többcélú Kistérségi Társulástól átvett pénzeszközöket különféle feladatokhoz 45.844 eFt-ot,
- intézményi pályázatokhoz megelőlegezett pénzeszközök visszafizetését 4.959 eFt-ot.

Az előző évi pénzmaradvány a jóváhagyott céloknak megfelelően került a működési kiadásokhoz igénybe vételre 237.489 eFt összegben, néhány kisebb tétel felhasználására azonban 2011. évben sem került sor.

Működési célú hitelfelvétel

A költségvetés tervezésekor 640.303 eFt összegű működési hiánnyal számoltunk. Az év során többletbevételek - előző évi pénzmaradvány, iparüzési adó bevétel és egyéb saját bevételek – bevonásával azonban sikerült a költségvetés egyensúlyát megteremteni működési célú hitel igénybe vétele nélkül. A kiadások megfelelő ütemezésével sikerült az önkormányzat folyamatos likviditását biztosítani, így éven belüli hitel felvétele sem vált szükségessé.

Felhalmozási célú bevételek:

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek körében az előző évekhez képest változás nem volt, ugyanakkor az előző évhez hasonlóan a bevételek a tervezett mértéktől jelentősen elmaradtak. Az elmaradást döntően a felhalmozási célra átvett pénzeszközök és az ingatlan értékesítésből tervezett bevételek elmaradása okozta, ez utóbbi az ingatlanpiac évek óta tartó

szűkülésének az eredménye. 2011. évben nettó 142.900 eFt ingatlan eladási bevételt sikerült elérni az eredetileg előírt 205.000 eFt bevételi elváráshoz képest, ami 69,7 %-os teljesítést jelent. Jelentősebb ingatlan eladások voltak: a Köztársaság úti (volt Kertvendéglő melletti) közterületrész, a Körmendi úti SHELL-benzinkút területe, a Csács-Bozsoki körforgalomnál lévő közterület, a kaszaházi fennsíkon lévő önkormányzati tulajdonban lévő építési telkek és garázsok. Külön ingatlan értékesítési tételként szerepelt a Hock J.-Bíbor u. csomópont megépítésével összefüggő Hock J. u. 90. szám alatti ingatlan eladása 25.600 eFt-tal, ez a bevétel a beruházás részbeni forrásául szolgált.

A D-i Ipari Parkban folyó közműberuházáshoz kapcsolódó ingatlan értékesítésből 18.744 eFt bevétel folyt be. Hulladékgazdálkodási eszközök hasznosításából 35.000 eFt bevétel származott. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok osztalék befizetése 4.000 eFt bevételt jelentett. A Vásár Kft. önkormányzati tulajdonban lévő üzletrészének értékesítéséből 7.500 eFt bevétel teljesült.

A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások után befolyt bevétel a módosított előirányzattól kismértékben elmaradt.

Az államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszközök között legnagyobb tételt a Zalavíz Zrt. által befizetett fejlesztési díj jelenti 508.455 eFt-tal, ami a tervezett összeg 99,6 %-os teljesítését jelentette. Közművesítési hozzájárulásokból 3.848 eFt realizálódott, ez a módosított előirányzatnak csupán 47,4 %-a, oka, hogy megváltozott a jogi szabályozás.

A Dózsa Iskolában megvalósult sportpálya építéshez 1.200 eFt-ot fizetett egy vállalkozás. A jótékonyági nap bevételéből 2.991 eFt ilyen jellegű bevétel folyt be.

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között a tervezett összegben teljesült a Polgármesteri hivatal szervezet fejlesztés ÁROP pályázaton elnyert támogatás (23.566 eFt). Megtörtént a belvárosi kerékpárút folytatása projekt pályázaton elnyert támogatás 2011. évre áthúzódó összegének lehívása (21.122 eFt), az autóbuszöböl építéséhez elnyert támogatásrész lehívása (11.319 eFt), és az Inkubátorház építéshez elnyert támogatás utolsó részletének lehívása (2.773 eFt). Előző évről áthúzódó pályázatokból történtek még lehívások, de a teljes összeg igénybevételére még 2011. évben nem került sor, ezek Gyimesi Lajos Foggyatékkel Élők nappali intézményének infrastrukturális fejlesztése (42.058 eFt), a Kis utcai tagóvoda fejlesztése (39.926 eFt), a Csillagközi székelyóvoda rekonstrukciója (57.287 eFt), a Zala jobb parti városrészben csapadékvíz-rendszer kiépítése (93.326 eFt), a Göcsej-Mártírok u. csomópont korszerűsítés (80.227 eFt), a „Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladéklerakók területén „ projekt (3.205 eFt). Teljesült a szennyvíz társulástól 21.978 eFt átvétele a beruházás I. ütemének elszámolásából eredően, valamint az Andrászhidai teke pálya felújításához a Sportlétesítmény Gondnokság részére nyújtott támogatás visszautalása 1.916 eFt-tal. 2011. évben megvalósult a tűzoltóság szerállomány, technikai eszközök amortizációs cseréje pályázaton elnyert támogatásának az igénybevétele is.

A lakásalapból az első lakás vásárlásához- illetve építéséhez nyújtott *kölcsönökből* 39.624 eFt, a dolgozói lakáskölcsönök törlesztő részleteiből 3.987 eFt folyt be 2011. évben. A helyi építészeti értékek védelme alap terhére folyósított kamatmentes kölcsön törlesztéséből 1.357 eFt, az átmeneti segély terhére folyósított kölcsön törlesztéséből 80 eFt bevétel volt. A lakásalap terhére a társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításához nyújtott kölcsön törlesztéséből 1.542 eFt folyt be.

Az önkormányzat 2011. évben is több beruházási feladat finanszírozásához *fejlesztési hitellel* egészítette ki saját forrásait. Az év végéig összesen 406.809 eFt fejlesztési hitel felvételére került sor, ennek részletes bemutatására külön fejezetben térünk ki.

Az előző évi pénzmaradvány igénybevételére a beruházások és felújítások megvalósulásával arányosan került sor, néhány több évre áthúzódó beruházásnál, felújításnál azonban a teljes összeg felhasználására nem került sor, összesen 692.712 eFt teljesítés volt 2011. évben.

2004. július 1-én megalakult az **Önkormányzati Társulás Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére**. Feladata a jelentős uniós forrás felhasználásával megvalósuló regionális szennyvízcsatorna beruházás lebonyolítása, működéséhez a társulásban résztvevő önkormányzatok befizetései biztosítják a forrásokat, ezen kívül kamatból és tervdokumentáció értékesítésből származott bevétele. A projekthez kapcsolódóan felhalmozási célú bevételei származtak a társult önkormányzatok befizetéseiből és a beruházáshoz kapcsolódó áfa visszaigénylésből.

A városban folyamatosan működik a **Cigány Kisebbségi Önkormányzat**, melynek 2011. évben is az állami támogatás, Zalaegerszeg önkormányzatának támogatása, pályázatokból származó átvett pénzeszközök és kamatbevétel biztosított forrásokat. Az összes bevétele 7.326 eFt volt, melyből 1.662 eFt volt az állami támogatás.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2011. évben teljesített kiadása 17.092.859 eFt, a 21.049.834 eFt-os módosított előirányzathoz viszonyítva 81,2 %.

Az önállóan gazdálkodó intézményeknél a teljesítés 95,2 %-os, a Polgármesteri Hivatalnál – a Roma Nemzetiségi Önkormányzat, az Önkormányzati Társulás Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére kiadása nélkül - 71,6 %-os volt.

Az eredeti előirányzatok mind a működési, mind a felhalmozási célú kiadásoknál az év során különböző tényezők hatására többször változtak, összességében jelentősen növekedtek.

Az évközi módosításra különböző források biztosítottak lehetőséget, melyek közül ki kell emelni:

- utólagos igénylésű és pályázat alapján kapott állami hozzájárulásokat,
- a felhalmozási kiadásokhoz elnyert hazai és EU-s forrásokat,
- a különféle pályázatokon nyert pénzeszközöket,
- az önállóan gazdálkodó intézmények saját bevételeit,
- 2010. évi jóváhagyott pénzmaradvány – eredeti költségvetésben vissza nem tervezett részének – igénybevételét.

A következőkben címenkénti bontásban mutatjuk be a kiadások teljesítését, a teljesítést befolyásoló tényezőket.

Önkormányzati Osztály gazdálkodási körébe tartozó, a Polgármesteri Hivatal működését szolgáló szakfeladatok 2011. évi eredeti működési kiadási előirányzata 1.372.856 eFt volt, mely az év végére 1.477.121 eFt-ra módosult. A kiadások 1.456.387 eFt-os tényleges összege 98,6 %-os teljesítést mutat.

Az előző évi pénzmaradvány visszatervezésén túl a kiadási előirányzatok növekményének további forrását az átvett pénzeszközök, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak nettó bér kompenzációjára kapott összeg (5.063 eFt), a prémium évek programban résztvevő munkavállaló foglalkoztatásának támogatására befolyt összeg (2.747 eFt), a belső átcsoportosított összegek, illetve az eredeti előirányzatot meghaladó bevételek teremtették meg.

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokra jutó együttes módosított előirányzat 1.213.774 eFt volt, a tényleges kiadás 1.201.341 eFt-ban realizálódott, 99 %-os teljesítéssel. Az összes működési kiadás 82,5 %-át jelentették a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok.

Dologi kiadásokra 263.018 eFt módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 96,8 %-os, mely összességében 254.717 eFt volt. A dologi jellegű kiadások az összes kiadás 17,5 %-át tették ki. Az évek óta változatlan nagyságrendű dologi előirányzat nem biztosít elegendő forrást az épületek megfelelő karbantartására, állagmegóvására.

Népjóléti feladatok körébe tartozó működési kiadások 583.435,- Ft összeggel, - az előző évi kiadásoknál alacsonyabb nagyságrendben - 84,3 %-ban teljesültek.

Az ágazat által ellátott feladatok közül az elmúlt évben megszűnt a hulladékdíj, a víz- és csatornadíj támogatás, valamint a kiegészítő lakásfenntartási támogatás.

A nehéz szociális helyzetben lévők segítésére az év során több mint 30 fajta támogatási lehetőség kínálkozott. Ezek közül 5 önként vállalt feladat, a többi az önkormányzatok kötelezően ellátandó feladata.

A rendszeres segélyek közül legtöbben lakásfenntartási támogatásban részesültek. E segély egy évre kerül megállapításra és négyféle jogcímen folyósítható. A normatív támogatás jogosultsági feltételeit a szociális törvény rögzíti. Szabályai szeptembertől jelentősen változtak, mivel e támogatásba épült be a gázár-támogatás is. A jogosultsági jövedelemhatárt a törvény az öregségi nyugdíjminimum 250 %-ában (jelenleg 71.250,- Ft) határozta meg a korábbi 150 % helyett. A városban gázár-támogatásban részesült, 71.250,- Ft alatti jövedelemmel rendelkező háztartások számára (5545) tekintettel szeptembertől az igénylők számának háromszorozódására lehetett számítani. A várakozással ellentétben mindössze 39, az év utolsó három hónapjában pedig 68 %-kal több megállapításra került sor. Az átlagos támogatási összeg az új szabályok alapján 3.700,- Ft/hó, ami ezer forinttal marad el a korábbi átlagtól. Az év során havonta 997 háztartás kapott ilyen címen segítséget a lakhatás kiadásaihoz. E segélyhez helyi forrásból kiegészítést 2011. januártól nem lehetett megállapítani a helyi rendelet értelmében, a korábban megállapított jogosultságok alapján azonban az utalás év végéig folyamatos volt. Ilyen módon a normatív támogatásban részesülők közül havonta még 389 család jutott többlet forráshoz.

A közepes jövedelmű családok közül havonta 280 helyi lakásfenntartási támogatás formájában kapott segítséget. A szeptembertől módosult szabályok alapján a támogatottak köre leszűkült az egyszemélyes háztartásban élőkre, a segély havi összege egységesen 2.500,- Ft lett. Az adósságkezelésben részesülők ugyancsak jogosultak lakásfenntartási támogatásra, számuk több mint 20 %-kal emelkedett. Megállapítható, hogy a legszélesebb réteget érintő támogatás a lakásfenntartási támogatás, mely havonta 1380 család kiadásait csökkentette.

A lakhatás után a gyermeknevelés kiadásai jelentik a legnagyobb gondot a családok számára. A második leggyakrabban igényelt támogatás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, melyet 26,2 %-kal több, 1753 gyermeknek állapítottak meg. Közülük csupán 45 % volt új igénylő, 55 százalékuk jogosultsága – mivel anyagi okból tartósan veszélyeztetettnek minősülnek – meghosszabbításra került. Ennek alapján ingyenesen, vagy kedvezményesen vehették igénybe az intézményi étkezést és részesültek tankönyvtámogatásban, illetve évi két alkalommal 5800 Ft összegű pénzbeli támogatásban.

Rendszeres gyermekvédelmi segély címén havonta 671 gyermek részesült átlagosan 2.500 Ft támogatásban. Számuk az előző évi ugrásszerű 67 %-os emelkedés ellenére további 17,7 %-kal emelkedett 2011. évben.

A tartósan munka nélkül lévők számára augusztus végéig rendelkezésre állási támogatás, azt követően pedig foglalkoztatást helyettesítő támogatás néven folyósítottunk segélyt. Új feladatként jelentkezett szeptembertől a lakókörnyezet rendezettségére vonatkozó jogosultsági

feltétel ellenőrzése. Havonta átlagosan 581 munkanélküli részesült 28.500,- Ft összegű ellátásban, ami 0,6 %-os csökkenést jelent. Közülük közfoglalkoztatásban 358 fő vett részt. A közfoglalkoztatás 2011. évtől nem az önkormányzat feladata, a foglalkoztatás bonyolítása azonban a Kontakt Humán Szolgáltató Nonprofit Kft. feladata volt, melyhez az önkormányzat 18.936 eFt támogatást nyújtott.

A munkanélküliek háromféle jogcímen: egészségkárosodásuk, betöltött 55 életévük, illetve helyi rendelet felhatalmazása alapján részesülhetnek rendszeres szociális segélyben. Törvényi felhatalmazással élve a helyi rendelet márciustól lehetőséget adott azoknak a tartós munkanélkülieknek a rendszeres szociális segélyezett körbe sorolására, akiknek egészségkárosodása nem éri el azt a mértéket, ami alapján a törvény értelmében alanyi jogon rendszeres szociális segélyre jogosult, azonban egészségi, mentális állapotuk miatt a 30 nap időtartamú keresőtevékenység megszerzésére nincsen esélyük. Ilyen módon 11 fő jutott ellátáshoz. Egységkárosodottságuk okán az előző évi 27 fővel szemben 2011-ben 43 munka- és jövedelem nélküli számára folyósítottunk rendszeres szociális segélyt. A háromféle jogcímen havonta összesen 180 személy részesült átlagosan havi 26.000,- Ft támogatásban.

Az ápolási díjban részesülők száma ugyancsak emelkedést mutat, melyben valószínűleg közrejátszik a társadalom előregedése, a bentlakásos intézményekbe bejutás nehézsége, valamint a munkanélküliség alakulása is. A támogatásban részesülők havi átlagos száma az alanyi jogú díjnál 19, a méltányosságánál 17 fővel haladta meg a 2010. évit. A 138 alanyi jogosult közül is 20 %-kal többen, 48 fő emelt összegű (38.350 Ft) támogatást kapott. Méltányosságból havonta 102 közeli hozzátartozó otthon történő gondozásához folyósítottunk átlagosan 25.700 Ft támogatást.

A gazdasági válság hatására 37 fővel több, 271 hátralékos vette igénybe az adósságkezelési szolgáltatást. Közülük 49 fő részére egyösszegű, míg 222 fő részére több havi támogatással nyílt mód a hátralék rendezésére. Az adósságok sorrendben leginkább a közös költség, gáz, lakbér és áramdíj tartozás körében halmozódtak fel. Felszámolásukra az állami, illetve önkormányzati támogatás révén 24.900 eFt felhasználás történt.

Bursa Hugarica ösztöndíjban az elmúlt év során összesen 234 hallgató részesült átlagosan havi 5900 Ft juttatásban, mely további, legfeljebb havi 5000 Ft minisztériumi támogatással egészült ki.

Az alacsony nyugdíjjal rendelkezők részére adható nyugdíjas támogatást igénylők száma csökkent. A személyenként tízezer forint kifizetésére 148 esetben került sor.

Kevesebb, mint felére esett vissza az alanyi jogú közgyógyellátást igénylők száma. Ezen ellátási formára jövedelmi, vagyoni viszonyaiktól függetlenül, egészségi állapotuknál, vagy egyéb szociális helyzetüknél fogva jogosultak a törvényben meghatározott körbe tartozók. Alakulásában vélhetően közrejátszik a munkaképesség felülvizsgálatára vonatkozó szabályok, valamint a nyugdíjak összegének változása is.

A rendszeres támogatások számának növekedése és a pénzügyi források korlátozottsága miatt a korábbi évekhez viszonyítva jóval kevesebb rászorulóknak tudtunk segítséget nyújtani eseti segély formájában. Elsősorban akkor, ha életveszély állt fenn, vagy ennek hiányában nagyobb anyagi kár bekövetkezésével kellett számolni.

Ilyen módon 162 felnőtt személy átlagosan 18700 Ft összegű átmeneti segélyben, 45 gyermek 6100 Ft rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesült.

A négy éves HPV védőoltás program bevezetéséről még 2010. őszén döntött a közgyűlés. A program 2011. évben indult, ebben az esztendőben 166 fő 13 éves zalaegerszegi kislány kapta meg ingyenesen a védőoltást. A program tényleges költsége 8.593 eFt volt.

Az első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét igénylők számának az előző években tapasztalt csökkenése tovább folytatódott, a rendelkezésre álló 30.000 eFt-os keretből mindösszesen 6.500 eFt felhasználására került sor.

A helyi iparüzési adó címzett adórészből az ágazat részére rendelkezésre álló 8.951 eFt-ból – közgyűlési és bizottsági döntés alapján - 58 szervezet részesült.

Oktatási, kulturális feladatokra eredeti előirányzatként 211.977 eFt állt rendelkezésre. Ez az összeg a pénzmaradvány visszatervezése, intézményi leszervezéseket, központi és önkormányzati források biztosítását követően 242.392 eFt-ra módosult, a tényleges kifizetés 223.662 eFt volt, ami 92,3 %-os teljesítést jelentett. Ezen kívül a címzett adórészből 11.022 eFt került kiutalásra.

A „Hazavárunk” ösztöndíjakra az előirányzat módosítása után 7.610 eFt kifizetés történt 731 fő részére.

Szakképzési ösztöndíj odaítélésére 2000 eFt állt rendelkezésre, melyből 1.405 eFt került kiutalásra. A fenti összegből 46 fő részesült, átlagosan havi 6.505 forintos ösztöndíjba.

A pedagógiai innováció és szakmai program keretéből az oktatási, közművelődési intézmények részesültek. Ezen keret terhére került kifizetésre az országos tanulmányi versenyeken 1-3. helyezést elért általános iskolai korosztályhoz tartozó tanulók jutalma, amelyet ünnepség keretében vehettek át az érintett diákok.

A Zala Megyei Önkormányzat és Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2008. évben megállapodást kötött a fejlesztő iskolai oktatás tárgyában. A feladatot ellátó Nyitott Ház Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézet által 2010. szeptember 1-jén készített kimutatás alapján 6 fő, zalaegerszegi lakóhellyel rendelkező tanuló vett részt az intézményben fejlesztő iskolai oktatásban. A megállapodás és az intézmény kimutatása alapján a 2011. évben önkormányzatunk 5.875 eFt térítést fizetett a Zala Megyei önkormányzat részére.

Az oktatási városi rendezvények soron tervezett feladatok az év során folyamatosan valósultak meg, a felhasználás összege 1.788 eFt volt.

A Térségi Integrált Szakképző Központ működési támogatására az előirányzott összeg, 18.000 eFt átutalása megtörtént.

Ifjúsági rendezvényekre tervezett pénzeszközből történt a „KEF” pályázat önrészenek biztosítása, a gyermek és ifjúsági elsősegély tanfolyamok szervezése, a Zalaegerszegi Ifjúsági Kerekasztal PIKNIK II. rendezvény lebonyolítása, a „Veszélyvágta” komplex prevenciós sorozat finanszírozása.

Zalaegerszegi Egészségnevelők Alapítványa (Kék Vonal Gyermek és Ifjúsági Telefonos Lelki segély szolgálat) soron tervezett 1.000 eFt nem került átutalásra az alapítvány körüli problémák miatt.

Az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság döntött az alanyi jogon támogatott egyesületek éves támogatásáról, a művészeti ösztöndíjakról, valamint a címzett adórész felosztásáról.

A város 11 alanyi jogon támogatott kulturális egyesülete, alapítványa 10.800 eFt támogatást kapott éves feladatainak ellátására.

Peremkerületi közművelődési feladatokra elkülönített összegből 2011. évben is a városrészi egyesületek, alapítványok részesültek az ellátott feladatok arányában, melynek finanszírozására 3.898 eFt felhasználása történt meg.

A város legjelentősebb kulturális, szórakoztató programja az Egerszeg Fesztivál megrendezése volt. A rendezvények lebonyolítására 20.100 eFt kifizetés történt.

A Kvártélyházi nyári színházi előadásokhoz és a Belvárosi Szüret megrendezéséhez 9.600 eFt-tal járult hozzá a város.

A helyi iparüzési adó címzett adórészből az oktatási ágazat részére rendelkezésre álló összeg terhére a Zalaegerszeg illetékességi területén működő nevelési-oktatási intézmények nyújthatták be pályázatukat karbantartási feladatokra. A nevelési-oktatási intézmények pályázatait 5.060 eFt-tal támogatta az önkormányzat.

A kulturális ágazat címzett adórész keretéből kulturális rendezvények és eszközfejlesztések megvalósulásához bizottsági döntés alapján nyújtott támogatást az önkormányzat, 5.962 eFt összegben.

Sportfeladatok működési kiadási előirányzata a címzett adórésszel együtt az eredeti előirányzathoz viszonyítva 30.149 eFt-os emelkedést mutatnak. A módosított előirányzat 275.461 eFt volt, melynek 99,6 %-a került felhasználásra. Az előirányzat növekedését az előző évi pénzmaradvány visszatervezése, a céltartalékból, valamint az év közben jelentkező átcsoportosítások eredményezték.

A címzett adórésszel együtt 212,8 millió Ft összegű működési célú támogatás került kiutalásra a sportfeladatok előirányzata terhére.

A versenysport szakosztályok életben maradásához elengedhetetlen volt az önkormányzat kiemelt támogatása, mely hozzájárult a jelentős anyagi terheik viseléséhez.

A sportágazat teljes mértékben kihasználta a pénzügyi lehetőségeit, számottevő maradvány egyetlen címen sem tapasztalható.

Városüzemelési feladatok működési kiadásaira 1.222.571 eFt állt rendelkezésre, a teljesítés értéke 1.056.479 eFt, ez 86,4 %-ot tesz ki.

Parkfenntartás címen 45.770 eFt előirányzathoz év végéig 80,5 %-os teljesítés történt, azonban több játszótér és park növénytelepítési munkáira – 2012. évi megvalósítással – az előirányzat lekötése 100 %-osnak tekinthető.

Parkfenntartás szerződéses munkák végzésére 115.871 eFt állt rendelkezésre, melyből a teljesítés összege 112.496 eFt volt. A Városgazdálkodási Kft. és az önkormányzat között létrejött, új átfogó szerződésben foglaltak alapján történik a parkfenntartási feladatok ellátása. Az előirányzat legnagyobb részét e szerződés teljesítése tette ki, mely magában foglalja Zalaegerszeg város közparkjainak, településrészeinek, a Gébárti Szabadidőközpontnak, valamint a Parkerdő és Biológusparknak a fenntartását.

A helyi utak, hidak fenntartási feladataira 2011. évi eredeti előirányzatként 78.000 eFt állt rendelkezésre. Felújítási és beruházási célokra történt átcsoportosítást követően az előirányzat 68.909 eFt-ra módosult. Legjelentősebb kiadást a Magyar Közút NZrt. által működtetett úttellenőri szolgálat jelentette, 57.400 eFt összeggel.

Forgalomtechnikai és közlekedési feladatok finanszírozásának módosított előirányzata 25.631 eFt volt, ami fedezetet biztosított a burkolati jelek felfestésére, közúti jelzőtáblák kihelyezésére, pótlására, valamint a jelzőlámpák üzemeltetésére.

Köztisztasági szerződéses munkák soron rendelkezésre álló 56.111 eFt terhére került kiegyenlítésre a tavaszi lim-lom akció lebonyolításáért, karácsonyfák elszállításáért fizetendő összeg, az illegális és temetőekben keletkező hulladékok felszámolásához biztosított konténerek díja, valamint a nyilvános illemhely működtetés.

Városgazdálkodási Kft.-vel kötött szerződéses munkák végzésére 106.658 eFt állt rendelkezésre. A Kft. feladata a közterületek mindenre kiterjedő tisztítása pl. utcaseprés, járdaseprés, buszvárók takarítása, hulladékgyűjtők ürítése stb. A munkálatok költségkímélő ellátását segítette, hogy a Kontakt Nonprofit Kft. már március elejétől bekapcsolódott a parkfenntartási jellegű feladatok ellátásába – főként a szerződés hatálya alá nem tartozó zöldterületek gondozásába, valamint a lakótelepeken szemétszedési feladatok végzésébe.

A közterületek tisztántartása érdekében az év során új szemétyűjtők telepítése és kosarak pótlása történt.

A Zala Depo Kft. és a Városgazdálkodási Kft. által 2010-2011. telén üzemeltetési feladatok keretében végzett hó eltakarításra és síkosság mentesítésre 39.027 eFt kifizetés történt. Közvilágítás szakfeladaton villamos energia vásárlás előirányzaton viszonylag alacsony, 51,3 %-os a pénzügyi teljesítés. Ennek oka, hogy az évközi részszámlákat a szolgáltató a becslésen alapuló mértékadó éves fogyasztás alapján állítja ki, mely a később leolvasott értékektől eltérő villamos energia felhasználást mutat. Az eltérés- jellemzően többlet felhasználás – az elszámoló számlában jelenik meg és a pénzügyi teljesítés a következő évre húzódik át. Köztemető fenntartására biztosított összeg 88,4 %-os mértékben felhasználásra került. A Városgazdálkodási Kft-vel kötött immár egységes Kegyeleti Közszolgáltatási szerződés keretében történik a központi és peremkerületi köztemetők fenntartási munkáinak ellátása.

Városépítészeti feladatoknál a kiadások jelentős részét a felhalmozási célú kiadások képviselik, részletes indoklását külön fejezet tartalmazza.

Vagyongazdálkodási feladatok működési kiadásainak módosított előirányzata 212.042 eFt. Ezzel szemben a felhasználás 207.518 eFt-os összege 97,9 %-os teljesítésnek felel meg. A legjelentősebb tétel a LÉSZ Kft. bérlemény üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásai 166.490 eFt összeggel, ez azonban technikai jellegű tétel, a bevételi oldalon is megjelenik. A vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak feladaton az eredetileg tervezett 9.000 eFt 13.031 eFt-ra történő emelését a hatósági és egyéb eljárások szolgáltatási díjainak és járulékos költségeinek emelkedése indokolta. A módosított előirányzat felhasználása 89 %-ban történt meg. Tervtanács működtetése és a Főépítészeti keret terhére mindössze 1.580 eFt kifizetése történt.

Jogi és igazgatási feladatok kiadásai alacsony szinten, 57,7 %-ra teljesültek. A helyi védelmi igazgatás kiadásainak döntő hányadát a Zala Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére a Vegyi Felderítő Csoport működtetésére, valamint a Zalaegerszegi Polgári Védelmi Kirendeltség gépkocsijának üzemeltetésére átadott pénzeszközök teszik ki. Reklámgazda tevékenységnél kimutatott 9.267 eFt kiadás a Mahír Cityposter Kft. plakát kihelyezéseinek kompenzációját, illetve az Epamédia Kft. által létesített utas-várók költségeit fedezte. Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjak kifizetésére 2.175 eFt összegben került sor.

Pénzügyi lebonyolítás tételei a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható kiadásokat, támogatásokat tartalmazzák. Az 1.143.255 eFt összegű módosított előirányzattal szemben a kiadások 91,9 %-ra teljesültek. Az általános forgalmi adó befizetés és a fordított adóból származó elszámolás címen 455.143 eFt, fejlesztési célú hitel igénybevételi díj, törlesztés és kamatfizetési kötelezettsége címen 294.660 eFt került kifizetésre. A különböző egyesületek és alapítványok támogatása testületi döntéseknek megfelelően történtek. Az egyéb feladatoknál a teljesítések a megkötött megállapodások szerint alakultak.

Az Építéshatósági feladatok kiadásaira rendelkezésre álló 4.000 eFt terhére kifizetés nem történt.

Polgármesteri Iroda működési kiadásaira biztosított 133.028 eFt előirányzat felhasználása 73,2 %-ra teljesült. Az elmúlt év során 3575 db új Egerszeg Kártya igénylésére és 10677 db kártya érvényesítésére került sor. Az új kártyák igénylése és érvényesítése is emelkedést

mutat az előző évhez viszonyítva. Kompenzáció címén kifizetés történt az Egerszegi Sport- és Turizmus Kft, a Zala Volán Zrt, a ZTE KK, a Hevesi Sándor Színház, valamint a Kvartélyház Kft részére.

Nemzedékek kézfogása jogcímen a nyugdíjasok számára a „városi nyugdíj”, a „Baba utalványok” és az „Ifjú házaspáros utalványok” beváltására, illetve az új utalványok elkészítésére történt kifizetés.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció előirányzata nyújtott fedezetet többek között az Újévi köszöntő, Újévi fogadás, Sajtónap, ÖKO város nyitórendezvényére, valamint a Zalaegerszegért díj átadási ünnepsége lebonyolításával kapcsolatos kiadásokhoz. Az Unió pályázatokból megvalósuló beruházások meghívóinak elkészítése, valamint hazai és külföldi vendégek fogadásának kiadásai is ezen előirányzat terhére kerültek elszámolásra.

Idegenforgalmi feladatokra 8.477 eFt a kifizetés összege, melyből elkészült a Programajánló 2011., kiadványok újranyomása és egy kisfilm is. Ezen kívül turisztikai kiadványokban megjelent hirdetések, a Tourinform Iroda, Zalaegerszeg Turizmusáért Egyesület és az Egerszegi Sport- és Turizmus Kft támogatása, domain név karbantartása, egyesületi tagdíj, valamint az idegenforgalmi konferencia költségei szerepelnek a kiadások között.

Településrészi Önkormányzatok kiadásaira rendelkezésre álló 24.918 eFt előirányzattal szemben 11.221 eFt felhasználása történt meg. Kifizetésekre a Településrészi Önkormányzatok döntéseinek megfelelően került sor, melynek döntő többsége intézmények, civil szervezetek támogatására, rendezvények lebonyolítására, valamint a közüzemi díjak kifizetésére irányult.

Foglalkoztatás támogatása, munkaerő kölcsönzés előirányzat terhére a Kontakt Human Nonprofit Kft által benyújtott munkaerő-kölcsönzéssel kapcsolatos kifizetések, valamint a tevékenységgel összefüggő működési kiadások támogatása szerepel.

Vállalkozás fejlesztés és befektetés támogató program soron a Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt-nek történő kifizetések, befektetési anyagok készítése, valamint az Egerszegi kapocs elnevezésű rendezvény költségei kerültek elszámolásra.

A szakági keretből 2011. év során nyújtott pénzeszköz átadások felhasználásáról az átvevő szervezetek, egyesületek a szakosztályok felé nyújtották be elszámolásaikat A pénzeszközök felhasználása a támogatott cél megvalósítása érdekében történt.

Általános és céltartalék

Céltartalék maradványa 122.687 eFt, melyből jelentős összegű a támogatott bérlakás elkülönített lakbéréből és a felhalmozási célú céltartalékból fel nem használt összege.

Az Önkormányzati Társulás Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzat beszámolója a társulás, illetve a nemzetiségi önkormányzat határozata alapján került beépítésre.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek és kiadások:

A lakásalaphoz kapcsolódó bevételek és kiadások több soron szerepelnek a költségvetésben, ezeket összefoglalóan, a jobb áttekinthetőség érdekében bemutatjuk az alábbiakban.

A lakásalappal kapcsolatos bevételek:

5/a. számú mellékletben:

- korábbi években eladott önkormányzati lakások törlesztő részleteiből 1.495 eFt
- első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztéséből

	39.624 eFt
- Mártírok úti üzlet, Gólyadombi telkek értékesítése	1.182 eFt
- lakásalap számla és befektetések utáni kamat	24.153 eFt
- társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításához nyújtott kölcsön törlesztéséből	1.542 eFt
- áfa visszaigénylés	3.823 eFt
Bevételek összesen:	71.819 eFt

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

6/a. sz. melléklet :

- az első lakáshoz jutók részére kamatmentes kölcsön nyújtás	6.500 eFt
- átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére kölcsönnyújtás	1.332 eFt
- bank- és postaköltség és egyéb dologi kiadások	1.116 eFt
- LÉSZ Kft. részére megbízási díj (121/2011.kgy.hat.)	1.113 eFt

7.sz.mellékletben:

1.12.4. sor Lakásvásárlási támogatásból "Bébi kedvezményre"	1.600 eFt
1.17.1 sor Építési telek kialakítása, közművesítése	5.904 eFt
1.17.2. sor Belváros rehabilitációhoz területrendezés	65.926 eFt

8. sz. mellékletben:

1.17.1 sor Az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása	24.995 eFt
1.17.4 sor Önkormányzati tulajdonú lakások iparosított technológiájú felúj-hoz pe. átadás a LÉSZ Kft. részére	2.379 eFt
1.17.1.a/1 sor A lakáscélú állami támogatásokról szóló külön jogszabály szerinti pályázati önrész finanszírozása (egycsatornás gyűjtőkémények felújítása)	5.520 eFt

Kiadások összesen: 116.385 eFt

A környezetvédelmi alap pénzeszközeit 2011. évben bővítette a talajterhelési díjból befolyt 4.534 eFt, és környezetvédelmi bírságból származó 397 eFt bevétel és a vidékfejlesztési Minisztériumtól „Parlagfümentes település” pályázaton elnyert támogatás 250 eFt. Az alapból teljesített kiadások 8.392 eFt-ot tettek ki. A kiadások között a „Virágos Zalaegerszegért” pályázat lebonyolítása, köztisztasági akciók, környezetvédelmi programok, helyi hulladékgazdálkodási terv készítése, iskolák és óvodák részére kiírt pályázatok lebonyolítása és díjazása szerepeltek. Az alap felhasználásáról részletes beszámolót is tárgyalt a közgyűlés a 2012. februári ülésen.

A helyi építészeti értékek védelme alap 2011. évi bevétele a korábbi években az alap terhére nyújtott kölcsönök törlesztéséből 1.357 eFt és építésügyi bírságból 5.738 eFt volt, kiadás 2011. évben nem volt.

Parkoló megváltásból származó bevétel 2011. évben nem volt, a korábbi évek bevételei terhére képzett kiadási előirányzaton - parkoló-építések parkoló megváltás bevételéből - teljesítés nem volt.

Az idegenforgalmi adóból származó bevétel 2011. évben 9.075 eFt volt, ehhez adóforintonként 1,5 Ft összegű állami támogatást kapott az önkormányzat, így összesen 22.687 eFt állt rendelkezésre az idegenforgalommal kapcsolatos kiadásokra. A kiadások között ki kell emelni a hivatal által ellátott idegenforgalmi feladatokat, a Tourinform Iroda működtetési költségeit, emellett az Aquaparkban elvégzett fejlesztésekhez, kisértékű eszközök beszerzéséhez részben forrásul szolgált az idegenforgalmi adóból származó bevétel.

Közvetett támogatások:

Közvetett támogatások nyújtásának összegét a 17. számú tábla tartalmazza részletesen. Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése nem jellemző önkormányzatunknál. A lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönöknél a „Bébi kedvezmény” igénybevételéből eredően volt elengedés. A térítési és bérleti díjak, nyújtott kölcsönök elengedésének összege az előző évihez viszonyítva emelkedett, elsősorban a bére adott helyiségek kedvezményes bérleti díjából, melyeket civil szervezetek és egyesületek vesznek igénybe. Az önkormányzat által biztosított adókedvezmények és mentességek esetében a 2010. évi adatok álltak rendelkezésre. Az adókedvezményeknél az ideiglenes tevékenység után megállapított jogcím maradt meg, de ebből nem keletkezett jelentős összegű kedvezmény. 2011. évben már egész évben a 1,5 millió Ft alatti adóalap volt mentes az adó alól, ezen a címen 34.424 eFt adókedvezményt nyújtott az önkormányzat, a mentes adóalap 18,4 %-kal emelkedett az előző évhez képest. Az egyéb nyújtott kedvezményeknél a méltányossági alapon – gépjárműadóból, talajterhelési díjból, késedelmi pótlékból és mulasztási bírságból – elengedett tartozásokat és a Hevesi Sándor Színház által adott bérlet és jegyár kedvezményeket vettük számba.

Fejlesztési és felújítási kiadások:

A fejlesztési és felújítási kiadásokra rendelkezésre álló előirányzatok a kiadások 25,3 %-át képviselték 5.319.465 eFt-tal. Ezen belül az Önkormányzati Társulás Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére keretében folyó beruházás előirányzata 345.441 eFt-os nagyságrenddel szerepelt.

A beruházásoknál a módosított előirányzathoz viszonyítva a pénzügyi teljesítés 50,2 %-os volt, a műszaki teljesítés azonban ennél nagyobb arányt mutat, mivel több esetben a munkák befejeződtek, de a számlák kiegyenlítése 2012. év elejére húzódott át.

Az elmúlt évben a megvalósult beruházások összege 2.125.661 eFt-ot tett ki, fejlesztési célú pénzeszköz átadására 163.756 eFt összegben került sor.

2011. évben több kiemelt beruházás fejeződött be:

- Gyimesi Lajos Fogyatékkal Élők integrált intézménye,
- Csillagközi színhelyóvoda rekonstrukciója,
- Béke ligeti iskola komplex akadálymentesítése,
- Ifjúság u – Köztársaság u. közötti terület csapadékvíz elvezetése,
- Mező u. csapadékvíz elvezetése I. ütem,
- Teskándi út csapadékvíz elvezetés,
- Toposházi u. csapadékvíz elvezetés,
- 16/A jelű kút befejezése,
- Fenyvesalja utca útépítése,
- Göcsej-Mártírok u. csomópont korszerűsítés pályázati támogatással,
- Botfy u. (Ady-Mártírok között) út-, parkoló-, járda- és közműépítés,

- Márka presszó mögötti parkoló kialakítása,
- Inkubátorház bővítés engedélyezési terve, területszerzés a bővítéshez,
- Kaszaházi fennsík közműfejlesztés,
- Közműberuházás a D-i Ipari parkban,
- Aquaparkban megvalósult fejlesztések,
- Tűzoltóság szerállomány, technikai eszközök amortizációs cseréje

Jelentősebb fejlesztési kiadások voltak továbbá:

- VSG professzionális fűkasza beszerzése és eredményjelző elhelyezése,
- ZTE Kosárlabda Klub Kft. tőkerendezése,
- BM Önerőalap támogatás átadása a Szennyvíztársulás részére,
- Rákóczi u. Vágóhid u. balesetveszélyes torkolatának átépítése,
- Vasútfejlesztés céljára pénzeszközátadás,
- Andrásidai SC látvány csapatsport projekt megvalósításához önrész átadása,
- Idősek Otthona lízingszerződésből adódó kötelezettség teljesítése,
- Városi TV tőkerendezése,
- Integrált játszótér utolsó törlesztő részletének kifizetése,
- ZM. Önkormányzat részére a Kórház fejlesztési pályázatához hozzájárulás

2011. évben tovább folytatódott az önkormányzati intézmények épületeinek tervszerű fejlesztése és tudatos állagmegóvása, melyhez pályázatokon elnyert forrásokat is sikerült bevonni.

Európai uniós forrásból nyert támogatással valósulhatott meg a Gyimesi Lajos Foggyatékkal Élők Nappali Intézményének infrastrukturális fejlesztése, a Kis utcai Tagóvoda fejlesztése, a Csillagközi Székhelyóvoda rekonstrukciója, a Béke ligeti Iskola komplex akadálymentesítése. Körzeti orvosi rendelő komplexum építése Zalaegerszegen című projekt esetében a 2011. márciusában létrejött vállalkozási szerződésben rögzített 2011. szeptember 30-i teljesítési határidő eredménytelenül telt el, így az önkormányzat elállt a szerződéstől. Ezt követően kezdeményeztük a Támogatási Szerződés határidejének 2012. augusztus 22-re történő módosítását, majd decemberben az új kivitelező kiválasztására közbeszerzési eljárást indítottunk 2012. évi megvalósítással.

A „Zala jobb parti városrész csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója, fejlesztése I. ütem” megnevezésű nyertes pályázat támogatási szerződése 2010. márciusban került aláírásra. A kivitelezési munkák befejeződtek. A pénzügyi teljesítés összege 143.186 eFt, 2012. évben várható EU-s támogatás kifizetés összege 54.647 eFt.

A Bíbor u – Hock J. u. közlekedési csomópont átépítése – a közműkiváltások miatt – 2012. évre húzódik át. A gázkiváltási munkák befejeződtek, az önkormányzatot érintő útépítési munkarészek pedig 80 %-ban elkészültek. 2012. tavaszán a Hock J. utat érintő vízvezeték kiváltását és az állami közút átépítését kell elvégeztetni. A módosított Támogatási Szerződés szerint 2012. június 30. a projekt fizikai megvalósulásának határideje.

Göcseji u. – Mártírok u. – Köztársaság úti csomópont átépítése szeptemberben befejeződött. A forgalomba-helyezés hatósági engedélyezési eljárása és a pénzügyi zárás, elszámolás áthúzódott 2012. év első félévére.

A Városfejlesztő Zrt. lebonyolításában és a szakosztály közreműködésével zajlik a Zalaegerszeg történelmi városközpont rehabilitációs és revitalizációs program. 2011. év nyarán elkészült a piac tér átépítése, decemberben a Budai Nagy Antal utcai parkoló, míg a belső tehermentesítő út építése áthúzódik 2012. évre.

A Város-rehabilitációs program folytatásaként a lakásalapból ingatlanvásárlásokra elkülönített 87.000 eFt-ból év végig a Batthyány utca, Galamb utca, valamint a Budai Nagy Antal és a Várkör utca környéke rehabilitációjának felgyorsításához 65.926 eFt került kifizetésre.

A **felújításoknál** a teljesítés összege 458.535 eFt, ami a módosított előirányzat 60,6 %-át jelentette, ebből a felújítási célú pénzeszköz átadás összege 42.286 eFt volt.

A legjelentősebb befejezett felújítási munkák közé tartozott:

- Úrhajós bölcsőde térburkolat javítása,
- Kis utcai Székhelyóvoda tetőszigetelés felújítása és villámvédelmi rekonstrukciója,
- Kaffka Margit Tagkollégium tetőszigetelés felújítása,
- Széchenyi István Tagiskola tetőszigetelés felújítása,
- Kosztolányi téri tagóvoda tetőrekonstrukció,
- Zrínyi Miklós Gimnázium utcafronti épületek tetőrekonstrukciója,
- Öveges ÁMK tetőszigetelése,
- Virágzómező utca aszfaltozása,
- Berzsényi utca – Stadion utca tömbbelső útfelújítás,
- Platán sor járdafelújítás,
- Balassi út burkolat-felújítás folytatása,
- Ölyvesfalvy utca aszfaltozása,
- Szarkaláb u. felújítása,
- Csány tér D-i járda térkövezése az Evangélikus templomtól a Kálvin szoborig,
- Önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása, korszerűsítése (28 db)

Jelentős, tisztán önerős fejlesztések történtek az intézményi épületek műszaki állagromlása megelőzése érdekében. A Dózsa György Tagiskola, a Kaffka Margit Tagkollégium, a Széchenyi István Tagiskola, a Deák Ferenc Székhelyiskola, a Kosztolányi téri Tagóvoda, valamint az Öveges ÁMK épületeinek tetőszigetelési felújítása történt meg az elmúlt év során. A Kosztolányi téri tagóvodában fürdőblokkok felújítására, valamint a tornaszobából a szennyvízakra kültérbe helyezésére is sor került.

A Zrínyi Miklós Gimnázium utcafronti épületek tetőrekonstrukciója 2011. szeptemberében fejeződött be. Az elvégzett munkálatokra – a rekonstrukció közben feltárt gombakárosodott szerkezeti elemek cseréjével együtt – összesen 21.472 eFt kifizetés történt.

Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult projektek 2011. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a 19. számú táblában foglaltuk össze. A projektek általában több évre ütemezettek, megvalósulásukban időbeni eltolódások voltak. A jellemzően utólagos finanszírozásból adódóan a 2011. évi kiadások forrás megoszlásától eltérőek a ténylegesen befolyt támogatási összegek. Több 2010. évi kiadás után 2011. évben érkezett a hazai vagy uniós támogatás, ezeknél a céloknál már 2011. évi kiadás nem merült fel, illetve 2011. évi kiadások után 2012. évre húzódnak át pályázati támogatásból történő lehívások.

Intézmények gazdálkodása

Az intézmények 2011. évi finanszírozási keretszáma az önkormányzat által elfogadott normatívák alapján került meghatározásra. A 2011. évi költségvetési koncepció tárgyalása folyamán a közgyűlés az intézményfinanszírozás újabb 1 %-os elvonása mellett döntött. A szűkített költségvetési keret még fokozottabb figyelmet, az eddiginél is takarékosabb gazdálkodást igényelt az elmúlt évben.

Az intézményfinanszírozás kiinduló alapja a 2010. évi összeg 100 %-ra korrigált bázisa volt, mely összeg módosult több növelő, illetve csökkentő tétellel.

A kiadást csökkentő tételek az alábbiak:

- feladatváltozásból és a mutatószámok csökkenéséből eredő kiadás megtakarítások,
- a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház állami támogatásának csökkenése.

A kiadást növelő tételek:

- a gyermek- és diákétkeztetés kiadásainak várható emelkedése,
- a közüzemi díjak évközi emelkedésének inflációs mértéknek megfelelő elismerése,
- a Hevesi Sándor Színház és a Griff Bábszínház fenntartói támogatásának inflációs mértékű növekménye,
- az állami támogatással azonos önkormányzati normatívák emelkedése,
- az új feladatok, illetve feladatbővülés hatása,
- a Tűzoltóság állami támogatásának növekménye.

Az önkormányzat által megállapított normatívákon felül az alábbi támogatások biztosították a működés feltételeit:

Kötött felhasználású állami támogatások:

- pedagógiai szakszolgálat	21.200 eFt
- pedagógus szakvizsga, továbbképzés	10.973 eFt
- osztályfőnöki pótlék kiegészítése	11.613 eFt
- gyógypedagógiai pótlék kiegészítése	3.315 eFt
- szociális szakvizsga és továbbképzés	1.664 eFt

Központosított állami hozzájárulások:

- könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatás (Apáczai ÁMK, Izsák ÁMK, Keresztury ÁMK)	2.822 eFt
- létszámcsökkentési pályázat (2010 évről áthúzódó)	4.987 eFt
- prémiumévek program	58.243 eFt
- Arany János Program támogatása	7.350 eFt
- beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermek nevelésével kapcsolatos feladatok ellátása	4.915 eFt
- gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	1.199 eFt

Egyéb központi támogatás:

- 2011. 1-11. havi bérkompenzáció	87.726 eFt
-----------------------------------	------------

Az önkormányzat 2011-ben a Tűzoltóság működéséhez 431.426 eFt állami hozzájárulást kapott, amelyet teljes egészében az intézmény rendelkezésére bocsátott.

A Hevesi Sándor Színház és Griff Bábszínház 2011. évi költségvetésének állami támogatása összesen 217.100 eFt volt, a Zala Megyei Önkormányzattal közös fenntartású intézmények működtetéséhez a két önkormányzat együttesen 181.856 eFt támogatást nyújtott.

A 2 %-os teljesítményösztönző juttatás a nem oktatási intézményeinket érintette 14.945 eFt értékben.

A pedagógusok szakkönyvvásárlásának támogatása 2011. évben megszűnt.

Az ingyenes étkeztetés támogatásának összege évről évre változik. 2011-ben az igénylés lehetőségét kiterjesztették a 8. osztályra is. Az állami hozzájárulás fajlagos összege emelkedett, emellett megszűnt a felső tagozatos ingyenesen étkezők kiegészítő támogatása. Így az 5-8. évfolyamosoknál a támogatás 85 eFt-ról 68 eFt-ra csökkent, míg a többi tanulónál, gyermeknél 65 eFt-ról 68 eFt-ra nőtt.

2011. évben az Egyesített Bölcsődéknek 1.596 eFt, az óvodáknak 15.438 eFt, az általános iskolák 1-8. osztályainak 45.857 eFt került kiutalásra.

A kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítést a féléves előirányzat-módosítás keretében biztosítottuk az intézményeinknek 83.610 eFt értékben. Ennek a törvényi kötelezettségnek a teljesítéséhez továbbra sem nyújt támogatást a központi költségvetés.

2011-ben 42.776 eFt került az iskolákhoz tanulói tankönyvtámogatás címén. Az ingyenes tankönyvellátás normatívája 2011-ben 12 eFt/tanuló lett az eddigi 10 eFt/tanuló helyett, az általános, minden tanuló részére járó 1.000 Ft támogatás pedig megszűnt. A város minden évben biztosítja a zalaegerszegi első osztályosoknak az ingyenes tankönyvet, erre a célra 4.076 eFt került kiadásra.

A korábbi pályázati rendszer helyett 2011-ben normatív úton kapott támogatást az önkormányzat a középszintű érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításához és a szakmai, informatikai fejlesztési feladatokhoz. Ezen összegek leszerzésére félévkor került sor, összesen 19.876 eFt összegben.

Az önkormányzat támogatja a peremterületekről bejáró általános iskolai tanulók bérletének megvásárlását, ilyen címen 2011-ben 6.252 eFt került az intézményekhez.

Egerszeg Kártyával rendelkező zalaegerszegi lakosok kedvezményes vásárlásainak kompenzálására a Hevesi Sándor Színház 2.646 eFt-ot, a Keresztury ÁMK 159 eFt-ot kapott az elmúlt évben.

A 2011. évi intézményi bevételek előirányzatainak, teljesítésének és összetételének alakulását az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

adatok: ezer Ft-ban

<i>Bevételek megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>		<i>Mód. előirányzat</i>		<i>Teljesítés</i>		<i>Telj. %-a</i>
	<i>Összege</i>	<i>Mego. %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Mego. %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Mego. %-a</i>	
Intézményi működési bevételek.: saját	1.299.344	15,1	1.410.298	14,3	1.381.603	14,1	98,0
átvett	53.500	0,6	78.009	0,8	95.523	1,0	122,4
Önkormányzati ktv. támogatás	6.649.462	77,1	7.167.083	72,5	7.167.083	73,0	100,0
Támogatásértékű bevétel TB-től	218.283	2,5	218.283	2,2	217.697	2,2	99,7
Támogatásértékű működési bevétel ÁHT-n belülről	202.151	2,4	391.821	3,9	334.691	3,4	85,4
Támogatásértékű felhalmozási bevétel ÁHT-n belülről	10.858	0,1	48.831	0,5	45.797	0,5	93,8
Felhalmozási és tőke jell. bevételek: saját	250	0,0	4.653	0,1	5.318	0,1	114,3
átvett	11.000	0,1	99.683	1,0	99.793	1,0	100,1
Pénzforgalom nélküli bevételek	179.479	2,1	462.639	4,7	464.906	4,7	100,5
Bevételek összesen:	8.624.327	100,0	9.881.300	100,0	9.812.411	100,0	99,3

A bevételek meghatározó részét továbbra is az önkormányzat költségvetési támogatása jelenti, ez egészül ki saját bevételekkel, átvett pénzeszközökkel valamint támogatás értékű bevételekkel.

Az **intézményi saját működési bevételek** az összes bevétel 14,1 %-át alkotják, a módosított előirányzathoz képest 98 %-os teljesülést mutatnak.

Az étkezési térítési díjakból, a tankönyvek értékesítéséből, a különböző bérleti díjakból (terem, tornaterem, büfé, lakás), ÁFA visszatérülésekből származó bevételeken túl intézményeink sokrétű tevékenységéből eredő egyéb saját bevételei a következők:

- pedagógiai szakmai szolgáltatás (Béke Ligeti Ált. Isk.),
- úszásoktatás (Landorhegyi Ált. Isk.),
- térítési díj, tandíj, hangszerhasználati díj (Zeneiskola),
- nyelvvizsgáztatás, ECDL vizsgáztatás,
- géphasználat, gépkölcsönzés, késztermékek értékesítése, gurulóállvány bérbeadás (szakképző intézményekben),
- szálláshelyek hasznosítása (Városi Kollégium),
- levelező, másodszakmás képzések, vizsgáztatások,
- kiállító területek bérletbe adása, prospektusok értékesítése (Tourinform),
- bolhapiac, országos vásár (Vásárcsarnok),
- mosodai szolgáltatás, stadion üzemeltetés (Sportlétesítmény),
- rendezvények bevételei.

Az intézményi **átvett működési bevételek** között az államháztartáson kívülről érkező, működési célra szánt bevételek szerepelnek, az összes bevétel 1 %-át képezik. Ez a sor az oktatási intézményeknél általában a non-profit szervezetektől, iskolai alapítványoktól, közalapítványoktól, háztartásoktól érkező pénzeszközöket tartalmazza. Az összeg legnagyobb részét a színházak által átvett pénz képezi. Az előadó-művészeti törvény módosítása alapján a színházak a jegybevételük 80 %-ának megfelelő összegű társasági adókedvezménnyel nyújtható támogatáshoz jutottak.

A **támogatási értékű működési célú bevételek** az összes bevétel 3,4 %-át képezik. Intézményeink minden lehetőséget igyekeztek kihasználni ahhoz, hogy a költségvetési támogatáson kívüli pénzeszközökhöz is jussanak. Itt szerepelnek az államháztartáson belüli támogatások, többek között:

- Nemzeti Kulturális Alaptól,
- Nemzeti Sport Intézettől,
- Munkaügyi Központtól,
- Kistérségi Társulástól,
- Magyar Nemzeti Filmalapítványtól,
- önkormányzat bizottságaitól kulturális, sport és szabadidős rendezvényekre.

Több általános iskola is csatlakozott az iskolagyümölcs programhoz, amely természetbeni támogatást jelent az intézményeknek (Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal támogatása).

A Tűzoltóság jelenített meg nagyobb összeget ezen a soron, amit az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóságtól kapott, a devecseri iszapkatasztrófa kárelhárítási munkálataiban való részvétel költségeinek, valamint a tűzoltók túlmunkájának és késedelemi kamatainak fedezetére.

A **Társadalombiztosítási Alaptól** átvett pénz az egészségügyi alapellátással kapcsolatos feladatok ellátására nyújt fedezetet.

A **támogatási értékű felhalmozási célú bevételek** az összes bevétel 0,5 %-át képezik. Ez a sor az államháztartáson belülről (önkormányzattól, minisztériumoktól) érkező, felújításra, beruházásra fordítandó összegeket tartalmazza.

Az államháztartáson kívüli **felhalmozási és tőke jellegű bevétel** megoszlik **saját és átvett** részre.

Felhalmozási **saját** bevétel leselejtezett, elhasználódott tárgyi eszközök értékesítéséből származott.

Az államháztartáson kívülről **átvett** felhalmozási célú pénzeszközök a teljes bevétel 1 %-át képezik. Az összeg túlnyomó részét a szakképző iskolák által a TISZK-től átvett szakképzési hozzájárulás képezi.

A 2010. évi pénzmaradvány igénybevételét a **pénzforgalom nélküli bevételek** mutatják, ez az összes bevétel 4,7 % -át képezi.

A 2011. évi intézményi kiadások összetételét, teljesítésének alakulását és megoszlását az alábbi táblázatban mutatjuk be:

adatok: ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat		Mód. előirányzat		Teljesítés		
	Összege	Mego. %-a	Összege	Mego. %-a	Összege	Mego. %-a	Telj. %-a
Személyi jellegű kiadások	4.749.410	55,1	5.115.303	51,8	4.954.028	52,7	96,8
Munkaadókat terhelő járulékok	1.254.049	14,5	1.337.319	13,5	1.287.801	13,7	96,3
Dologi kiadások	2.561.478	29,7	2.990.524	30,3	2.774.580	29,5	92,8
Működési célú pénzeszköz átadás	4.969	0,1	30.602	0,3	26.035	0,3	85,1
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			1.916	0,0	1.916	0,0	100,0
Ellátottak juttatása	5.874	0,1	90.583	0,9	84.030	0,9	92,8
Pénzforgalom nélküli kiadások					3.393	0,0	
Felújítások	11.433	0,1	121.680	1,2	99.319	1,1	81,6
Felhalmozási kiadások	37.114	0,4	193.373	2,0	172.209	1,8	89,1
Kiadások összesen:	8.624.327	100,0	9.881.300	100,0	9.403.311	100,0	95,2

A **személyi jellegű kiadások** és a munkaadókat terhelő **járulékok** összes kiadáson belüli aránya 66,4 %.

A nehéz gazdasági helyzet miatt az intézmények felülvizsgálták személyi kiadásaikat, folyamatosan ésszerűsítik a túlórákat, a legtöbb iskolában csak a kötelezően adandó órákat biztosítják az osztályoknak, a színházban 25%-os munkabércsökkenést kényszerültek végrehajtani.

Bérmegtakarítás keletkezett a Kontakt Humán Kft., valamint a Munkaügyi Központ TÁMOP projektjeinek keretein belül foglalkoztatott munkavállalók alkalmazásával.

A legtöbb intézmény tudott szerényebb mértékű étkezési utalványt biztosítani a dolgozóinak, általában a minőségi bérpótlék vagy a költségmegtakarításokból adódó pénzmaradványa terhére.

A **dologi kiadások** 92,8 % -ban teljesültek, a kiadások 29,5 % -os részarányát képezik. Ennél a kiadásnemenél a közüzemi díjakra, a vásárolt élelmészre, valamint a karbantartásra fordított összeg volt a meghatározó. Minden intézmény fokozott figyelmet fordít a takarékos gazdálkodásra, a gáz-, villany-, vízfogyasztást lehetőség szerint csökkentették. Több

intézményben sor került nyílászárók cseréjére, ami szintén elősegíti az energiával való takarékoskodást.

Az iskolák, óvodák ösztönzik a banki átutalást az étkezési díjak kiegyenlítésénél, mivel ez költségtakarékosabb megoldás, mint a csekkes fizetés.

A működési célú pénzeszköz átadás soron jelenítik meg az intézmények többek között a kötött felhasználású állami támogatások elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettségeiket, az Egészségügyi GESZ az ifjúsági fogászat ellátására kiadott pénzeszközeit, illetve a Vöröskeresztnek átadott összegeket.

A felhalmozási célú pénzeszköz átadás soron egyetlen tétel szerepel, a Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézménye az andráshidai tekepálya épületének felújításához átvett összeget visszautalta az önkormányzat részére, mivel a felújítás az önkormányzat irányításával és finanszírozásában valósult meg.

Az **ellátottak juttatása** sor jelentős részét az itt elszámolt tankönyvtámogatás képezi, az összes kiadás 0,9 %-át jelenti.

Az intézmények összességében 99.319 eFt-ot fordítottak **felújításra**, 172.209 eFt-ot pedig **beruházásra** 2011. év során, amelyből néhány tétel:

- a Belvárosi Általános Iskolában ablakok cseréje, tetőfelújítás, pálya kialakítása,
- az Izsák ÁMK-ban pályázat keretében a Kvartélyház alatti óvóhely felújítása,
- az Öveges ÁMK iskolaépületének tetőszigetelése,
- a Csány Szakközépiskolában a villamoshálózat korszerűsítése, számítástechnikai eszközök beszerzése,
- a Ganz SZKI-ban Takisawa CNC kiegészítő csomag, CNC eszterga, gyártócella szemléltető eszköz, autodiagnosztikai labor kialakítása,
- a Deák és Széchenyi SZKI-ban számítástechnikai eszközök, építész labor eszközei, elektrotechnikai eszközök, egészségügyi eszközök vásárlása,
- a Városi Kollégiumban ablakcsere, vizesblokk felújítás, járólapozás, parkettacsiszolás, kollégiumi szobák padozatcseréje,
- az Egyesített Bölcsődékben folyosóburkolás, vizesblokk felújítás, Úrhajós Bölcsőde bejárati kapujának cseréje, az Egészségügyi Alapellátásnál gépkocsi beszerzése, EKG készülék beszerzés,
- a Gondozási Központban ételszállító autó beszerzése,
- a Keresztury ÁMK-ban egy Volkswagen Transporter kisbusz beszerzése,
- a Városi Sportlétesítmény Gondnokság Intézményénél professzionális fűnyíró traktor beszerzése,
- a Színházban a tűzjelző berendezés felújítása valósult meg.

Létszámok alakulása

A 2011. évi költségvetési rendelet jóváhagyásakor az önkormányzat létszámkerete 1,5 álláshellyel került csökkentésre a 2010. évi záró létszámhoz viszonyítva. A Péterdombi Szakképző Iskolában egy pedagógus álláshely, az Egészségügyi Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezetnél 0,5 szakdolgozói álláshely került zárolásra.

2011. év során az általános és középiskoláknál további 5,5 álláshely zárolására került sor. Az Izsák Imre ÁMK esetében 2,5 álláshely, a Kölcsey Ferenc Gimnáziumban 0,5 álláshely, az Apáczai ÁMK esetében pedig 1 álláshely növekedést engedélyezett a közgyűlés az intézményekben megnövekedett feladatok miatt.

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma az év során nem módosult.

A Polgármesteri Hivatal létszámgazdálkodásának főbb jellemzőit a hivatal 2011. évi működéséről készített beszámoló részletesen tartalmazta, melyet 2012. március 8-án tárgyalt a közgyűlés.

Önkormányzati szinten a tartósan üres álláshelyek száma 2011. december 31-én 35 volt. Az Öveges József ÁMK, a Pálóczi Horváth Ádám Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, a Kölcsey Ferenc Gimnázium, a Deák Ferenc és Széchenyi István Szakközép-és Szakiskola, Sportiskola, az Egészségügyi Intézmények Gondnoksága, a Keresztury Dezső ÁMK, a Vásárcsarnok 1-1, a Ganz Ábrahám és Munkácsy Mihály Szakközépfiskola 10, a Városi Középiskolai Kollégium 3, a Gondozási Központ 11, a Városi Tűzoltóság 4 betöltetlen álláshelyet jelzett. Az érintett intézményeknél a feladatok egy részét túlórában, illetve külső személy foglalkoztatásával látják el.

Pénzmaradvány alakulása:

A 2011. évi helyesbített pénzmaradvány összege 1.931.011 eFt, ebből az önállóan működő és gazdálkodó intézmények pénzmaradványa 403.786 eFt, a Polgármesteri Hivatalé a lakásalappal együtt 1.142.819 eFt, a Cigány Kisebbségi Önkormányzaté 664 eFt és a Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztésére alakult Önkormányzati Társulásé pedig 383.742 eFt.

Forrását tekintve a bevételi elmaradás:	2.019.969 eFt
a kiadási megtakarítás:	3.950.980 eFt

A helyesbített, jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány tartalmazza a mutatószámok alapján a normatív támogatásból és a kötött felhasználású állami támogatások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettséget, kamattal növelten 10.840 eFt-ot. A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 1.144.182 eFt, a szabad pénzmaradvány összege 771.309 eFt, az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa 15.520 eFt.

A **Polgármesteri hivatalnál** a jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány 1.142.819 eFt, ezen belül a lakásalap pénzmaradványa 67.606 eFt, teljes összege kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A költségvetési számla vonatkozásában jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány 1.075.213 eFt, melyből 666.527 eFt kötelezettségvállalással terhelt maradvány, áthúzódó működési és felhalmozási kiadások teljesítéséhez biztosít forrást a 2012-es gazdasági év során, 408.686 eFt szabad pénzmaradvány, mely összeg a 2012. évi eredeti költségvetésben új feladatok finanszírozásához biztosít forrást.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények jóváhagyásra javasolt pénzmaradványa 403.786 eFt, az összes pénzmaradvány 20,9 %-a, ebből kötelezettségvállalással terhelt rész 194.051 eFt, melyből a feladat elmaradás miatt elvonásra javasolt összeg 3.523 eFt, a szabad pénzmaradvány 209.735 eFt, melyből 15.520 eFt az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa.

A kötelezettséggel terhelt maradványban a december hónapban kifizetett bérjellegű kifizetések (jutalom, túlóra, megbízási díjak, adómentes juttatások), valamint a decemberi, de még kifizetésre nem került szállítói kötelezettségek (közüzemi díjak, szolgáltatások, anyagbeszerzések), a 2011. december 31-ig megkötött szerződések, illetve megrendelt és visszaigazolt, illetve teljesített, de pénzügyileg nem realizált tételek szerepelnek. Pénzmaradvány elvonást kezdeményeztünk több intézménynél, mivel a kötött felhasználású állami támogatások közül több jogcím esetében az elszámolás ellenőrzésekor kisebb összegű

maradvány megállapítására került sor, vagy a teljes összeg célnak megfelelő felhasználását nem tudták igazolni. A beszámoló leadásával egyidejűleg az elszámolások egyenlegeként elvonásra javasolt összeget, 3.523 eFt-ot a központi költségvetés részére az önkormányzatnak vissza kellett fizetni.

A szabad pénzmaradvány a képződött pénzmaradvány 51,9 %-a 209.735 eFt, ebből 70.447 eFt-ot az eredeti költségvetésében a hiány finanszírozására kilenc intézmény bevont. A célra feladatra kapott rész 43.245 eFt, itt a pénzmaradványban azokat az összegeket vettük figyelembe, melyek az év végén érkeztek az intézmények számláira – pályázaton elnyert összegek és szakképzési támogatások – és terhére kötelezettségvállalás december 31-ig nem történt, ugyanakkor felhasználása kötött, elszámolási kötelezettséggel terhelt, ténylegesen nem szabad felhasználású pénzmaradvány.

2011. évben két önállóan működő és gazdálkodó intézmény - a Hevesi Sándor Színház és a Ganz Ábrahám és Munkácsy Mihály SZKI - folytatott vállalkozási tevékenységet, melyből 1.921 eFt ***módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa keletkezett***, melyet 192 eFt befizetési kötelezettség terhel. Vállalkozási tartalékba helyezendő összeg 1.729 eFt 2012. évben.

Hitelműveletek:

Az önkormányzat az elmúlt évek során fejlesztési feladatai megvalósításához a közgyűlési döntést követően a Magyar Fejlesztési Bank által biztosított Önkormányzati Infrastrukturális Hitelprogram keretében több hitelszerződést kötött. Az egyes hitelszerződésekről, a fennálló tőketartozásról a 18. számú táblázat ad részletes tájékoztatást. Az önkormányzat gazdálkodásához működési hitelt eddig nem vett fel, működési hitele a sportegyesületek hitelének átvállalásából keletkezett. A ZTE Football Klubtól átvállalt hitel 2011. évben az utolsó 20.000 eFt törlesztéssel visszafizetésre került. Év közben – a közgyűlés döntése alapján - a ZTE Kosárlabda Klubtól átvállalt az önkormányzat 41.180 eFt összegű hitelállományt, amiből 8.820 eFt törlesztés volt az év végéig.

Önkormányzatunk 2005. évben 1.209 millió Ft-os fejlesztési hitelkeretet nyitott, ennek lehívására a fejlesztési feladatok megvalósulása szerint 2005. évtől kezdően került sor, 2011. évben a tőke törlesztés 151.250 eFt-tal csökkentette az állományát. A Panel plusz programokhoz a CIB Bank által nyújtott hitel állományából 22.250 eFt-ot fizetett vissza az önkormányzat, az ERSTE Bank által nyújtott hitelből 3.510 eFt visszafizetés volt.

A Kereskedelmi és Hitelbank által nyújtott 350 millió Ft-os hitelből 20.290 eFt visszafizetés történt. Az Unicredit Bank folyósított hitelt a 74-es úton lévő körforgalom építéséhez, az 5.700 eFt törlesztés csökkentette a meglévő hitelállományt. A 207 millió Ft-os OTP Banknál nyitott hitelkeretből 12.176 eFt-ot törlesztett az önkormányzat.

A PHARE kamatmentes kölcsön állománya 15.151 eFt-tal csökkent az éves törlesztés hatására.

Az intézményi felújításokhoz igényelt 180 millió Ft-os hitelkeret és a Balatoni úti kerékpárút építéséhez igénybevett hitelkeret állománya az év során nem változott, ezeknél a hiteleknel a tőketörlesztésre türelmi idő van, csak kamatfizetési kötelezettség volt 2011. évben.

2008. évben 158,8 MFt-os hitelkeret került megnyitásra az OTP Banknál, ez három célt tartalmazott, ezek közül 2011. évben a Göcseji és Mártírok úti csomópont építéséhez 13.462 eFt, az Alsóerdő-Besenyő összekötő út útkorrekciók projekthez 18.000 eFt igénybevételére került sor, ugyanakkor 4.602 eFt tőketörlesztést is teljesítettünk, így 26.860 eFt-tal nőtt év végére a hitel állománya. Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Operatív Programra benyújtott pályázatok önrészehez 2009. évben közbeszerzési eljárások eredményeképpen 716

millió összegű hitelkeretre kötöttünk szerződést az Unicredit Bankkal, ebből 2011. évben vettünk fel 53.649 eFt-ot, (a Ságodi iparterület kialakításához 9.721 eFt, a Zala jobb parti városrészben csapadékvíz elvezetéshez 43.929 eFt). A 2010. évben induló fejlesztési feladatokhoz a Raiffeisen Bankkal kötött 461.367 eFt-os hitelkeretről, 321.698 eFt felvétele valósult meg, az alábbi célokhoz:

- a Göcseji u.-Mártírok úti csomópont átépítéséhez	86.739 eFt
- Zárda u. orvosi rendelő áthelyezéséhez	2.136 eFt
- Gyimesi Lajos Fogyatékkal Élők integrált intézményéhez	166.288 eFt
- Béke ligeti Iskola akadálymentesítéséhez	1.299 eFt
- Csillagközi színhelyóvoda rekonstrukciójához	36.820 eFt
- Kis utcai tagóvoda fejlesztéséhez	28.416 eFt

Az év során a hitelfelvétel összege együttesen 406.809 eFt volt, év közben a ZTE Kosárlabda Klubtól átvállalt az önkormányzat 41.180 eFt összegű hitelállományt. A hitelek állománya az éves törlesztő részletekkel összességében 263.749 eFt-tal csökkent, így a felvételek, az átvállalt hitel és az évközi törlesztések együttes eredményeként 184.240 eFt-tal nőtt az önkormányzat hitelállománya.

Az állomány változását az alábbi táblázatban részletesen bemutatjuk:

Adatok: ezer Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2010. XII.31-én</i>	<i>Állomány 2011. XII.31- én</i>	<i>Változás</i>
ZTE Football Klub működési hitel	20.000		-20.000
ZTE Kosárlabda Klubtól átvállalt hitel		32.360	32.360
MFB fejlesztési hitelek			
-Önkormányzati célhitel felhalm.-i kiadásokhoz a 22/2005. kgy. határozat alapján	649.741	498.491	-151.250
-Panel Plusz hitel az LKFT- 2005-LA pályázathoz	228.056	205.806	-22.250
-Északi Ipari park közművesítéséhez és a Széchenyi tér átépítéséhez	312.637	292.347	-20.290
- K-Panel Plusz hitel az LKFT- 2006-LA pályázathoz	38.610	35.100	-3.510
- Kossuth L.u. átépítéséhez és a Göcseji- Mártírok u. csomóponthoz	135.095	122.919	-12.176
- 74-es úton körforgalom építéséhez	92.636	86.936	-5.700
- Balatoni úti kerékpárút építése	13.898	13.898	---
- Göcseji-Mártírok u. csomópont ép., Zrínyi úti járda és kerékpárút építés, É-i ipari park)	81.738	108.598	26.860
Új Magyarországért Fejlesztési Terv Operatív Hitelprogram	344.918	398.567	53.649
Intézményi felújításokhoz igénybevett hitel	180.000	180.000	---
Önkormányzati Infrastrukturális Hitelprogram(451.367 millió Ft)	5.951	327.649	321.698
Hitelek összesen:	2.103.280	2.302.671	199.391

Phare kamatmentes kölcsön	45.452	30.301	-15.151
Mindösszesen:	2.148.732	2.332.972	184.240

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét az eszköz oldalról vizsgálva a következő táblázatban mutatjuk be:

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2010. XII.31-én</i>		<i>Állomány 2011. XII.31-én</i>		<i>Változás</i>
	<i>összesen</i>	<i>-ebből Szennyvíztársul ás</i>	<i>összesen</i>	<i>-ebből Szennyvíztársul ás</i>	
<i>Immateriális javak</i>	67.583	30.194	54.972	6.752	-12.611
<i>Tárgyi eszközök</i>	83.807.552	244.085	83.568.396	100.499	-239.156
- ingatlanok	81.313.313	77.474	80.362.301		-951.012
- gépek, berendezések és felszerelések	859.509	445	1.060.780	329	201.271
- járművek	163.207	54	195.719		32.512
- tenyész- állatok	173		134		-39
- beruházás, felújítás	1.471.350	166.112	1.949.462	100.170	478.112
<i>Befektetett pénzeszközök</i>	1.366.341	100	1.375.357	100	9.016
<i>Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök</i>	26.519.247	11.340.109	27.686.769	11.783.195	1.167.522
<i>Befektetett eszközök összesen:</i>	111.760.723	11.614.488	112.685.494	11.890.546	924.771
Készletek	71.112		63.288		-7.824
Követelések	1.419.713	605.269	1.118.890	487.410	-300.823
Értékpapírok	414.224		414.223		-1
Pénzeszközök	2.450.176	844.095	3.052.335	1.017.058	602.159
Egyéb aktív pénzügyi elsz.	434.407	67	144.653	125	-289.754
<i>Forgóeszközök összesen:</i>	4.789.632	1.449.431	4.793.389	1.504.593	3.757
<i>Eszközök összesen:</i>	116.550.355	13.063.919	117.478.883	13.395.139	928.528

Összességében az önkormányzat vagyona 0,8 %-kal nőtt 2011. évben, ezen belül a befektetett eszközök állománya nőtt jelentősen, a forgóeszközök állományában összességében alig volt változás.

Befektetett eszközök:

1. Az immateriális javak körében az új számítástechnikai programok, a szabályozási terv módosításai és a hivatali szervezetfejlesztés eredmény terméke szerepelnek növelő tételként. Csökkentő tételek között legjelentősebb az elszámolt értékcsökkenés és a selejtezés. Összességében - az elszámolt értékcsökkenés hatására - 18,7 %-kal csökkent év végére a mérleg szerinti érték.

2. A tárgyi eszközök értékének két időpont közötti csökkenése jelentős, amit főként az önkormányzatnál és a Szennyvíztársuláznál az ingatlanok állományának változása eredményezett, mivel több vagyonelem a közgyűlés döntése alapján, illetve az aktiválást követően vagyonekezelésre, illetve üzemeltetésre átadásra került.

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok körében összességében csökkenés volt tapasztalható (-951.012 eFt). Növelő tételként jelent meg a város tulajdonában lévő ingatlanokon végrehajtott felújítások értéke, valamint kisebb ingatlanok vásárlása. A város több pontján út- és járdaépítések, parkoló-építések, felújítások, zöld felület rendezés, játszótér fejlesztések, parkosítások valósultak meg. Jelentős volt az ivóvízvezetéken és csatornahálózaton elvégzett felújítások összege is az elmúlt évben. Csökkenést jelentett a az üzemeltetésre átadott ingatlanok értéke, ezek közül jelentősebbek a lakótelepi sportegyesületek részére átadott botfai, andráshidai és vorhotai sportlétesítmények, a korábban oktatási célokat szolgáló (intézmények kezeléséből kivett) ingatlanok és az új Fogyatékos Otthon épülete. Az önállóan gazdálkodó intézményekben is voltak jelentős beruházások és felújítások, melyeket ismertettünk a beruházások és felújításokról szóló, valamint az intézmények gazdálkodásáról szóló fejezetben.
- A gépek, berendezések, felszerelések körében az új beszerzések összege nagyobb volt, mint az elszámolt értékcsökkenés és a térítésmentes átadás, ez együttesen növekedést eredményezett az év végi állományban (201.271 eFt). A hivatalnál növekedést eredményezett számítástechnikai eszközök, automata szavazó rendszer és bútorok vásárlása, valamint parkok, játszótérek új eszközeinek (padok, játszóeszközök) beszerzése. Az önállóan működő és gazdálkodó intézményeknél az alapfeladatok ellátásához szükséges eszközök, oktatási segédesszközök, számítástechnikai eszközök és bútorok beszerzésére került sor, melyekhez elsősorban szakképzési és pályázaton nyert pénzeszközök biztosítottak forrást. A „Zalaegerszegi iskolák informatikai infrastruktúrájának fejlesztése” TIOP pályázaton elnyert támogatásból valósult meg több oktatási intézményben jelentős beszerzés – interaktív táblák, számítógépek, monitorok és projektorok- interaktív táblák beszerzése, ami közel 200 millió Ft-tal növelte az év végi állományt.
- A járművek állományában növekedés volt (32.512 eFt) az elmúlt évben, új járművek beszerzése növelte, a lecsereelt, illetve feleslegessé vált járműveket értékesítése és az elszámolt értékcsökkenési leírás csökkentette az év végi állományt. A Hivatalnál egy új gépjármű beszerzésére került sor, a lecsereelt gépjárművet pedig értékesítették. Az Egészségügyi GESZ-nél az ügyelet részére vásároltak személygépkocsit. A Városi Tűzoltóságnál a pályázati támogatással beszerzett vízszállító jármű átvétele jelentős növekedést eredményezett. A Gondozási Központban új ételszállító autó, a Keresztury ÁMK-ban gépkocsi beszerzése valósult meg, ugyanakkor a használt gépjárműveket értékesítették. A Városi Sportlétesítmények gondnokságnál traktor beszerzésére került sor.
- A befejezetlen beruházások állománya jelentősen nőtt az előző év végi értékhez képest (478.112 eFt), mivel az üzembe helyezések mellett több nagyobb volumenű beruházás (belváros-rehabilitációs projekt, a Göcseji-Mártírok úti csomópont

építése, Zala jobb parti városrészben csapadékvíz elvezetés, a Kis utcai óvoda fejlesztése, Hock J.-Bíbor u. csomópont építése stb.) még folyamatban van és az üzembe helyezése még nem történt meg 2011. évben.

3. A befektetett pénzügyi eszközök állományában minimális növekedés történt 2011. évben. A részesedéseknél összességében 41.388 eFt-tal nőtt az állomány, ezen belül növekményt jelentett a ZTE Kosárlabda Klub Kft. részére tőkejuttatásként adott 65.000 eFt, így az önkormányzat tulajdoni részesedés aránya 82,3 %-ra növekedett. A Rába Rt-nél 488 eFt összegű értékvesztés visszairás történt, mivel a Magyar Állam vételi szándékot jelentett be a részvényekre, eladását a közgyűlés engedélyezte. A Városgazdálkodási Kft. törzstőkéjét földterület vállalkozásból történő kivonása miatt 17.270 eFt összeggel csökkentettük, emellett a Parkoló Gazda Kft. beolvadásával 500 eFt összegű növekedés is volt. Év közben a Strand Kft. és az Egerszegi Sportcsarnok és Stadion Kft. összevonásra került Egerszegi Sport és Turizmus Kft. néven. A Vásár Kft-ben lévő önkormányzati részesedés értékesítésre került az év során, ezzel 7.290 eFt-tal csökkent tartós részesedések év végi állománya

Az adott kölcsönök állományában 32.372 eFt összegű csökkenés történt annak eredményeképpen, hogy az előző évhez hasonlóan a törlesztések összege meghaladta az újonnan kiadott kölcsönök összegét (első lakáshoz jutók támogatása, dolgozói lakásépítési és -vásárlási támogatás).

4. Az üzemeltetésre és vagyonkezelésre átadott eszközöknél jelentős növekedés történt (1.167.138 eFt). A Szennyvíz Társulás beruházásában megvalósult és üzembe helyezett létesítmények a Zalavíz Zrt. részére kerültek üzemeltetésre átadásra kerültek, ez 443.086 eFt növekedést eredményezett a Társulásnál. A Polgármesteri Hivatalnál a korábban oktatási célokot szolgáló ingatlanok vagyonkezelésbe adása növelte az állomány (Kölcsey Gimnázium portaépülete, a volt Pais Dezső Iskola a LÉSZ Kft. kezelésébe, a Ságodi Ipartelep mellett található kertészeti telep a Városgazdálkodási Kft. kezelésébe került). A botfai, andráshidai és vorhotai sportpályákat a városrészekben működő LSC-k kezelésébe adta az önkormányzat. A pályázati támogatással megvalósult Fogycsökkenés Otthon épülete és berendezései üzemeltetésre a Magyar református Egyház részére kerültek átadásra. Csökkentő tétel volt az üzemeltetésre átadott eszközök állományában az elszámolt értékcsökkenési leírás.

A forgóeszközök állománya gyakorlatilag változatlan az előző év végi állományhoz viszonyítva, összetételében azonban már volt változás. A pénzeszközök állománya nőtt 602.159 eFt-tal, ebből a többletből 172.963 eFt a Szennyvíztársulásnál keletkezett. Az értékpapírok állományban nem volt változás, az 1 eFt csökkenés az ezer forintra való kerekítésből adódik. A követelések állománya a következetes behajtói tevékenység eredményeképpen csökkent, azonban továbbra is jelentős a helyi adóknál és a LÉSZ Kft-nél nyilvántartott tartozások összege.

A fent bemutatott eszközök finanszírozása 95,6 %-a saját, 4,4 %-a külső forrás bevonásával történt. A saját tőkén belül a tartós tőke és a tőkeváltozás közötti auditálási eltérést az eredményezte, hogy kilenc költségvetési szerv tévesen értelmezett egy 2010. évi jogszabály változást. 2010. évben az induló tőkét és a tőkeváltozást össze kellett vonni, a két elem együttesen jelentette a tartós tőkét. Aki ezt a rendezést 2010. évben nem hajtotta végre azt önellenőrzés keretében köteles volt 2011. évben – még a beszámoló elkészítését megelőzően – az összevonást elvégezni. Ennek a kötelezettségnek valamennyi költségvetési szerv eleget tett, azonban kilenc intézmény 2011. évben tévesen újra elvégezte ezt az összevonást, ebből ered, hogy a tartós tőke 63.464 eFt-tal magasabb összeg, mint az előző évi záró adat, a

tőkeváltozás ugyanezzel az összeggel kevesebb. A saját tőke együttes összegét azonban nem befolyásolja.

A tartalékokon belül, a költségvetési tartalékok összege 10,6 %-kal növekedett az előző évhez képest, a vállalkozási tartalék továbbra sem számottevő.

A kötelezettségeken belül a hosszú lejáratú kötelezettségek állományában nem volt lényeges változás, a rövid lejáratú kötelezettségek állománya nőtt jelentősen az előző évhez viszonyítva, amit a szállítói kötelezettségek állományának növekedése eredményezett. A szállítói kötelezettségek között jelentős összegekkel kiemelt beruházásokhoz kapcsolódó számlák szerepelnek, több pályázati projekt szállítói finanszírozással valósul meg és a kifizetésekről nem kapott az év végéig értesítést az önkormányzat. A legnagyobb tételek az alábbi feladatokhoz kapcsolódtak:

- intézmények informatikai fejlesztése	198.850 eFt
- K+K Bau (a gazdasági társaság felszámolás miatt)	80.495 eFt
- belváros-rehabilitációs program	391.224 eFt
- Göcseji-Mártírok úti csomópont építése	28.488 eFt
- Hock J.-Bíbor u. csomópont építése	81.205 eFt.

Előzetes hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatásait, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2011. évi zárszámadási rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetési rendeletet és a költségvetés alakulásáról zárszámadási rendeletet alkotni a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. és 108. §-ban kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre álltak.

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a rendelet bemutatja a 2011. évi költségvetés végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint megállapítja a 2011. évi pénzmaradvány és vállalkozási maradvány összegét.

A rendelet környezeti és egészségi hatása : nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

Egyeztetési kötelezettség:

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdekképviseleti szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét. Fentiek alapján jelen előterjesztés megküldésre

került a Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara és Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi szervezete részére. A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a településrészi önkormányzatok részére a rendelet-tervezet megküldésre került.

Bizottsági határozatok:

A Pénzügyi Bizottság a 28/2012. számú határozatával a zárszámadásról szóló rendelet tervezetét 8 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett támogatta.

A Gazdasági Bizottság a 75/2012. számú határozatával a rendelet módosítást 6 igen, 3 tartózkodással támogatta.

Az Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság a 75/2012. számú határozatával 6 igen szavazattal, 1 tartózkodással - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A Szociális, Egészségügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság a 45/2012. számú határozatával – 7 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett - az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága az 51/2012. számú határozatával 9 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett támogatta a rendelet megalkotását és az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak találta.

A Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság az 54/2012. számú határozatával az előterjesztést 6 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 31/2012. (IV.25.) számú határozatával az előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A településrészi önkormányzatok és a kamarák részéről az anyagküldés időpontjáig észrevétel, vélemény nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2012. május 2.

Gyutai Csaba
polgármester