

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
9/2014. (IV.25.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi zárszámadásról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a 2013. évi költségvetésről szóló 5/2013. (II. 08.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. § (1) A közgyűlés a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki táblákat - jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2013. évi összes bevételét – a kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek nélkül -

12.904.945 eFt eredeti előirányzattal,
20.403.232 eFt módosított előirányzattal és
15.914.053 eFt teljesítéssel állapítja meg.

Az összes bevételen belül az önkormányzat 2013. évi **költségvetési bevételeit**

9.755.002 eFt eredeti előirányzattal,
16.924.934 eFt módosított előirányzattal és
13.666.089 eFt teljesítéssel állapítja meg

a 2.,3., 5., és 5/a. tábla szerint.

A költségvetési bevételeken belül a kiemelt bevételi előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- intézményi működési bevételeket

2.214.138 eFt eredeti előirányzattal,
2.627.508 eFt módosított előirányzattal és
2.630.810 eFt teljesítéssel

- közhatalmi bevételeit

4.065.000 eFt eredeti előirányzattal,
3.966.015 eFt módosított előirányzattal és
4.352.032 eFt teljesítéssel

- felhalmozási bevételeket

329.800 eFt eredeti előirányzattal,
629.631 eFt módosított előirányzattal és
571.327 eFt teljesítéssel

- kapott támogatást

2.076.249 eFt eredeti előirányzattal,
4.422.878 eFt módosított előirányzattal és

- 4.422.860 eFt teljesítéssel
- TB alaptól átvett pénzeszközöket
 - 231.745 eFt eredeti előirányzattal,
 - 250.745 eFt módosított előirányzattal és
 - 250.140 eFt teljesítéssel
 - támogatásértékű bevételeket
 - 812.470 eFt eredeti előirányzattal,
 - 5.022.557 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.395.369 eFt teljesítéssel
 - kölcsönök visszatérüléseit
 - 25.600 eFt eredeti előirányzattal,
 - 25.600 eFt módosított előirányzattal és
 - 43.551 eFt teljesítéssel

Finanszírozási célú bevételeket:

- pénzforgalom nélküli bevételeket
 - 2.287.454 eFt eredeti előirányzattal,
 - 2.615.809 eFt módosított előirányzattal és
 - 2.097.332 eFt teljesítéssel
 - hitelek bevételeit
 - 862.489 eFt eredeti előirányzattal,
 - 862.489 eFt módosított előirányzattal és
 - 150.632 eFt teljesítéssel állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat 2013. évi összes kiadását – a kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások nélkül -
- 12.904.945 eFt eredeti előirányzattal,
 - 20.403.232 eFt módosított előirányzattal és
 - 12.442.901 eFt teljesítéssel állapítja meg.

Az összes kiadáson belül az önkormányzat 2013. évi ***költségvetési kiadásait***

- 12.642.657 eFt eredeti előirányzattal,
- 19.978.403 eFt módosított előirányzattal és
- 12.018.136 eFt teljesítéssel állapítja meg

a 4.,6., 6/a. és 6/b. tábla szerint.

A költségvetési kiadásokon belül a kiemelt kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- személyi jellegű kiadásokat
 - 2.995.023 eFt eredeti előirányzattal,
 - 2.908.047 eFt módosított előirányzattal és
 - 2.807.670 eFt teljesítéssel
- munkaadókat terhelő járulékokat
 - 787.423 eFt eredeti előirányzattal,
 - 737.497 eFt módosított előirányzattal és

- 694.306 eFt teljesítéssel
- dologi jellegű kiadásokat
 - 4.382.082 eFt eredeti előirányzattal,
 - 5.267.393 eFt módosított előirányzattal és
 - 4.752.909 eFt teljesítéssel
 - működési célú támogatásokat
 - 967.192 eFt eredeti előirányzattal,
 - 1.535.878 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.498.094 eFt teljesítéssel
 - ellátottak juttatásait
 - eFt eredeti előirányzattal,
 - 474.240 eFt módosított előirányzattal és
 - 469.114 eFt teljesítéssel
 - kölcsönnyújtás kiadásait
 - 20.000 eFt eredeti előirányzattal,
 - 51.085 eFt módosított előirányzattal és
 - 9.712 eFt teljesítéssel
 - pénzforgalom nélküli kiadásokat
 - 239.727 eFt eredeti előirányzattal,
 - 1.439.091 eFt módosított előirányzattal és
 - eFt teljesítéssel.
 - Az önkormányzat beruházási célú kiadásait a 7. táblában foglaltak szerint feladatonkénti és címenkénti részletezésben
 - 2.695.299 eFt eredeti előirányzattal,
 - 6.813.551 eFt módosított előirányzattal és
 - 1.222.557 eFt teljesítéssel,

ebből a felhalmozási célú pénzeszközzátadás és egyéb felhalmozási célú kiadást

 - 179.007 eFt eredeti előirányzattal,
 - 331.217 eFt módosított előirányzattal és
 - 283.755 eFt teljesítéssel

jóváhagyja.
 - Az önkormányzat felújítási kiadásait a 8. táblában foglaltak szerint célonkénti és címenkénti részletezésben
 - 555.911 eFt eredeti előirányzattal,
 - 751.621 eFt módosított előirányzattal és
 - 563.774 eFt teljesítéssel,

ebből a felújítási célú pénzeszközzátadást és egyéb felhalmozási célú kiadást

 - 62.918 eFt eredeti előirányzattal,
 - 102.231 eFt módosított előirányzattal és
 - 82.262 eFt teljesítéssel

jóváhagyja.

Finanszírozási célú kiadásokat:

- hitel és kölcsön törlesztést

262.288 eFt eredeti előirányzattal,
 424.829 eFt módosított előirányzattal és
 424.765 eFt teljesítéssel állapítja meg.

- (4) Az igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége 3.745.285 eFt költségvetési többlet, melynek összetétele:

- költségvetési szervek 350.409 eFt
- önkormányzat 3.394.876 eFt

Felhasználását a 2014. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott költségvetési hiány belső finanszírozására 2.966.806 eFt összegben terveztük, mely tartalmazza a Kormány 1967/2013.(XII.17.) számú határozata szerint egyéb központi támogatásként kapott 1.300 millió Ft-ot, ami a támogatási megállapodásban foglalt 2014. évi működési feladatokra használható fel, ezen felül a 2012. évről áthúzódó feladatokhoz igénybevett összegeket. A képződött költségvetési többlet eredeti költségvetésben nem tervezett összegének visszatervezésére működési és felhalmozási kiadásokra a költségvetési rendelet 2014. I. féléves módosítása során kerül sor.

- (5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek – az intézményfinanszírozást is magában foglaló – összegét

6.233.945 eFt eredeti előirányzattal,
 6.558.632 eFt módosított előirányzattal és
 6.471.291 eFt teljesítéssel

a 9. tábla szerint,

kiadásait

6.233.945 eFt eredeti előirányzattal,
 6.558.632 eFt módosított előirányzattal és
 6.120.783 eFt teljesítéssel

a 10. tábla szerint jóváhagyja.

- (6) A 12.a táblában foglaltak szerint az önkormányzat

kiegyenlítő, függő, átfutó bevételeit - 66.792 eFt,
 kiegyenlítő, függő, átfutó kiadásait - 73.222 eFt

összegben hagyja jóvá.

- (7) A közgyűlés az önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. tábla szerint hagyja jóvá.

2. § (1) Az önkormányzat 2013. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 12., 13., 14., 14.a, 14.b, 14.c és 15. táblákban részletezve az önkormányzat és költségvetési szerveinek mérlegadatai alapján 114.085.563 eFt-ban állapítja meg.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat pénzeszközeinek változását 2013. évben a 12.a táblában foglaltak szerint fogadja el.
3. § (1) A közgyűlés a 2013. évi helyesbített pénzmaradványt a 11. táblában foglaltak szerint 3.471.052 eFt-ban, a jóváhagyásra javasolt pénzmaradványt a 11.a táblában foglaltak szerint állapítja meg.
- Az önkormányzat pénzmaradványát 3.120.643 eFt-ban hagyja jóvá, amit az állami támogatások elszámolása során megállapított 49.263 eFt visszafizetési kötelezettség terhel, ami tartalmazza a kamatokat is.
- A költségvetési szervek pénzmaradványát együttesen 350.409 eFt-ban hagyja jóvá, melyet 5.300 eFt feladat elmaradás miatti befizetési kötelezettség terhel.
- (2) A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 1.270.834 eFt összegben.
- (3) Az állami hozzájárulások elszámolása során, a tényleges mutatószámok alapján megállapított visszafizetési kötelezettség kamattal növelten 49.263 eFt. A közgyűlés feladatelmaradás címén a költségvetési szervektől 5.300 eFt-ot von el a 11. táblában foglaltak szerint.
- (4) 2013. évben egy intézmény végzett vállalkozási tevékenységet. A közgyűlés a vállalkozási tevékenységből származó módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványt a 11.b táblában foglaltak szerint 99 eFt-ban jóváhagyja, mely a Hevesi Sándor Színháznál keletkezett. A vállalkozási maradványt 10 eFt befizetési kötelezettség terheli, a vállalkozási tartalékba helyezendő összeg 89 eFt.
- 4.§ Az önkormányzat költségvetési szerveinél a létszámok 2013. évi alakulását a 16. táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.
5. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 17. tábla szerint fogadja el.
6. § Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit a 18. tábla szerint fogadja el.
- 7.§ Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok költségeit, finanszírozási forrásait és 2013. évi teljesítési adatait a 19. tábla szerint hagyja jóvá.
8. § A közgyűlés a 2013. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását, valamint egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatását a 20.a, 20.b, 20.c és 20.d tábláknak megfelelően fogadja el.
9. § A közgyűlés a 2013. évben nyújtott működési célú támogatásokról készített kimutatást a 21. tábla szerint fogadja el.
10. § (1) E rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A 11. § 2014. május 15. napján lép hatályba.

11. § Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 2. mellékletében a Kormányzati funkció szövegrész helyébe az alábbi szövegrész lép:

<u>„Kormányzati funkció</u>	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
042180	Állat-egészségügy
066010	Zöldterület-kezelés
064010	Közvilágítás
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
031030	Közterület rendjének fenntartása
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
103010	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása”

Gyutai Csaba
polgármester

Dr. Kovács Gábor
jegyző

TÁBLÁK ÉS MELLÉKLETEK
J E G Y Z É K E

1. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak mérlege 2012. és 2013. évben
2. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek teljesítése forrásonként 2013. évben
3. tábla
Állami hozzájárulások 2013. évben
4. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2013. évben
5. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 5.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
6. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 6.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
- 6.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2013. évben kiemelt előirányzatokként
7. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi beruházási célú kiadásainak teljesítése feladatonként
8. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi felújítási kiadásainak teljesítése célonként
9. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2013. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
10. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2013. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
11. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának helyesbített pénzmaradványa 2013. évben
- 11.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának jóváhagyásra javasolt pénzmaradványa 2013. évben.
- 11.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának vállalkozási maradványa 2013. évben
12. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2013. XII. 31-én.

12.a tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési bankszámlák és pénztárak pénzeszközeinek változása 2013. évben

13. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2013. XII. 31-én.

14. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök állományának változása 2013. évben.

14.a tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2012. és 2013. XII. 31-én.

14.b tábla

Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök 0-ig leírt állományának bruttó értéke 2013. XII. 31-én.

14.c tábla

Tárgyi eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök elhasználódási foka 2013. évben.

15. tábla

Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2012. és 2013. december 31-i állományáról, a tulajdoni részesedés aránya alapján.

16. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetési létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2013. évben.

17. tábla

Közvetett támogatások jogcímei és összegei

18. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei

19. tábla

Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok tervezett költségei, finanszírozási forrásai és teljesítési adatai 2013. évben

20.a tábla

Egyszerűsített mérleg 2013. évről.

20.b tábla

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés 2013. évről.

20.c tábla

Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás 2013. évről.

20.d tábla

Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás 2013. évről.

21. tábla

2013. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

Mellékletek:

1. A zárszámadás részletes indoklása
2. Tájékoztató az egyszemélyes önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2013. évi beszámolóiról

RÉSZLETES INDOKLÁS

Bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei 13.666.089 eFt összegben teljesültek, az előző évek pénzmaradványából 2.097.332 eFt igénybevételére, a megkötött hitelszerződések hitelkeretéből 150.632 eFt lehívására került sor, együttesen az önkormányzat **2013. évi bevételei - a kiegyenlítő, függő, átfutó tételek nélkül - 15.914.053 eFt** összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva **78,0 %-ban** teljesültek. A módosított előirányzattól való elmaradás az önkormányzatnál 24,2 %-os, a költségvetési szerveknél 3,9 %-os volt. A működési célú bevételek összességében a tervezett szinten, vagy azt meghaladóan teljesültek, a felhalmozási bevételek azonban lényegesen elmaradtak az előirányzatoktól, elsősorban a felhalmozási célra átvett (különböző pályázatokon elnyert támogatások) pénzeszközöknél volt alacsony a teljesítés aránya a projektek megvalósításával összhangban. A tervezett felhalmozási kiadásoknál tapasztalható elmaradások miatt alacsonyabb volt a teljesítés a forrásául tervezett fejlesztési hitel igénybevételénél is.

A működési célú bevételek közül meghatározó volt 2013. évben is az önkormányzat költségvetési támogatása és a közhatalmi bevételek, ezen belül is a helyi adókból származó bevétel.

Az önkormányzat költségvetési támogatásának teljesítése 4.422.860 eFt volt, ami a módosított előirányzatnál 18 eFt-tal alacsonyabb összeg, mely a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére nyújtott Erzsébet utalványok igényelt és beváltott értéke különbözetéből adódik.

Az állami hozzájárulások előirányzata év közben a lemondások és pótelőirányzatok, illetve a Zalaegerszeg és Térsége Többcélú Kistérségi Társulás II. félévi állami támogatásának összegeivel változott, összességében 2.346.629 eFt-tal növekedett. A növekményeket az alábbiakban részletezzük. A költségvetési törvény 2. mellékletében foglalt - az önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása - jogcímeznél az alábbi évközi változások voltak:

- | | |
|--|-------------|
| ▪ megyei könyvtár kistéleplési és közművelődési célú kiegészítő támogatása | 163.566 eFt |
| ▪ eredeti költségvetés korrekciója létszám kerekítés miatt | - 18 eFt |
| ▪ egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése | 304.783 eFt |
| ebből: - ápolási díj | 3.682 eFt |
| - időskorúak járadéka | 750 eFt |
| - rendszeres szociális segély | 49.585 eFt |
| - normatív lakásfenntartási támogatás | 59.808 eFt |
| - adósságkezelési lakásfenntartási támogatás | 354 eFt |
| - adósságcsökkentési támogatás | 9.802 eFt |
| - foglalkoztatást helyettesítő támogatás | 180.692 eFt |
| - óvodáztatási támogatás | 110 eFt |
| ▪ júniusi lemondás és pótigénylés eredményeképpen | 83.045 eFt |
| ebből: Többcélú Társulást illető összeg | 78.395 eFt |
| önkormányzatot megillető összeg | 4.650 eFt |
| ▪ októberi lemondás és pótigénylés eredményeképpen | 6.518 eFt |
| ebből: Többcélú Társulást illető összeg | 7.947 eFt |
| önkormányzatot megillető összeg | - 1.429 eFt |

A költségvetési törvény 3. melléklete szerinti helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok közül az alábbi jogcímeken kapott önkormányzatunk 85.210 eFt összegű támogatást év közben, az eredeti költségvetésben szereplő üdülöhelyi feladatokon kívül:

▪ lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra	8.524 eFt
▪ a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó egyszeri kifizetések támogatására (ami tartalmazta 2013. évi létszámcsoökkentési pályázat és a Prémium évek programban részt vevők 2012. IV. névi kiadásait)	10.931 eFt
▪ könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz	3.621 eFt
▪ muzeális intézmények szakmai támogatása	20.000 eFt
▪ „Art” mozi hálózat digitális fejlesztése	9.000 eFt
▪ gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosításához	1.708 eFt
▪ lakossági közműfejlesztési támogatására	48 eFt
▪ EU Önerőalap támogatás (Ivóvíz Társulás)	19.515 eFt
▪ folyékony hulladék ártalmatlanítás	159 eFt
▪ 2012. december hónap után járó bérkompenzáció	11.704 eFt

Egyéb központi támogatásként az alábbi jogcímeken jutott önkormányzatunk összesen 1.701.227 eFt támogatásokhoz:

- a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjára	107.064 eFt
- a Kormány az 1967/2013.(XII.17.) számú határozata alapján biztosított támogatás a 2014. évi feladatellátáshoz	1.300.000 eFt
- a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők részére juttatott Erzsébet utalvány	15.661 eFt
- Itthon vagy – Magyarország szeretlek programsorozat	1.467 eFt
- adósságkonszolidáció támogatással	244.439 eFt
- Többcélú Társulás megszűnése miatti rendezés	43 eFt
- helyi közösségi közlekedés támogatása a szerkezetátalakítási tartalékból	32.553 eFt

A fentiekén túl Vis maior támogatásként igénylés alapján ár- és belvízi védekezéshez és helyreállítás költségeihez 34.262 eFt támogatás került megítélésre, melyből a pénzügyi teljesítéshez kapcsolódóan 2.298 eFt kiutalására került sor.

A központi forrásból származó bevételek 2013. évi elszámolásának sajátossága, hogy az elemi beszámolóban a Többcélú Társulás I. félévi állami hozzájárulásainak elszámolása is az önkormányzat beszámolójában szerepel, bár csak a II. félévi igénylés és felhasználás történt az önkormányzat közreműködésével. A korábbi évektől eltérően az állami támogatások valamennyi jogcíme kötött felhasználású volt, így a tényleges mutatószámok alapján jogszerűen megillető összegek célnak megfelelő felhasználását is igazolni kellett. A támogatási összegekből alapvetően a mutatószámok eltéréséből eredően keletkezett visszafizetési kötelezettség, csupán egy, - a kistérségi könyvtári és közművelődési feladatok támogatása - jogcímen nem tudta a feladatot ellátó Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár a mutatószámok alapján megillető teljes összeget felhasználni, így 1.209 eFt visszafizetés keletkezett. Az összes jogcímre vonatkozóan a tényleges mutatószámok és a fel nem használt összeget tekintve együttesen 49.217 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett, amiből 31.925 eFt az önkormányzat, 17.292 eFt a Többcélú Társulás 2013. évi támogatásainak elszámolásából ered, ez utóbbi összeget a Társulás önkormányzat részére

megteríti. Az önkormányzatnál a visszafizetési kötelezettség nagyobb összeggel a bölcsődei ellátáshoz, a kedvezményes étkeztetéshez és egyes szociális ellátásokhoz kapcsolódott, mivel az igényléskori becsült adatokhoz képest kevesebb lett éves szinten a tényleges mutatószám. Az általános működtetési és ágazati feladatok jogcímeinél kimutatott visszafizetési kötelezettséget nem terheli kamatfizetés, azonban a központosított és egyéb központi támogatásoknál kimutatott 2.595 eFt visszafizetési kötelezettség után 46 eFt kamatfizetési kötelezettsége is volt az önkormányzatnak, amit a beszámolási kötelezettség teljesítésével egyidejűleg be kellett fizetni a központi költségvetésbe.

Az önkormányzatok közhatalmi bevételei között a helyi adókból származó bevétel jelenti a legnagyobb tételt, ezen kívül kisebb összegek különféle bírságokból származtak.

A **helyi iparűzési adó** tekintetében a tervezett 3.700.000 eFt adóbevétellel szemben 4.054.109 eFt folyt be, ez 109,6 %-os teljesítésnek felel meg. A többletet az eredményezte, hogy a legnagyobb adózónál a tervezéskor prognosztizált bevétel csökkenés a vártnál kisebb mértékű volt, emellett a többi adózó magasabb árbevételt ért el, valamint az év végi adó feltöltési kötelezettséget is teljesítették az adózók.

2013. év végéig 7.879 db bevallás került feldolgozásra. Az adózók kérelmére 158 esetben volt adóelőleg módosítás, mely során az eredetileg megállapított adóelőleg 89.139 eFt-tal került csökkentésre. A helyi iparűzési adó számláról az év során 217.409 eFt került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint 1.148 fő adózó részére. A visszatérítést kérő adózók száma 3 %-kal (38 fő) csökkent az előző év hasonló időszakához képest, a visszaigényelt összeg pedig 12.161 eFt-tal (6 %) növekedett. A visszatérítésekből 610 db a 2012. évről benyújtott adóbevallásokhoz kapcsolódik, melyeknek június hónapban kellett eleget tenni, az így visszatérített összeg 180.567 eFt volt. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (gépjárműadó, késedelmi pótlék) 8.543 eFt-ot utaltunk át. Összesen 225.952 eFt túlfizetés visszautalásáról, illetve átvezetéséről rendelkeztek az adózók. Az összes túlfizetés 2013. december 31-i állapot szerint, 239.262 eFt, az előző évi 133.360 eFt-tal szemben, ami az előző évhez viszonyítva 79 %-os növekedést jelent, amelyből 132.557 eFt a legnagyobb üzleti éves adózó túlfizetése.

A **gépjármű adó** bevétel eredeti előirányzatként tervezett összege 248.000 eFt volt, ami az év során nem módosult, a teljesített bevétel 246.312 eFt volt, az előirányzat 99,3 %-a. Az elmúlt évben jelentős változás volt a gépjárműadó bevétel nagyságában amiatt, hogy 2013. évtől a beszedett adó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, 60 %-át a központi költségvetésbe kell befizetni.

2013. január 1-i állapot szerinti adatszolgáltatás alapján 26.933 db gépjármű került át az adóztatás nyilvántartásába az előző évi 26.623 db-bal szemben. A gépjárművek után 619.267 eFt gépjárműadó került megállapításra, az előző évi 610.292 eFt-tal szemben.

Az adóztatott gépjárművek száma és a megállapított adó az előző évhez képest minimálisan változott, a gépjárművek száma 1 %-kal (312 db) nőtt, a megállapított gépjárműadó összege pedig 1 %-kal (8.975 eFt) növekedett. A növekedést legnagyobb részben a magánszférában használt autóvásárlások, a fuvarozó társaságoknál pedig autóparkjuk megújítása céljából vásárolt teherautók okozták.

2013. július 01. napjától bevezetésre került az elektronikus útdíj, amelynek következtében az adóalap minden megkezdett 100 kilogrammja után a légrugós vagy azzal egyenértékű rugózási rendszerű tehergépjármű, nyergesvontató, autóbusz esetén 1200 Ft-ról 850 Ft-ra csökkent a gépjárműadó mértéke. A módosítás következtében 89 adózó részére 1899 gépjármű után új gépjárműadó megállapító határozatot küldött ki az Adóosztály.

Az elmúlt évben **az idegenforgalmi adóból** 7.906 eFt folyt be a tervezett 6.000 eFt-tal szemben, ez az előirányzat 132 %-a. 2013. évre vonatkozóan az adóbeszedésre kötelezettek száma 71 fő volt, ebből 67 fő nyújtott be idegenforgalmi adóbevallást. Tényleges vendégforgalmat a bevallást benyújtott szállásadók 73 %-a bonyolított le.

A benyújtott bevallások szerint a tartózkodási idő után bevallott idegenforgalmi adó összege a 2013. december 31-i állapot szerint 7.268 eFt, a növekedés 2012. december 31-i állapothoz képest 14 %-os. Az önkormányzat illetékességi területén eltöltött vendégéjszakák száma 38.849 db volt. A Zalaegerszegeen eltöltött vendégéjszakák 54 %-a (20.765 db) adóköteles vendégéjszakának minősült. Az összes vendégéjszaka 46 %-a (18.084 db) adómentesnek minősülő tartózkodásból származott, amely után idegenforgalmi adófizetési- és beszedési kötelezettség nem keletkezett.

A Zalaegerszegeen eltöltött összes vendégéjszakák száma 2012. évi adatokhoz képest 35 %-kal csökkent. Az adóköteles vendégéjszakák aránya azonban 31 %-ról 54 %-ra nőtt, ami a bevallott adó 14 %-os növekedését eredményezte. Az adómentes vendégéjszakák aránya 69 %-ról (41.448 db) 46 %-ra (18.084 db) csökkent.

A 2012. adóévről 2013. december 31-ig 123 fő nyújtott be **talajterhelési díjról** bevallást, az általuk bevallott összege 10.186 eFt volt. Záró bevallást 48 fő nyújtott be. A talajterhelési díjbevétele 6.451 eFt-ban realizálódott (az előirányzat 58,6 %-a), a 2012. évi díjbevételehez képest 1.584 eFt a növekedés.

A Zalavíz Zrt. éves adatszolgáltatási kötelezettsége során 367 bevallásra kötelezetről, 370 db fogyasztási helyről szolgáltatott adatot. A vízszolgáltató adatközlése szerint a bevallásra kötelezettek száma 628 főről 367 főre változott. A bevallásra nem kötelezettek száma növekedett a 2011. évi 129 főhöz viszonyítva. Fő oka a 0 m³ vízfogyasztás, ugyanis a szolgáltatóval történt egyeztetés alapján kizárólag locsolási célra történő vízfelhasználás esetén nem keletkezik adófizetési kötelezettség.

A Zalavíz Zrt. az előző évhez képest 42 %-kal kevesebb fogyasztóról szolgáltatott adatot. A bevallást benyújtott kibocsátók száma 72 %-kal csökkent, a bevallás alapján fizetendő talajterhelési díj összege 273 %-ra nőtt.

A 2012. február 1. napjától megemelkedett talajterhelési egységdíj miatt a rákötések száma megnőtt, ez indokolja a kötelezettek számának csökkenését. Ugyanez indokolja a 2012. évre vonatkozóan a 12 %-os mértékű bevallási kötelezettség csökkenését, illetve a fizetendő talajterhelési díj emelkedését is alátámasztja.

Az adóbevételekhez kapcsolódó bírság és pótlék bevétel is kedvezően alakult, 25.744 eFt folyt be ilyen címen a következetes ellenőrzési tevékenység következtében.

A helyi iparüzési adóbevallások és a bejelentkezések elmulasztása miatt 2013. évben 447 esetben 14.535 eFt összegben szabtak ki mulasztási bírságot. 2013. év során a helyi iparüzési adó tárgyában 46 elrendelt vizsgálat volt. A jegyzőkönyvvel lezárt vizsgálatok (35 db) alapján 6.703.760,- Ft adókülönbözlet került megállapításra az adózók terhére, amelyből 5.993.060,- Ft volt az adóhiány.

Az idegenforgalmi adó bevallást elmulasztó adóbeszedésre kötelezetteket 29 esetben bevallási kötelezettségük teljesítésére hívta fel az adóosztály. Bevallás hiánya miatt 3 adózó terhére összesen 70 eFt mulasztási bírság került kiszabásra.

A talajterhelési díj bevallási kötelezettség elmulasztása miatt 127 esetben, bevallásra történő felhívást küldtek ki, 58 főnél összesen 290 eFt összegben mulasztási bírság került megállapításra, ismételt bírság 39 főnél összesen 400 eFt összegben.

2013. évben 7.226 eFt közterület-felügyeleti bírság került befizetésre az önkormányzat számlájára, az összeg az előző évhez képest emelkedett, mivel központonlag fix díjtételek

kerültek megállapításra az egyes szabályszegések esetében. Kisebb összegű bevétel származott az év során még környezetvédelmi és közigazgatási bírságból.

Az intézményi működési bevételek összességében a tervezett szinten alakultak. A módosított előirányzattal megegyező, vagy azt meghaladó, jelentős összegű bevétele származott a városnak a nem lakáscélú helyiségek bérleti díjából, közterület-foglalási, helypénz- és helyfoglalási díjakból és a gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetéséből. A ZALA-DEPÓ Kft. által fizetett használati díj bruttó 127.000 eFt bevételt jelentett, a teljes tervezett összeget befizette a gazdasági társaság. A Városgazdálkodási Kft. a parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatosan 183.294 eFt-ot fizetett be, ami a módosított előirányzat 100,4 %-át jelentette, emellett még 10.000 eFt befizetést teljesített az előző évek elmaradt kötelezettségéből is. Közterület használati díjból származó bevételből 19.111 eFt folyt be, ez a tervezett összeg 88,5 %-a, ezt a bevételt befolyásoló tényező volt, hogy a közúti közlekedésről szóló törvény 2012. év végi módosítását követően már nem lehet reklámtáblát elhelyezni közvilágítási oszlopon, ezért az önkormányzat és az Ornátus Kft. között megkötött ilyen célú megállapodásból már nem származott bevétel. Az Önkormányzati Osztály kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel 45.685 eFt volt, ez a módosított előirányzat 68%-át jelentette, a bevétel jelentősen elmaradt a tervezettől, mivel a Széchenyi tér 3-5. szám alatt három bérlő is visszaadta a bérleményt, és a Kossuth L. u. 45-49. számú épületben a Kistérségi Társulás által korábban használt helyiségeket sem sikerült bérbe adni.

Földhasználat díjból és közművezetékek önkormányzati ingatlanokon történő elhelyezésének engedélyezésével kapcsolatos vezetékjogokból 2.188 eFt bevétel folyt be.

A költségvetési számlához kapcsolódó kamat bevétel a módosított előirányzatot meghaladóan teljesült.

Az ingatlanértékesítésekhez és -hasznosításhoz, valamint a kiszámlázott szolgáltatásokhoz jelentős nagyságú általános forgalmi adó bevétel is kapcsolódott, ami azonban azonos összeggel a kiadások között is szerepel. Technikai tételként került elszámolásra a fordított adókból származó bevétel, amit azonos összeggel a kiadási oldalon, áfa befizetésként is szükséges volt megjeleníteni.

Támogatásértékű bevételek között működési célra átvett összegek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 90,1 %-os arányt mutat, több tételnél a program illetve feladat megvalósulását követően, illetve a támogatási szerződésben foglaltak szerint került sor a támogatás kiutalására. A teljesítések közül ki kell emelni az alábbiakat:

- a körzeti orvosi ügyelet fenntartásához a társult községek befizetéseit, 20.424 eFt-ot,
- a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás I. félévre vonatkozó pályázati alapon történő támogatását 1.038 eFt-tal,
- az „Egymásra hangolva” projekt elnyert támogatásából teljesült 13.370 eFt-ot,
- az Idősügyi Tanács működéséhez az „Idősbarát önkormányzat” díjjal járó pénzügyi támogatást 250 eFt-tal,
- erdőfenntartáshoz kapott 1.503 eFt összegű támogatást,
- közoktatási feladatok ellátásához megállapodás alapján a községek által fizetett, nagyobb részben az előző évekről áthúzódó összegeket 5.003 eFt-tal,
- nemzetközi kapcsolatok rendezvényeihez kapott pályázati támogatást 16.450 eFt-tal,
- oktatási intézmények 2012. évi gazdálkodásával kapcsolatos elszámolásokból 42.959 eFt bevétel származott, ami az önkormányzat által kifizetett tételek megtérítése volt,
- a VERSO projekthez 5.267 eFt pályázati támogatás kapcsolódott.

Az államháztartáson kívülről működési célra átvett pénzeszközök között 2.000 eFt bevétel érkezett a MOL Nyrt-től a felsőoktatás támogatásához, 1.000 eFt a Magyar Turizmus Zrt-től idegenforgalmi feladatok támogatására, és itt jelent meg az Aquaparkban tartott jótékonyági nap bevétele 3.701 eFt-tal.

Az előző évi pénzmaradvány a jóváhagyott céloknak megfelelően került a működési kiadásokhoz igénybe vételre 1.052.700 eFt összegben, néhány kisebb tétel felhasználására azonban 2013. évben sem került sor.

Felhalmozási célú bevételek az előző évhez hasonlóan a tervezett mértéktől jelentősen elmaradtak. Az elmaradás döntően a felhalmozási célra átvett pénzeszközöknél jellemző, a saját bevételeknél összességében teljesült a tervezett összeg. Az ingatlanértékesítésből származó bevételeknél több év után 2013. évben nem volt elmaradás, mivel a tervezett értékesítések megtörténtek, több esetben az előkészítő munka már az előző évben megkezdődött, pénzügyi teljesítése történt meg 2013. évben. A ZALAVÍZ Zrt. 100 millió Ft osztalékfizetést teljesített, ami még 2012. évi kötelezettsége volt a gazdasági társaságnak.

Külön tételként szerepeltek a cserével vegyes ingatlan szerződések, melyek a kiadások között is megjelennek, valamint a közgyűlés 150/2013.(VII.18.) számú közgyűlési határozata alapján a ZALACO Zrt. részére értékesített terület vételárából a támogatási összeggel azonos összeg a kiadások között a vállalkozásfejlesztési és befektetés támogató program keretében árkedvezmény támogatásként jelent meg. A szakképző iskolától átvett eszközök értékesítéséből 2.731 eFt bevétel származott.

A Nyugat Pannon Zrt. 1.077 eFt összegben osztalékot fizetett az önkormányzat részére. Felhalmozási saját bevételek között kell szerepeltetni a felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó Áfa visszatérülést, ennek összege 19.428 eFt volt.

A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások utáni törlesztő részletekből és a közgyűlés döntése alapján értékesített bérlakások eladásából 39.614 eFt folyt be, mely összeg a lakásalapba került.

Az államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszközök között legnagyobb tételt a Zalavíz Zrt. által befizetett fejlesztési díj jelentette a tervezett 249.000 eFt-ból 166.000 eFt-tal, ami 66,7 %-os teljesítésnek felelt meg. Közművesítési hozzájárulásokból 21.184 eFt realizálódott. A Ny-Dunántúli Regionális szennyvízcsatorna építéséhez kapcsolódó törlesztő részletekből még 492 eFt folyt be 2013. évben. Kisebbségi összegek származtak lakossági befizetésekből magánérs útépítésekhez, utak aszfaltozásához és közvilágítás bővítésekhez.

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között az előző évben megkezdett és részben be is fejeződött beruházások pályázati támogatásából a lehívásokat követően teljesültek bevételek, ezek a belváros-rehabilitációs program, a Mátyás király utcai körzeti orvosi rendelő építése, a Hock J. u.- Bíbor u. csomópont átépítése, a hiányzó kerékpárút-kapcsolati elemek létrehozása, a "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladéklerakók területén" projekt és az Úrhajós úti tagbölcsőde fejlesztése. Folyamatos az elnyert pályázati támogatásból történő lehívás a „Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcsény Ferenc Gimnáziumban,„ projekthez és a bio- és megújuló energiafelhasználás startmunka mintaprogramhoz kapcsolódóan. A módosított előirányzatként szereplő, 2013. évben elnyert pályázati támogatásokból zömében még nem volt lehívás, hiszen a projektek előkészítő munkái kezdődtek el csupán, ezekben az esetekben a támogatási összegek lehívása 2013-ban csak kisebb részben vagy egyáltalán nem valósult meg, nagyobb összegekkel a következő évben várható, ezek közül a legfontosabbak az alábbiak:

- "Komplex belváros rehabilitációs program Zalaegerszegen" projekt NYDOP-3.1.1/B1-13-k-2013-0005
- Szociális város-rehabilitáció Zalaegerszegen NYDOP-3.1.1/B2-13-k2-2013-0001
- "Zalaegerszeg 2020-Integrált településfejlesztési stratégia megalkotása" projekt NYDOP-3.1.1/F-13-2013-0001
- "Zalaegerszeg elővárosi közlekedési rendszereinek fejlesztése" KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0016
- "Zalaegerszeg intermodális közösségi közlekedési csomópont létesítése" KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0019
- Buslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja projekt.KEOP-2.4.0/B/F/10-11-2012-0005
- Helyi és helyközi közösségi közlekedés fejlesztése NYDOP-3.2.1/B-12-2013-0001
- Közvilágítás energiatakarékos átalakítása Zalaegerszegen I. ütem KEOP-5.5.0/A/12-2013-0191
- Közvilágítás energiatakarékos átalakítása Zalaegerszegen II. ütem KEOP-5.5.0/A/12-2013-0182

A lakásalapból az első lakás vásárláshoz illetve -építéshez nyújtott **kölcsönökből** 33.786 eFt, a dolgozói lakáskölcsönök törlesztő részleteiből 2.686 eFt folyt be 2013. évben. A helyi építészeti értékek védelme alap terhére folyósított kamatmentes kölcsön törlesztéséből 191 eFt bevétel volt. A lakásalap terhére az átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére nyújtott kölcsön törlesztéséből 494 eFt, valamint a társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításához nyújtott kölcsön törlesztéséből 1.614 eFt folyt be.

A Keresztury Dezső VMK egy Szlovén-Magyar Határon Átnyúló Együttműködési Programban való részvételhez kapott 5.600 eFt összegű kölcsönt az önkormányzattól, amiből 4.900 eFt-ot visszafizetett 2013-ban.

Az önkormányzat 2013. évben is több beruházási feladat finanszírozásához **fejlesztési hitellel** egészítette ki saját forrásait. Az év végéig összesen 150.632 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 1.044.606 eFt teljesítés volt a 1.456.289 eFt előirányzattal szemben 2013. évben. Az igénybe nem vett összeg az előző évek tartalékába került.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásai 12.018.136 eFt összegben teljesültek, a finanszírozási célú kiadások keretében 424.765 eFt hiteltörlesztés valósult meg, együttesen a teljesített kiadások összege – a kiegyenlítő, függő, átfutó tételek nélkül, a költségvetési szervekkel együtt - 12.442.901 eFt, a 20.403.232 eFt módosított előirányzat 61 %-a, ezen belül az önkormányzat teljesítése 45,7 %-os, a költségvetési szerveké pedig 93,3 %-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,
- költségvetési szervek saját bevételeit,
- 2012. évi jóváhagyott pénzmaradvány – eredeti költségvetésben vissza nem tervezett részének – igénybevételét.

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

Szociális és igazgatási feladatok: körébe tartozó működési kiadások 506.618 eFt összeggel, - a tervezett évi kiadásoknál alacsonyabb mértékben - 91,5 %-ban teljesültek.

A szociálpolitikai csoport által ellátott feladatok köre az elmúlt évben is változott. Ötfajta szociális ellátás január elsejétől a járási hivatal hatáskörébe került át. Ezek közül a gazdálkodásra kihatással az időskorúak járadéka és az alanyi ápolási díj bír. Az előbbi 10, az utóbbi 25 %-ban igényelt önkormányzati finanszírozást. A megtakarítás mintegy 15 millió Ft. Az önkormányzati hatáskörben maradt 17 pénzbeli szociális és gyermekvédelmi támogatás közül 5 önként vállalt feladat, a többi az önkormányzatok kötelezően ellátandó feladata. Hét segély forrását nagyobb részben (80-90 %-ban), vagy teljes egészében (óvodáztatási támogatás, pénzbeli ellátás) a központi költségvetés, míg a támogatások többségének fedezetét az önkormányzati költségvetés biztosítja.

Ez a kötelező feladatok maradéktalan ellátását, az önként vállalt feladatok tekintetében pedig átlagosan alacsonyabb támogatási összegek megállapítását tette lehetővé. A rászorulóknak számára kiutalt támogatás összesen több mint 447 millió forintot tett ki.

A rendszeres segélyek közül legtöbbször a kétféle jogcímen megállapított lakásfenntartási támogatásban részesültek. *Normatív* joggal havonta 1373 család részesült átlagosan 3951,-Ft támogatásban. A jogosultak száma 8 %-os csökkenést mutat, míg a támogatási összeg némileg (3720-ról 3951-ra) emelkedett.

A segélyek 85 %-a közvetlenül a szolgáltatókhoz került. Saját kezéhez csak annak folyósította az önkormányzat, aki albérletben lakik, vagy szilárd tüzelővel fűt.

Aki *adósságkezelésben részesül*, annak alanyi joggal jár a lakásfenntartási támogatás. Számuk – akárcsak az adósságkezelési szolgáltatásé - 30 %-kal csökkent. Ilyen módon a 111 hátralékos átlagosan 4500 Ft havi rezsi megfizetése alól mentesült.

Adósságkezelési szolgáltatással 101 alacsony jövedelmű család kapott lehetőséget a rezsi hátralék felszámolására, ami 30 %-kal kevesebb a tavalyinál. Ennek oka egyrészt a törvényi szabályozás, mely szerint leggyakrabban két, illetve négyévenként van lehetőség a megállapításra. Másrészt a jogosultság helyi rendeletben meghatározott alacsony jövedelmi értékhatára, melynek emelése a korlátozott pénzügyi lehetőségek ellenére rendkívül indokolt lenne.

Leggyakrabban közös-költség, valamint víz- és csatornahasználati díj hátralékhoz kérik az önkormányzat segítségét. Lakáshitelre tekintettel nem igényelték a támogatást. A jogosultak több mint negyede többfajta adóssággal küzd.

A tartósan munkanélküliek közül a koruknál és egészségi állapotuknál fogva munkaképes személyek havi 22.800 Ft foglalkoztatást helyettesítő támogatásban (röviden: FHT) részesültek. Számuk az év folyamán 1728 volt, ami 3 %-kal haladta meg a 2012. évit. Ugyanakkor az egy jogosult által segélyen töltött idő jelentősen emelkedett. Ezt mutatja a havonta ellátásban részesülők átlagos számának (663→930), valamint a támogatásra az év során kifizetett segély összegének (158.397 eFt→225.611 eFt) 40 %-os emelkedése is.

A hatályos szabályozás szerint egy éven túl a támogatást csak az kaphatja, aki legalább 30 nap munkaviszonyt, önkéntes, vagy háztartási munkát, ill. képzésen történő részvételt tud igazolni.

Bár a jogosultságról szóló határozatban erre minden érintettnek kiemelten felhívta az önkormányzat a figyelmet, 109 esetben a 30 nap hiánya miatt került sor a támogatás megszüntetésére.

Közfoglalkoztatásra az előző évvel (278 fő) közel azonos arányban került sor. A 264 tartós munkanélküli közül 181 volt az FHT-ban részesülők száma. A közfoglalkoztatáshoz költségeihez a Kontakt Humán Szolgáltató Nonprofit Kft. 14.850 eFt önkormányzati támogatásban részesült.

Azoknak a munkanélkülieknek, akiknek a foglalkoztatására koruknál, egészségi állapotuknál, vagy az önkormányzati rendeletben meghatározott családi körülményeiknél fogva nincs reális esély, rendszeres szociális segélyt folyósít az önkormányzat. Háromféle jogcímen havonta 195 rászoruló átlagosan 26.515,-Ft-ot utalt az önkormányzat.

Az ápolási díj méltányossági jogcímen történő megállapítása önként vállalt feladatként önkormányzati hatáskörben maradt. Havonta 119 közeli hozzátartozó családban történő ellátáshoz folyósítottuk a támogatást, ami 17 %-os emelkedést jelent. A segély összege a törvényben meghatározott legalacsonyabb összeggel azonos, 23.600 Ft.

Megszüntetésére leggyakrabban (45 esetből 14 alkalommal) a gondozott halála miatt kerül sor és csak ritkán indokolja a munka világába történő visszatérés (10 esetben).

A gyermekes családok helyzetén a kormányzat rendszeres gyermekvédelmi kedvezménnyel, pénzbeli ellátással és óvodáztatási támogatással, míg az önkormányzat saját forrásból rendszeres gyermekvédelmi segéllyel igyekszik könnyíteni.

A kedvezmény 1716 gyermek számára lett megállapítva. Közülük 806 esetben a lejárt jogosultság meghosszabbítása történt. A kedvezmény alapján tankönyvtámogatást és ingyenes, vagy kedvezményes étkezést vehettek igénybe, május és november végén pedig gyermekenként 5.800 Ft értékű Erzsébet utalványt kézbesített számukra az önkormányzat. Pénzbeli ellátásként egy gyermek neveléséhez a nagyszülő havonta 6.270 Ft támogatásban részesül. A gyermekenként tízezer forint összegű *óvodáztatási támogatást* 11 kiskorú vette igénybe,

Rendszeres gyermekvédelmi segély címén havonta 554 gyermek részesült átlagosan havi 1.900 Ft támogatásban.

A szociálisan rászoruló fiatal felnőttek továbbtanulásukhoz Bursa Hungarica ösztöndíjra pályázhatnak. A megállapított ösztöndíjak száma némileg csökkent, havonta 102 felsőoktatásban tanulónak utaltunk átlagosan 5.600,-Ft ösztöndíjat. Ez központi forrásból intézményi ösztöndíj formájában ugyanannyi, de legfeljebb 5.000,-Ft-tal kiegészülve jut el a hallgatókhoz.

A szociális támogatásokra jogosultság elbírálásánál a magasabb szintű, illetve a helyi jogszabályokban is a mindenkori nyugdíjminimum összege a meghatározó. Ez 2008. évtől változatlan, 28.500 Ft. Ugyanakkor az értékkövetés következtében a nyugdíjak emelkednek. E kettős hatás eredményeképpen jelentősen csökkent az alacsony nyugdíjjal rendelkezők támogatásának és a méltányossági közgyógyellátásra jogosultságoknak a megállapítása. A 10.000 Ft összegű ún. nyugdíjas támogatást 73 igénylőnek lett folyósítva.

Közgyógyellátási igazolvánnyal a 2012. évi 426-tal szemben tavaly 320 rászoruló – döntően nyugdíjas - kapott havi rendszeres támogatást a gyógyszerköltségeihez.

Temetési segélyben az előző évihez viszonyítva 31 %-kal többen (144 fő) részesültek. Az átlagos segély összeg ugyancsak emelkedett, 31.644,-Ft-ot tett ki.

Nem változott a köztemetések száma. Hozzá tartozó, vagy a hozzá tartozó intézkedése hiányában az elmúlt évben is 35 esetben volt szükség a temetés hatóság általi elrendelésére.

Az átlagos költség mintegy 140.000 Ft volt.

Átmeneti megélhetési problémákhoz, váratlanul felmerülő kiadásokhoz 140 esetben, mintegy 16.700,-Ft támogatást állapított meg az önkormányzat átmeneti segély formájában. Közülük 57 család természetbeni juttatásként 1 m³, 3 sokgyermekes család pedig 2 m³ tüzfához

jutott. A kiskorú gyermekek kiadásaihoz rendkívüli gyermekvédelmi támogatással 51 esetben járult hozzá az önkormányzat átlagosan 6.100,-Ft segéllyel.

Összességében elmondható, hogy a költségvetésben a pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokra biztosított források a kötelező feladatok ellátását maradéktalanul, az önként vállalt ellátásoknak pedig a legindokoltabb esetekben történő megállapítását tették lehetővé. A források felhasználása 92,8 %-ban megtörtént. Az azokkal való felelős gazdálkodás megvalósult. A jogosulatlanul felvett segélyek visszafizettetése érdekében a végrehajtás kiemelt figyelmet kap. A támogatások utalása a szociális nyilvántartásból történt, miáltal javult a munka hatékonysága és elkerülhető a téves utalás.

Az első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét igénylők számának az előző években tapasztalt csökkenése tovább folytatódott, mindössze 7 eredményes pályázat volt, a rendelkezésre álló 20.000 eFt-os keretből, mely 18.600 eFt-ra lett módosítva, mindösszesen 4.900 eFt kiutalására került sor a gyermekek utáni kedvezmények levonása után. A támogatási rendszer eredményességének és hatékonyságának javítás érdekében megfontolandónak tartjuk a jogosultság jövedelmi értékhatárának esetleges emelését.

Lakásgazdálkodási célra előirányzatként 100 eFt állt rendelkezésre, amelyből felhasználás nem történt.

A helyi védelmi igazgatási kiadásokból a Zala Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére a Katasztrófavédelmi Mobil Labor működtetésére 100 eFt, valamint a Zalaegerszegi Polgári Védelmi Kirendeltség gépkocsijának üzemeltetésére 100 eFt pénzeszköztáradás történt.

Ezek a feladatok a korábbi években biztosított támogatások folytatását jelentették. A KML gépkocsi támogatásánál ki kell emelni, hogy a támogatás kizárólag a mérőeszközök, segédanyagok, felszerelések hitelesítésére, beszerzésére és fejlesztésre volt fordítható.

A dologi kiadások körében 44 e Ft kifizetésére került sor, amiből 4 e Ft KSH adatszolgáltatás díja, 40 e Ft pedig külső védelmi gyakorlat lebonyolítási költsége.

A kötelezően ellátandó katasztrófavédelmi, polgári védelmi és honvédelmi feladatok ellátásához kapcsolódó adminisztratív feladatok többletköltsége a Szociális és Igazgatási Osztály költségei között jelentkeztek, miután a közbiztonsági referens munkáját az Általános igazgatási és lakásgazdálkodási csoport keretében, más igazgatási feladatai mellett végezte.

Új Egerszeg Kártyára 2013. évben 2498 db igénylés érkezett és 14628 db kártya érvényesítésére került sor.

Kifizetés a rendeletben foglaltak szerint az elfogadóhelyek által nyújtott kedvezmények kompenzációjára történt (Egerszeg Sport- és Turizmus Kft., Zala Volán Zrt., ZTE KK, Hevesi Sándor Színház, Kvártélyház Kft., Keresztury ÁMK), valamint kártyák megszemélyesítése, postaköltség, új kártyák igénylése, érvényesítő bélyegek rendelése, pénztárgép működtetésének költségei merültek fel.

Nemzedékek kézfogása program keretében még a nyugdíjasok számára a városi nyugdíj, valamint „Baba utalványok” és az „Ifjú házaspárosok” készíttetésére és beváltására történt kifizetés.

Humánigazgatási feladatok módosított előirányzata 673.456 eFt, teljesítése 634.718 eFt-tal 94,2 %-os volt.

Oktatás feladatok módosított előirányzata 152.961 eFt, teljesítése 147.536 eFt volt.

A 2012/2013. tanév második félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 199, érvényes volt 196, ebből műszaki 41 fő, városi 70 fő, tanulmányi 85 fő volt.

A megállapított ösztöndíjak összege: 6.335.000,- Ft (műszaki: 2.460.000,- Ft, városi: 1.750.000,- Ft, tanulmányi: 2.125.000,- Ft).

2013/2014. tanév első félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 230, érvényes 220, ebből műszaki: 52 fő, városi: 95 fő, tanulmányi: 73 fő volt. A megállapított ösztöndíjak összege: 7.320.000,- Ft (műszaki: 3.120.000,- Ft, egyéb városi: 2.375.000,- Ft, tanulmányi: 1.825.000,- Ft).

A szakképzési ösztöndíj odaítélésére a 2013. gazdasági évben módosított előirányzatként 2.570 eFt állt rendelkezésre, amelyből 2.066 eFt került kiosztásra. Ezen összegből 101 fő (2012/2013. tanév II. félév 55 fő, 2013/2014. tanév I. félév 46 fő) részesült, átlagosan havi 2.045 Ft szakképzési ösztöndíjban.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint főkezdvezményezett 281.063.057 Ft támogatást nyert a „Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcsény Ferenc Gimnáziumban” c. TÁMOP-3.1.3.-11/2-2012-0023 kódszámú pályázat keretében.

2013. évben az alábbi teljesítések jelentkeztek a projekttel kapcsolatban:

- Szoftverfejlesztés a pályázat keretében 15.443.200,- Ft értékben
- Projektasszisztens megbízási díja és járulékai (2013. március –október) 620.245,- Ft értékben.

2013-ban is megrendezésre került Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának évtizedekre visszanyúló hagyományos rendezvénye, melyen a díszoklevéllel kitüntetett nyugdíjas pedagógusokat köszöntötték. Az ünnepség megrendezésére 1.013 eFt-ot fordított az Önkormányzat, melyből 20 fő díszokleveles pedagógus bruttó 30 eFt jutalomban részesült, illetve részükre fogadás (vendéglátás) került megszervezésre.

A Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány támogatására módosított előirányzatként 78.000 eFt-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Közalapítvány működési kiadásainak teljesítésére fordított.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 44/2011. (III.10.) sz. határozata alapján a Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Főiskolai Kar Zalaegerszegi Intézetének karrá válásához szükséges többletköltségek fedezetére 2013-ban 25.800 eFt támogatást biztosított.

A Közgyűlés 2.000 eFt támogatást nyújtott a Nyugat-Magyarországi Egyetem részére a Zalaegerszegi Műszaki Képzési és Kutatási Központjában költségtérítéssel képzésben részt vett hallgatóinak támogatása érdekében.

A TISZK megszüntetésével kapcsolatos kiadások fedezetére 1.200 eFt módosított előirányzatot biztosított az önkormányzat, melyből 375 eFt került felhasználásra a következő kiadásra: visszafizetés Keszthely Város Önkormányzata részére a HEFOP 4.1.1 pályázathoz (TISZK létrehozása) átadott pénzeszközök utólagos elszámolása miatt.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (KLIK) megállapodást kötött azon általános iskolai tanulók utazási költségeinek, tanulói bérlet vásárlásával történő megtérítéséhez, akik - Zalaegerszeg Megyei Jogú Város közigazgatási határain belül – olyan peremterületeken élnek, ahol nem működik általános iskola. Ezen megállapodás keretében az önkormányzat 2.665 eFt összegű támogatást nyújtott a KLIK-nek. Az igények nagy száma miatt az előirányzatot a Közgyűlés 500 eFt-tal megemelte. Az előirányzat felhasználása rendeltetésszerűen megtörtént, arról a Központ az előírtaknak megfelelően elszámolt.

Kulturális és ifjúsági feladatok módosított előirányzata 88.636 eFt, teljesítése 86.226 eFt, 97,3 %-os volt.

Az „Ifjúsági rendezvények” keretében az alábbi programokhoz kapcsolódtak a kiadások:

- „Veszélyvágta” - tanéven átívelő bűnmegelőző, drogprevenciós, egészségvédő komplex prevenciós programsorozat
- Kortárssegítő tábor

- A Zalaegerszegi **Ifjúsági Kerekasztal** logójára kiírt pályázat díjazása és a logó készíttetése.
- A IV. Ifjúsági Kerekasztal PIKNIK külsős pályázati támogatással valósult meg.
- A „**Beugró**” és a „**Vitakonferencia**” diák-önkormányzati vetélkedők nyerteseinek jutalmazása
- A „**Polgárávató**” rendezvény

A Zalaegerszegi Városi Diáknapiak (2013. április 17-20.) rendezvénysorozat költsége 994.313.-Ft volt, amely a „Zalaegerszegi Városi Diáknapiak” költségvetési soron állt rendelkezésre.

A városi diák-önkormányzati képzés költsége 260 000.-Ft, a városi diákönkormányzat megválasztása és a diákparlament szervezése 30 000.-Ft-ba került, kifizetése a „Tanfolyamok, képzések” sorról történt.

A kulturális feladatokra biztosított keretösszeg megállapítása után a bizottság igyekezett a lehető legkörültekintőbben elosztani a számára meghatározott összeget. A bizottság döntött az alanyi jogon támogatott egyesületek éves támogatásáról, a beérkezett támogatási kérelmekről, és a művészeti ösztöndíjakról.

A bizottság igyekezett valamennyi kulturális feladatot ellátó intézmény, civil szervezet kérelmét támogatásban részesíteni.

A szakosztályi keret terhére történt támogatások, pénzeszköz átadások elszámoltatása rendszeresen történik, előfordult egy-két esetben az elszámolás elmulasztása, ebben az esetben az önkormányzat felszólította a támogatottat, hogy elszámolási kötelezettségének tegyen eleget.

A Közgyűlés által bizottság hatáskörébe utalt valamennyi működési támogatásról megállapodás készült. Az átadott pénzeszközzel valamennyi támogatott szervezet elszámolt.

A város 12 alanyi jogon támogatott kulturális egyesülete, alapítványa 9.900e Ft támogatást kapott éves feladatainak ellátására, ebből a teljesítés 9.750 eFt, 98,5 %.

A peremkerületi közművelődési feladatokat 2013-ban is a városrészi egyesületek, alapítványok, illetve az Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja látta el. Erre a célra 5.500e Ft-ot hagyott jóvá a Bizottság, módosított előirányzat 5.200 eFt, teljesítése 5.141 eFt volt.

A 2013. évi nemzeti ünnepek, megemlékezések lebonyolítására 4.300e Ft-ot különített el a Bizottság, teljesítés 4.220 eFt volt. A kötelezően ellátandó feladatok körében valamennyi nemzeti ünnepünkön méltó megemlékezést tartott az önkormányzat.

A Közgyűlés 2013-ban 500e Ft-ot hagyott jóvá a művészeti ösztöndíjak fedezésére, melyet 7 esetben ítelt oda a Bizottság. Módosított előirányzat 610 eFt, teljesítése 552 eFt volt.

Sport feladatok módosított előirányzata 352.192 eFt, teljesítése 346.162 eFt, 98,3 % volt.

A sport társadalmi szervezeteinek - sportegyesületek, gazdasági társaságok, a Városi Diáksport Bizottság, valamint a Városkörnyéki Diáksport Bizottság - működését az elmúlt évekhez hasonlóan a Humánigazgatási Osztály koordinálta.

A 2013. évben elért kiemelkedő eredmények is bizonyítják, hogy a város sportélete szervezett és fejlett. A városkörnyéki települések diáksportjának szervezése során az önkormányzat együttműködött a KLIK Zalaegerszegi Tankerületével. Az önkormányzat kiemelt támogatása a versenysport szakosztályok életben maradásához elengedhetetlen volt, mely hozzájárult a jelentős anyagi terheik megoldásához.

Főbb feladatok és rendezvények az alábbiak voltak:

- A Teke Csapat-világbajnokság rendezése,
- a Városi Sportcsarnok, az uszoda és a jégcsarnok sportcélú igénybevitelével kapcsolatos feladatok,

- a szabadidős programok szervezési feladatai,
- a diákolimpiai városi és városkörnyéki bajnokságok, versenyek szervezése, lebonyolítása,
- az országos IV. kcs-os teremlabdarúgás diákolimpiai döntő, valamint 5 országos elődöntő rendezése,
- Nemzetközi diáksport találkozók./Lendva, Varasd/

Az eredményességi, valamint verseny és élsport támogatás előirányzott összegének több mint 50%-al történő módosítása, emelése a versenysport élsport szakosztályainak a vártnál eredményesebb szereplése /teke/, illetve a gazdasági társaságként működő egyesületek anyagi helyzetének romlása miatt történt.

A Diáksport támogatás sorokon bekövetkező megtakarítás a feladat részben KLIK-hez történt átcsoportosítása miatt következett be.

A többi soron tapasztalható maradvány a költségek kifizetésének 2014. évre történő áthúzóadásából adódik.

A felhasználást tükröző kimutatás egyértelműen bizonyítja, hogy az ágazat teljes mértékben kihasználta a lehetőségeit, számottevő maradvány illetve túllépés egyetlen költséghelyen sem volt

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok módosított előirányzata 79.667 eFt, teljesítése 54.794 eFt, 68,8 % volt.

Egészséges Városok Mozgalom: módosított előirányzat: 600 eFt, tényleges felhasználás: 495 eFt.

Az előirányzathoz került kifizetésére a szervezet tagdíj, valamint az Egészséges Városok Magyarországi Szervezetének szimpóziumán történő részvétel finanszírozása.

„Egymásra hangolva” projekt pályázati támogatás TÁMOP-5.4.9-11/1-2012-0043

módosított előirányzata 30.639 eFt, teljesítése 12.590 eFt, 41,1 %.

Eredményesnek bizonyult a TÁMOP-5.4.9-11/1 kódszámú *Modellkísérleti program az alapszolgáltatások funkcionális összehangolására* tárgyú kiírásra benyújtott pályázat. A pályázat célja: a jóléti alapszolgáltatások összehangolása, a szolgáltatások átjárhatóságának hatékony biztosítása, a családi környezetben történő széleskörű ellátások, új szolgáltatások bevezetésének előkészítése, szervezetfejlesztés. A pályázat 2013. augusztusában indult és 2014. október 31-én zárul.

Az ügyeleti ellátás támogatása eredeti előirányzata 30.000 eFt volt, melyből a lakosságszám arányos hozzájárulás összege 27.846 eFt az Egészségügyi Alapellátási Intézményhez leutalásra került, így a felhasználás 92,8 %-os volt. Az önkormányzat által biztosított forrás az ügyeleti ellátás társadalombiztosítási finanszírozásának kiegészítésére szolgált.

A 4 éves HPV védőoltás program bevezetéséről még 2010. őszén döntött az önkormányzat. A program 2011. évben indult. A 2013-as esztendőben 152 fő 13 éves zalaegerszegi kislány kapta meg – ingyenesen - a 3 sorozatból álló oltást. A programot az önkormányzat finanszírozta, a tényleges költség a módosított előirányzattal azonos összegű, 7.926 eFt volt. A program sikerét – illetőleg a házi gyermekorvosok és szülők zökkenőmentes együttműködését is - jelzi, hogy a korosztály átoltsági aránya 2012. évhez viszonyítva nem változott, ugyanúgy 70 %-os lett.

Időügyi Tanács módosított előirányzata 1.116 eFt, tényleges felhasználás 1.116 eFt, 100 %-os. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Időügyi Tanácsa által 2013. évben 5 szervezet részesült anyagi támogatásban, a támogatási összeggel határidőre, pontosan elszámoltak. A város 2013. évben hagyományteremtő szándékkal, Idősek Hónapja rendezvénysorozatot szervezett, mely rendezvénnyel köszöntük meg az idős embereknek mindazt a szépet és jót, amit városunkért, a közösségért tettek, tesznek. Az október 1-jétől október 31. napjáig tartó időszak eseményei közt volt játékos sportverseny, főzőverseny, várostörténeti vetélkedő, különböző előadások,

kiállítások megtekintése, illetve egy fotópályázat került kiírásra. A programok minden előzetes várakozást felülmúló részvétel és aktivitás mellett kerültek megrendezésre.

Városüzemelési feladatok működési kiadásaira 1.409.889 eFt állt rendelkezésre, melynek teljesítése 1.337.829 eFt,-tal 94,9 %-os volt.

A parkfenntartási feladatok keretén belül került ellátásra a játszótéri eszközök karbantartása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti feladatok is.

A LÉSZ Kft-vel kötött keretszerződés alapján végezteti el az önkormányzat a játszótéri eszközök karbantartását. E sor terhére történik a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése. A módosított 25.651 eFt-os előirányzatból év végéig 90,5 %-os teljesítés történt, azonban több játszótér vagy park növénytelepítési munkáira – 2014. évi megvalósítással – vállalkozási szerződés lett kötve, amelynek figyelembevételével az előirányzat lekötése 100 %-osnak tekinthető.

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

A parkfenntartás szerződéses munkák előirányzata 886.981 m² zöldterületen 115.000 eFt volt, az elvégzett feladatok alapján 2013. év végéig kifizetett összegek 100 %-os teljesítést eredményeztek.

Erdőfenntartás, továbbá erdészeti szakirányítás előirányzat terhére történtek a mintegy 200 ha erdőterület, továbbá a 65 ha nagyságú csácsi réti parkerdő fenntartási munkálatai (Park területek kaszálása, sétautak karbantartása, vegyszerezése, padok, szemetes edények festése, javítása, hulladékgyűjtés, szállítás), amely feladatok egész éven át tartó folyamatos munkavégzést igényeltek. A teljesítés 81,8 %-os volt, mivel a IV. negyedéves számla kiegyenlítése 2014. évre húzódott át.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől összesen 200,00 ha erdőterületen folytat szakszerű erdőgazdálkodást. A szakirányítási feladatokhoz szükséges eszközök, műszerek, védőfelszerelések beszerzése, valamint az erdőgazdálkodási szakreferens, ezen munka jogszabályi előírásoknak megfelelő ellátásához szükséges képzésének díja lett finanszírozva, 99,1 %-os teljesüléssel.

A parlagfű mentesítési feladatok elvégzésére 2013. évben keret-megállapodást kötött az Önkormányzat. Az előirányzaton rendelkezésre álló 2.000 eFt összegből a teljesítés 99,9 %-os volt.

Köztéri padok, továbbá városrészek környezetrendezési feladatai előirányzatok terhére köztéri padok beszerzése történt meg, továbbá a lakosság, illetve képviselők által kezdeményezett környezetrendezési, növényültetési kérések teljesítésére került sor.

A játszóeszközök éves felülvizsgálatát a TÜV Rheinland InterCert Kft. végezte. A balesetveszélyesnek minősített eszközök eltávolításáról az önkormányzat gondoskodott. Zalaegerszeg helyi jelentőségű védett természeti értékeinek kezelése során első ütemben az Olai temetőben lévő 300 éves hársfa faseb kezelése, fém tartószerkezetének lefestése történt meg. A „Zalaréti” parkerdő védett területrészein, az invazívan terjedő idegenhonos fák (amerikai köris, bálványfa, zöld juhar) faegyedei kerültek kivágásra, melyek tuskói arboricid hatóanyagú vegyszerrel kerültek lekenésre, a sarjadás elkerülése érdekében. A botfai védett vadgesztenye fasor, és a Bíró Márton utcai platánfasor, a Bozsoki védett gömbkőris fasor elszáradt, elpusztult egyedeinek méretes facsemetékkel történő pótlása 2013. év őszén

valósult meg. A fenti munkák a módosított előirányzat 68,5 %-os felhasználásával valósultak meg.

Kontakt Kft. által végzett városüzemeltetési feladatok során 963.750 fm hosszú út és járdaszakasz szegélyezése (teljesítés: 3.675 eFt), 128 db tuskó marása (teljesítés: 1.499 eFt), továbbá a Vizslapark területén lévő kosárpálya betonfelületén lévő graffiti eltávolítása (teljesítés: 54 eFt) valósult meg.

Bruttó 997 eFt értékben több köztéri szobor és emléktábla (pl.: Kossuth téren lévő Kossuth Lajos szobor, Csány László téri Csány László szobor, Interspar felőli oldalon található gyalogezred emlékmű) tisztítását elvégezték,

Az Egerszeg és Őszi fesztivált követően a mintegy 6421 m² területű erősen szennyezett térburkolat speciális szennyeződésmntesítése, rágógumi eltávolítása megtörtént.

Zöldterület Stratégia keretében a 2013. évi Cselekvési Tervnek megfelelően valósultak meg a feladatok.

Az Aquacity jótékonyági nap bevétele terhére szerződést kötött az önkormányzat rózsák telepítésére a város területén, a kifizetés azonban áthúzódik 2014. évre, mert a teljesítés határideje 2014. április 1-je.

Az 1.500 eFt-os előirányzat 99,5 %-os felhasználásával megvalósult az új hulladékgyűjtők telepítése és a kosarak pótlása. Pénzeszköztadás formájában 800 eFt-ot kapott a Horgászegyesületek Zala Megyei Szövetsége szemetes-edények és padok telepítésére a Gébárti tónál.

A közcélú foglalkoztatás megvalósítására 18.000 eFt támogatást nyújtott az önkormányzat a Kontakt Kft. részére. Ezen összegből városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfeladatokat – elsősorban külterületi utak kaszálását, külterületi ingatlanok gyommentesítését, bozótirtásokat, stb. – végeztek el, továbbá közfoglalkoztatottak részére munkaeszközök beszerzésére került sor.

Környezetvédelmi Alap terhére a módosított 19.284 eFt előirányzathoz 14.507 eFt-os pénzügyi teljesítéssel a tervnek megfelelően történt felhasználás, melyről a korábban külön előterjesztés készült.

Az Ökováros Programhoz kapcsolódóan a környezeti szemléletformálás érdekében összegyűjtésre kerültek a környezetvédelemhez, fenntartható fejlődéshez, környezeti tudatformáláshoz kapcsolódó nevezetes dátumok, amelyek alapján 2013. évre az oktatási-nevelési intézmények bevonásával eseménynaptár került kidolgozásra és más-más helyszínen minden ilyen alkalomhoz kapcsolódóan különböző programok keltették fel a gyermekek, tanulók figyelmét a környezetvédelem fontosságára.

A módosított előirányzat 98,7 %-os felhasználása megtörtént, melyből 115 eFt támogatás kifizetésére került sor a Kandikó Környezet- és Természetvédelmi Oktatóközpont és Természetbarát Egyesület részére.

Az Ökováros Program keretében az Önkormányzat, a Városgazdálkodási Kft., a Zala-Depo Kft. és a Kvártélyház Kft. „*Söpörjünk végig a városon!*” elnevezésű köztisztasági akció, harmadik alkalommal 2013. május 16-án került megrendezésre. A program célja a lakosság, az intézmények és a helyi közösségek bevonásával a város közterületeinek tavaszi megtisztítása.

Köztisztasági szerződéses munkák (illegális hulladék lerakások felszámolása, peremterületi temetők hull. elsz. deponálása, lim-lom akció lebonyolítása) keretében került lebonyolításra a tavaszi lim-lom akció, a karácsonyfa elszállítása, az illegális hulladék felszámolása, a temetőkben keletkező hulladékok gyűjtését szolgáló konténerek ürítése. A fentiekén kívül az előirányzat a nyilvános illemhely működtetésére nyújtott fedezetet.

A 53.923 e Ft-os módosított előirányzathoz 93,7 %-os pénzügyi teljesítés valósult meg

A VG Kft.-vel kötött szerződéses munkák közterületek takarítását, kommunális hulladék szállítását, elhelyezését foglalta magában, mely jogán a Kft. a városi közutak, járdák, terek, buszvárók tisztántartási feladatait végezte el. A köztisztasági szerződéses munkák módosított előirányzata 95.427 eFt volt, felhasználása megtörtént. A közterületek, önkormányzati ingatlanok zöldfelület-gazdálkodása az önkormányzat tulajdonában lévő külterületi és zártkerti ingatlanok gyommentesítését, cserje- és bozótirtását foglalta magában mintegy 45 ha nagyságú területen.

A köztemetők üzemeltetésére, fenntartására – egy új elszámolási alapra épülő – kegyeleti közszolgáltatási szerződést kötött az önkormányzat a Városgazdálkodási Kft.-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31. napjáig hatályos. A Városgazdálkodási Kft. elszámolása alapján a 2013. év I-IV. negyedévre vonatkozóan bruttó 16.951 e Ft finanszírozási hiány keletkezett, ezért az önkormányzat az előirányzat terhére támogatást nyújtott. A pénzmaradvány visszatervezése a 2014. évi működési költségekhez szükséges.

Védett síremlékek rendbetétele keretében 2013. évben a Göcseji úti köztemetőben található Rigler és Hajmássy család védetté nyilvánított kriptá kőépületének, valamint a homlokzati részen lévő szobor tisztítására, restaurálására, javítására, betűk arany festékekkel történő újrafestési munkálatainak elvégzésére is sor került, a teljesítés 99,8 %-os.

Állategészségügyi feladatok ellátására biztosított előirányzat egy fő gyepmester alkalmazását, illetve a gyepmesteri telep működését biztosította. E sor terhére 2013-ban is megállapodást kötött az önkormányzat a Zalaegerszegi Bogáncs Állatvédő Egyesülettel az állatmenhely 2.700 eFt összegű támogatására, a feladat ellátására a módosított előirányzat 95,3 %-a került felhasználásra.

Aquapark üzemeltetés, továbbá Gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetése a megkötött szerződésekben foglaltak szerint történt.

2013. évben is elláttuk a fürdőlétesítmények üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat, a számlák határidőben kiegyenlítésre kerültek.

A vízkészlethasználati járulék a törvényben előírtak szerint időarányosan, negyedévente került befizetésre a 2013. évi vízkészlet járulék (1.889 eFt) a Nyugat-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség felé.

Ár és belvízvédelmi feladatok keretében 2013. évben kettő nagyobb és egy kisebb volumenű árvízi védekezést kellett lefolytatni, melynek folyamata a 2012. évben aktualizált ár-és belvízvédelmi intézkedési terv, és a Zalavíz Zrt-vel kötött együttműködés alapján történt. Az előirányzat terhére került sor lakossági és képviselői jelzések alapján érkezett kisebb helyi jellegű csapadékvíz-elvezetési és vízrendezési problémák megoldására. A teljesítés az előirányzaton 99,9 %-os volt.

A város társulati kezelésében lévő vízfolyásainak mederrendezésére 2.837 e Ft került átutalásra a Zalaegerszegi Vízgazdálkodási Társulatnak un. érdekeltségi hozzájárulás címén.

A városi szökőkutak és ivókutak, továbbá az ásott kutak üzemeltetési és karbantartási feladataira a Hidro Kft-vel az éves szerződések megkötésére kerültek, a fenntartási, üzemelési munkák folyamatosak voltak, a IV. negyedéves számlákat 2014. év elején kerültek kifizetésre. A szökőkutak üzemeléséhez kapcsolódó közüzemi díjak (áramszámla, vízszámla) kiegyenlítése folyamatos volt. A közkifolyók vízdíjai folyamatosan kifizetésre kerülnek.

A csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények fenntartási tevékenysége két jól elkülöníthető munkából állt:

- A meglévő árvízvédelmi rendszer, csapadékvíz-elvezető csatornák és árokhalózat fenntartási és helyreállítási munkáival kapcsolatos feladatok, melyeket közbeszerzési eljárás eredményeként, keret-megállapodásos szerződés alapján a Szakály Kft végezte az év folyamán. E munkák során a vállalkozó elsősorban a balesetveszélyes helyzetek, valamint a csapadékvíz okozta káros elöntések megszüntetését végezte el az Önkormányzat megrendelése alapján.

- A meglévő nyílt árkok, záportározók, rácsos folyókák és durva rácsok tisztítási munkái, melyet beszerzési eljárás eredményeképpen a Városgazdálkodási Kft végzett el. E munkák során a város főbb csapadékvíz-elvezető árkaiknak üzemelését akadályozó növényzet és hulladék eltávolítását, kaszálását, ill. a rácsos folyókák és durva rácsok szükség szerinti folyamatos tisztítását végezte el a vállalkozó a megkötött vállalkozási szerződésnek megfelelően. Az előirányzat 100 %-os a teljesítés.

Csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények helyreállítása, diagnosztika az alábbi munkákból áll:

- A meglévő árvízvédelmi védtöltések és műtárgyak fenntartási-karbantartási munkáival kapcsolatos feladatok, melyeket beszerzési eljárás eredményeként a Zalavíz Zrt. végezte az év folyamán. E munkák során a vállalkozó egyrészt az árvízvédelmi töltések, árterek kaszálását, azok üzemeltetését akadályozó növényzetének és hulladékának 2 alkalommal történő eltávolítását, másrészt az árvízvédelmi műtárgyak (zsilipek, tiltók, elzáró szerkezetek) karbantartását szükség szerinti folyamatos tisztítását végezte el a megkötött vállalkozási szerződésnek megfelelően.

- A meglévő zárt rendszerű csapadékvíz elvezető létesítmények tisztításával kapcsolatos feladatok, melyek elvégzésére in-house alapján keret-megállapodásos szerződés lett kötve a Zalavíz Zrt-vel. E munkák során a vállalkozó a csapadékcatorna hálózat csőszakaszainak és műtárgyainak (tisztítóaknak, víznyelő aknak, csőátereszek, rácsos folyókák) tisztítását, mosatását végezte el az Önkormányzat megrendelése alapján.

- A meglévő zárt csapadékcatorna hálózat egyes szakaszainak videokamerás vizsgálata a catorna állapotának megismerésére, a felújítási-fejlesztési feladatok műszaki tartalmának pontos megfogalmazása érdekében. A vizsgálatokat a videokamerás műszer-kocsival rendelkező Control-Zala Kft-vel, egyedi megrendelések alapján végeztette az önkormányzat.

A teljesítés az előirányzat 32,8 %-os, mivel fenti tárgyú szerződések 2014-re is áthúzódnak és a szerződéses összegek az év végéig nem kerültek felhasználásra, ezért a pénzmaradvány visszatervezése szükséges.

Zalaegerszeg város tulajdonában és kezelésében lévő zárt csapadékcatorna és nyílt csapadékvíz-elvezető árok hálózat szakági nyilvántartását, karbantartását és továbbvezetését, valamint a beméretlen csapadékvíz-elvezető rendszer geodéziai felmérését az Ib-Zol Kft még az elmúlt évben kötött vállalkozási szerződés keretében folyamatosan végezte. A teljesítés 99,4 %-os.

Csapadékvíz elvezető rendszer fennmaradási/üzemeltetési engedélyek előirányzat terhére folyamatosan több ütemben készítette az önkormányzat a Zalaegerszeg, Vizslaréti árok rész vízgyűjtő területein kiépült csapadékvíz elvezetés hálózat jelenlegi állapotát tükröző vízjogi üzemeltetési engedélyes tervdokumentációját, jelenleg a Kertváros középső és déli részének dokumentálása folyik. Az elkészült tervdokumentáció engedélyezésre benyújtásra kerül a Nyugat-dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőségnek. A teljesítés 99,9 %-os.

Vízügyi hatóságokkal kapcsolatos feladatok előirányzata terhére kerültek kifizetésre, vízjogi létesítési engedélyezési eljárások díjai, valamint szakértői díjak, a teljesítés 99,5%-os volt.

Folyékony hulladék szállítás előirányzata terhére 104 e Ft-ot kifizetés történt a közszolgáltatónak a szippantott szennyvíz mennyisége alapján.

Helyi utak, hidak fenntartása 2013. évi módosított előirányzata 89 482 eFt volt. A keret teljes egészében lekötésre, illetve felhasználásra került, mivel a folyamatos út- és járdafenntartási munkák, Útellenőri szolgálat működtetése mellett egyéb, előre nem tervezhető felújításokra (Kisfaludy úti járdajavítás, Jánkahegy útjavítás, stb.), beruházásokra és a költségvetésben alulfinanszírozott előirányzatok (Mezőgazdasági utak felújítása, Csácsi gyalogátkelő stb.) kiegészítésére is az előirányzat biztosított fedezetet. 2012. évben két évre szóló szerződés

került megkötésre a Zala-Depo Kft-vel az útellenőrzési és útjavítási feladatok ellátására, valamint a Városgazdálkodási Kft-vel a járdák ellenőrzésére és javítására. 2013. évben a Zala Depo Kft. 54,5 mFt, a Városgazdálkodási Kft. 23,1 mFt értékű munkát végzett. A keretszerződések 2014. 06. 30. napjáig szólnak, ezért a 2013. évi teljesítés 93,8 %-os.

Forgalomtechnikai és közlekedési feladatok éves előirányzata 32 000 e Ft, mely 31 505 e Ft-ra lett módosítva. A keret felhasználása szolgál a város közlekedési rendszerének fenntartására (a burkolati jelek évenkénti felfestésére, a jelzőlámpák üzemeltetésére stb.). A forgalombiztonság növelése érdekében tükrök, korlátok, fekvőrendőrök, eligazodást segítő útjelző táblák kihelyezése, jelzőlámpák átprogramozása történt ezen előirányzatból. A teljesítés 91,9 %-os volt.

Lépcsők, sétányok, támfalak, korlátok javítására 2013. évben 5.000 eFt keretösszegű szerződés került aláírásra a LÉSZ Kft-vel, az utolsó számla 2014. év elején került kifizetésre, így a 2013. évi teljesítés a módosított előirányzat 83 %-a lett.

Hibaelhárítási, sürgősségi feladatok elvégzésére 2013. évben 15 000 eFt került jóváhagyásra, melyből az árvízvédelmi és partfalomlás helyreállítását szolgáló vis maior pályázat önrészéhez biztosított forrást az önkormányzat, így a módosított előirányzat 678 eFt lett. Az előirányzatból a Városgazdálkodási Kft. keretén belül létrehozott csoport számára került több kisebb járdajavítási feladat kiadásra.

Hóeltakarítás, síkosságmentesítés feladatra 35 000 eFt előirányzat került jóváhagyásra. A 2012/2013. év téli időjárása nagy feladat elé állította az üzemeltetési feladatok ellátását végző Zala Depó Kft. és a Városgazdálkodási Kft. dolgozóit. A több alkalommal lehullott, nagy mennyiségű hóval, tartós havazással, hóátfúvásokkal, ónos esővel tarkított időjárási viszonyokkal a kivitelezők rendre megbirkóztak, a városban járhatatlan útszakaszok, torlódások nem voltak. A gyakori, esetenként több napon keresztül folyamatosan végzett hótolási munkák, a síkosságmentesítésre kiszórt több, mint 1000 tonna mennyiségű olvasztó és érdesítő anyag 136 445 e Ft-tal terhelte meg a költségvetést, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

Lakossági civil kezdeményezések támogatása előirányzat felhasználása a bizottsági ülésekre és közgyűlésekre készített előterjesztések és határozatok alapján történt, a pénzügyi megállapodások megkötése és a pénzügyi leszervezések, elszámolások ellenőrzése, rendben megtörténtek, az előirányzaton a teljesítés 92,4 %-os volt.

Villamos energiavásárlás pénzügyi elszámolásában problémát jelentett, hogy a naptári év és az éves elszámolás időszaka eltérő intervallumba esik, továbbá a számlafizetési határidő következő évre történő áthúzódása következtében a kifizetés teljesítésében évről-évre eltérés mutatkozik a tervhez képest. Az E. ON részéről számlázási hibából adódó anomáliák 2013. évben is előfordultak. A teljesítés 100 %-os volt.

Ünnepi díszkivilágítás kertéből a fel- és leszerelés beszerzése mellett az E-on 100%-os hozzájárulásával az új díszvilágítás csatlakozó szekrény beszerzése megtörtént, amely biztosítja a fix csatlakozási pontok biztonságos áramvételezési lehetőségét, és ennek felszerelése valósult meg. A teljesítés 79,3 %-os.

ZMJV Önkormányzati Intézmények részére 2013. gázévre vonatkozóan a gázbeszerzés liberalizált piacra történő kilépésének műszaki előkészítése megtörtént, a teljesítés 100 %-os volt.

A közvilágítási aktív elemek karbantartására, illetve egyéb váratlan közvilágítási hibák elhárítására felhasználásra került az előirányzat teljes összegben.

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

Működési kiadások előirányzata 4.219 eFt volt, mely 100 %-a teljesült.

Vagyongkezelési feladatok működési kiadásainak módosított előirányzata 307.183 eFt, mellyel szemben a teljesítés 248.772 eFt-tal 81,0 % volt.

A volt Kaffka kollégium őrzés-védelmére, a LÉSZ Kft.-vel kötött szerződés szerint elvégzett tevékenységnek módosított előirányzata 2.000 eFt, teljesítése 1.468 eFt volt.

Az Önkormányzat által kezelt ingatlanok közös költsége, közüzemi díjak eredeti keretösszegét 4.000 eFt-ról 5.903 eFt-ra kellett módosítani, a teljesítés 94,3 %.

A Reptér működési kiadásai 8.896 eFt-ra, 100,0 %-ra teljesült.

Jelentős mértékű, 34.249 eFt összegű kiadási igényt jelentett az Önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadások, mely a módosított előirányzat 99,4 %-a volt.

A Hatósági, szakhatósági eljárásokkal kapcsolatos kiadások eredeti 6.000 eFt kerete év közben 10.550 eFt-ra nőtt, felhasználása 91,3 %-os volt.

A Tervtanács működésére szánt 1.200 eFt előirányzathoz 870 eFt felhasználására került sor.

Csökkent a Főépítész keret 2.000 eFt-ról 1.580 eFt-ra, teljesítése 836 eFt (52,9 %).

Egyéb városépítészeti feladatok sor 1.500 eFt keretből 875 eFt kifizetésére került sor.

2013. évben az Új projektjavaslatok elkészítésével kapcsolatos kiadások 3.000 eFt tervezett összegből kifizetés nem történt.

Az ingatlanok jogi helyzetének rendezése, művelési ág változtatása 2.000 eFt keretből 76 eFt felhasználás történt.

Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak költségvetési sor 17.000 e Ft módosított előirányzata alapvetően az ingatlanforgalmi értébecslések, földmérők által készített telekalakítási változási vázrajzok elkészítését, földhivatali tulajdoni lapok, térképek ellenértékének kifizetését szolgálta. Pénzügyi teljesítése 11.783 eFt, a módosított előirányzat 69,3 %-a volt.

Jogi és igazgatási feladatok kiadásai 17.243 eFt összegben, 84,9 %-kal teljesültek.

Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjak módosított előirányzata 8.429 eFt, teljesítése 7.994 eFt volt. Ebből bírósági ítélet alapján a Zalaegerszegi Motorosrepülő Klub „f.a.” részére kamatokkal együtt 4.428 eFt-ot, közbeszerzési hirdetmények ellenőrzési díjára 3.379 eFt-ot teljesített az önkormányzat. A többi kiadást ingatlan-nyilvántartási eljárás igazgatási szolgáltatási díjai, kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjak, valamint fizetési meghagyásos eljárásban fizetendő díjak tették ki.

Közbiztonsági feladatok módosított előirányzata 2.514 eFt, melynek teljesítése 1.590 eFt, 63,2 %-os volt. Az előirányzat terhére:

- a Zalaegerszegi Polgárőr Egyesületek Szövetsége 900 eFt működési támogatásban részesült.
- a térfigyelő kamerarendszer szerver cseréjére, illetve szoftver licenccijára 557 eFt-ot fordított az önkormányzat,

- a kamerarendszer karbantartására az év folyamán 133 eFt lett kifizetve.

Közterületi kamerarendszer bővítése keretében a Kovács K. tér 6-8. társasház keleti homlokzatára 1 db kamera került elhelyezésre, költsége 587 eFt volt. A vorhotai temető bejáratához 1 db sötétített kameraház került felszerelésre 30 eFt összegben.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 2013. év vonatkozásában a közterület-felügyelet részére a közterületek rendjének fenntartására vonatkozó kiadásaira 450 eFt-ot különített el, ezen belül a működési kiadásokra elkülönített 300 eFt összegből 2013. évben nem vált szükségessé a közterületek rendjével összefüggő szállítás, bontás, illetve reklámberendezések elhelyezésének finanszírozása. Közterületen elhagyott üzemképtelen gépjármű elszállítására 150 eFt lett elkülönítve, mely összegből 120 eFt került felhasználásra.

Reklámgazda tevékenységnél a 8.000 eFt kiadási előirányzatból 6.922 eFt került felhasználásra.

Pénzügyi lebonyolítás tételei a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható kiadásokat, támogatásokat tartalmazzák, módosított előirányzat 1.828.045 eFt-os összege 95,4 %-ra teljesült.

Egyik legjelentősebb tétel a 300.833 eFt ÁFA befizetés összege. Fejlesztési célú hitel igénybevételi díj, törlesztés és kamatfizetési kötelezettsége címen 208.022 eFt került kifizetésre.

Állami támogatásból adósságkonszolidáció keretében tőketörlesztés és kamatkiadás 244.439 eFt. Ez tényleges kiadást nem jelent az önkormányzatnak, mivel a kifizetés állami támogatásból történt.

Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulás felügyelete alá került 2013. július 1. napjától a Zalaegerszegi Gondozási Központ és a Zalaegerszegi Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ. A fentiek miatt e kettő intézmény 2013. évi intézményfinanszírozását támogatásértékként kiadásként kellett átadni a társulásnak.

Jelentős összeget képvisel a járulékcsoökkentésből eredő megtakarítás befizetési kötelezettsége, melynek összege 58.268 eFt volt.

A különböző egyesületek és alapítványok támogatása testületi döntéseknek megfelelően történtek.

Nemzetközi kapcsolatok soron lévő 24.750 eFt módosított előirányzat 86,7 %-ra teljesült. A Főbb kiadások:

- Városnap programok testvérvárosi delegációival kapcsolatos kiadások (szállás, étkezés, programok, tolmácsolás)
- 4 város 4 válasz projekt: a projektben résztvevő testvérvárosok részére megállapodás alapján történt kifizetések
- Testvérvárosokba történő delegációk utazásának költségei: repülőjegy, biztosítások, programok biztosítása, Kuseli vásárban történő megjelenés költségei, továbbá napidíjak, tolmácsolás, devizaszámla vezetés költségei stb.

A www.zalaegerszeg.hu városi portál működtetésére kötött szerződés alapján 4.420 eFt kifizetésére került sor 2013. évben.

A ZalaEgerszeG hetilap Városháza mellékletben megjelenő önkormányzati hírek, felhívások, közlemények megjelentetésére megkötött szerződés alapján történt 7.116 eFt kifizetés.

A ZalaEgerszeG hetilap és a Zalaegerszeg 7nap megjelenéséhez nyújtott támogatás összege 28.900 eFt volt.

Az **Építéshatósági feladatok** kiadásaira rendelkezésre álló 1.015 eFt terhére 30 eFt illeték visszafizetése történt.

Polgármesteri Iroda működési kiadásaira biztosított 221.945 eFt módosított előirányzat felhasználása 77,7 % volt, ezen belül főbb programok: Újévi köszöntő, Újévi fogadás, Sajtónap, Jótekonysági nap, szép korúak köszöntése, avatási ünnepségek, Zalaegerszegért díj átadási ünnepség, Egerszegi Kapocs rendezvény, vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása stb.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentációra előirányzott 26.166 eFt 71,6 %-ra teljesült.

Idegenforgalmi feladatok 8.000 eFt módosított előirányzatával szemben a teljesítés 7.726 eFt, azaz 96,6 %-os volt.

A feladatellátás során kiadványok (Programajánló 2013, Zalaegerszegi Anziks magyar, angol és német nyelvű változatának újabb kiadása, Német nyelvű térkép, Egerszeg titkai magyar, angol és német nyelvű kiadása) készítésére és egyéb feladatok (Média megjelenések,

Tourinform Iroda támogatása, Zalaegerszeg Turizmusáért Egyesület támogatása, Zalaegerszegi Borturisztikai Klaszter támogatása, Domain név karbantartása stb.) ellátására került sor.

A VERSO projekt: nyolc önkormányzatot és négy felsőoktatási intézményt foglal magában. Az együttműködés célja a jó eljárások átadása a regionális foglalkoztatási politikák továbbfejlesztése érdekében. A projekttel kapcsolatos bérek és járulékok, a külföldi utakon résztvevők repülőjegyei és szállásdíja, fordítóirodai szolgáltatás, valamint irodaszer került kifizetésre 8.211 eFt összegben.

Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíjára összesen 53.759 eFt-ot, munkaadókat terhelő járulékokra 14.117 eFt-ot, továbbá a munkájukkal kapcsolatos egyes dologi kiadásokra 1.129 eFt-ot (internet szolgáltatás, továbbképzés, utiköltség, stb.) költött az önkormányzat, melyek a 69.782 eFt módosított előirányzatnak 98,9 %-át jelentették.

Településrészi Önkormányzatok kiadásaira rendelkezésre álló 19.275 eFt-ból 12.752 eFt került felhasználásra. A kifizetések döntő többsége intézmények, civil szervezetek támogatására, rendezvények lebonyolítására, valamint a közüzemi díjak kifizetésére irányult. Foglalkoztatás támogatása, munkaerő kölcsönzés jogcím alatt a Kontakt Humán Nonprofit Kft. által végzett munkaerő-kölcsönzéssel kapcsolatos támogatás szerepel kiadásként. A módosított előirányzat teljesítése 46,7 %-os volt.

Vállalkozásfejlesztés és befektetés támogató program soron a Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt-nek történő kifizetések, kamarai tagdíjak, PR cikkek, prezentációk készítése, szakértői díjak, szakmai út, valamint rendezvények költségei szerepelnek 26.054 eFt összegben.

Deák Ferenc Gazdaságélénkítő Program- pénzügyi vállalkozás alapításával kapcsolatban történt 3.708 eFt kifizetés.

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. táblában:

- bérlakás értékesítés	42.633 eFt
- első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztésből	33.786 eFt
- lakásalap pénzmaradványának igénybevétele	98.355 eFt
- lakásalap számla és befektetések utáni kamat	7.608 eFt
- áfa visszaigénylés	4.092 eFt
- átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére nyújtott kölcsön törlesztéséből	494 eFt
- társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításához nyújtott kölcsön törlesztéséből	1.614 eFt

Bevételek összesen: 188.582 eFt

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

-6/a. táblában :

- Első lakáshoz jutók részére kamatmentes kölcsön nyújtás	4.900 eFt
- Bérlakás értékesítéssel kapcsolatos kiadások	8.758 eFt
- Lakásalap kiadás	678 eFt

- 7. táblában:

1.12.1 Lakásvásárlás és –építés támogatásból „Bébi kedvezmény”	1.400 eFt
1.17.1 Belváros-rehabilitáció II. ütem folytatása	10.714 eFt

1.17.2. Lakóövezetbe sorolt építési telkek kialakítása	1.016 eFt
1.17.1.a/1 sor Város-rehabilitációra, valamint lakóövezetbe sorolt építési telkek kialakítása	20.718 eFt
1.17.1.a/2. Építési telkek kialakítása, közművesítése eFt	1.905 eFt

- 8. táblában:

1.17.1 Önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása	25.436 eFt
1.17.2. A lakáscélú állami támogatásokról szóló külön jogszabály szerinti pályázati önrész finanszírozása (egycsatornás gyűjtőkémények felújítása)	42.002 eFt
1.17.5. Önkormányzati tulajdonú lakások iparosított technológiájú felújításhoz pe. átadás LÉSZ Kft. részére	2.413 eFt
Kiadások összesen:	119.940 eFt

A környezetvédelmi alap forrásait 2013. évben a talajterhelési díjból befolyt 6.451 eFt és környezetvédelmi bírságból származó 463 eFt bővítette. Az alapból teljesített kiadások összesen 14.507 eFt-ot tettek ki. A kiadások között a „Virágos Zalaegerszegért” pályázat lebonyolítása, köztisztasági akciók szervezése, illegális hulladéklerakók felszámolása, a Környezetvédelmi Jelen napok rendezvényének lebonyolítása szerepeltek. Ezen kívül légszennyezettség ellenőrző mérést, vízminta vizsgálatot, a szennyvíz- és csapadékvíz közműrendszerek szétválasztását és a Helyi fenntarthatósági program (Local Agenda 21) elkészítését finanszírozta az önkormányzat az alap pénzeszközeiből. Az alap felhasználásáról részletes beszámolót is tárgyalt a közgyűlés a 2013. februári ülésén.

A helyi építészeti értékek védelme alapba helyezendő bevétel 2013. évben nem volt. A kiadásokat 2013. évben az alap előző évi tartalékából finanszíroztuk a Kvártélyház bejárati kapujának felújítását 608 eFt összeggel, és a Ady utca 15. szám alatti épület homlokzatának felújítását 4.343 eFt összegben.

Parkoló megváltásból származó bevétel 2013. évben nem volt, és kifizetést sem teljesített az önkormányzat a korábbi évek bevételei terhére.

Az idegenforgalmi adóból származó bevétel 2013. évben 7.906 eFt volt. A központi költségvetésből adóforintonként 1,5 Ft összegű állami támogatást kapott az önkormányzat a 2012. évi tényleges bevétel után, ez 13.613 eFt bevételt jelentett, így összesen 21.519 eFt állt rendelkezésre az idegenforgalommal kapcsolatos kiadásokra. A Polgármesteri iroda által ellátott idegenforgalmi feladatok kiadásait, a Tourinform Iroda működtetéséhez biztosított fenntartói támogatást és az Aquaparkban elvégzett fejlesztési és felújítási kiadások egy részét fedezte az idegenforgalmi adóból és a hozzá kapcsolódó állami hozzájárulásból származó bevétel.

Közvetett támogatások nyújtásának összegét a 17. tábla tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2013. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2012. évi - adatok álltak rendelkezésre. Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése jogcímen nem volt közvetett támogatás. A lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönöknél a „Bébi kedvezmény” igénybevételeből eredően volt az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint elengedés. A helyi adóknál az önkormányzati

rendelet alapján biztosított kedvezmények -1,5 millió Ft alatti adóalap mentessége -, és méltányossági alapon történő elengedés összegei szerepelnek. A térítési és bérleti díjak, nyújtott kölcsönök elengedésének összege a bérbe adott helyiségek kedvezményes bérleti díjából tevődik össze, a bérleti díj kedvezményeket zömében civil szervezetek és egyesületek esetében alkalmazza az önkormányzat.

Fejlesztési és felújítási kiadások:

A **beruházásoknál** a 6.813.551 eFt módosított előirányzathoz viszonyítva a pénzügyi teljesítés 17,9 %-os volt. Az alacsony pénzügyi teljesítés oka, hogy a 2012-2013. évben benyújtott pályázatok elbírálását követően a biztosított önerő összege év közben a költségvetési rendelet aktuális módosítása során kiegészítésre került a megítélt támogatási összeggel, felhasználására azonban az egyes projektek sajátosságaira tekintettel az év során nem kerülhetett sor, több esetben az előkészítési, tervezési feladatok, illetve a közbeszerzési eljárások lebonyolítása történt csak meg. A beruházások megvalósítása 2014. évre húzódik át, ezért e tételeket a 2014. évi költségvetési rendelet tartalmazza.

A pénzügyi teljesítések között nem szerepelnek azok a saját forrásból megvalósított munkák, melyek közül több befejeződött az év végére, de a számlák kiegyenlítésére a fizetési határidőket figyelembe véve 2014. év elején került sor.

Az elmúlt évben a megvalósult beruházások pénzügyi teljesítése 938.802 eFt-ot volt, fejlesztési célú pénzeszköz átadására 283.755 eFt összegben került sor a költségvetési szervek kiadásaival együtt.

2013. évben a **felújítási kiadások** 751.621 eFt módosított előirányzatának teljesítése 75,0 %-os volt, a felújítási célú kiadások összege 481.512 eFt, a felújítási célú pénzeszközök átadása 82.262 eFt volt költségvetési szervek felújításaival együtt.

Költségvetési szervek kiadásaival külön fejezetben foglalkozunk, melynek része a felhalmozási célú kiadások ismertetése.

Beruházási kiadásokat részletesen a 7. tábla tartalmazza, melyek közül a műszakilag és pénzügyileg is megvalósult főbb tételek az alábbiak voltak:

Megnevezés	Teljesítés eFt
Szent László úti Óvoda belső udvarának térkövezésére, zöldfelület	2.000
Belvárosi Általános Iskola, Dózsa György Tagiskola, kert kialakítása	2.000
Izsák ÁMK-ban fejlesztési feladatok és pályázati önrész	1.000
Ovifoci pályázattal megvalósuló műfüves pályák építése Kis utcai és Úrhajós utcai óvodákban	5.709
Szivárvány téri műfüves labdarúgó pálya építés pályázati önerő és kiegészítő feladatok	9.817
Sportcsarnok mögött lévő 2 db műfüves sportpályához vezető szilárd burkolatú járda építése	2.595
Sportcsarnok mögött lévő 2 db műfüves sportpálya villanybetáplálás kialakítása	1.357
Zalaegerszeg Jégsportjáért Alapítvány fejlesztési célú támogatása Jégszarnok hitelének végtörlesztéshez	20.000
Teke Világbajnokságra mobil lelátó beszerzésére pénzeszköz átadás Egerszeg Sport és Turizmus Kft. részére	10.299

Ságodi óvoda tornaterem központi fűtés kialakítása	1.269
Andráshidai LSC sportfejlesztési program támogatása	6.000
Ságodi óvoda kerítés	2.270
Andráshidai LSC sportfejlesztési feladatok támogatása	4.366
"Ivóvízminőség javítása" KEOP pályázathoz Önerő alap támogatás átadása	19.515
Andráshida temető melletti parkoló kialakítása	3.384
Alkotmány u. 2-6. mögötti garázsok utépítés	7.326
Kinizsi u. tömbbelsőben játszótér eszköz bővítés	1.905
Ebergényi temetőben térkő burkolatú járda kialakítása	1.750
Önkormányzati erdősítések és ápolási munkálatok	6.830
Szt. András parkban játszótér létesítése	1.000
Alkotmány u. 2-6. sz. társasház mögötti garázssort megközelítő út	7.326
Andráshida temető melletti parkoló kiépítése	3.384
Zalaegerszeg-Zalabesenyő városrészben labdafogó háló készítése és a kapcsolódó kivitelezési munkák beruházás	961
Napsugár úti Bölcsőde kazánházi rekonstrukció	5.878
Budai völgyi u. szennyvízelvezetés	2.059
Patkó u. csapadékvíz-elvezetés	2.469
Pózván Külsőkórház alsó és felső kapuja között járdaburkolat építés	12.948
Mező u. lakótelek infrastrukturális fejlesztése	2.480
Vasútfejlesztésre	17.500
Inkubátorház bővítéshez Városfejlesztő Zrt-nek önrész kiegészítés	51.622
Látvány-csapatsport Kosárlabda önrész	60.868
Vállalkozásfejlesztés és befektetést támogató program (150/2013.kgy.hat. ZALACO Zrt. árkedvezmény támogatás	72.366

Pályázati támogatással számos nagyberuházás indulhatott vagy indulhat el, melyek előkészítése illetve munkálatai folyamatban vannak.

Jelentősebbek közülük az alábbiak:

- Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcsey F. Gimnáziumban TÁMOP 3.1.3.-11/2-2012-0023
- Közvilágítás korszerűsítés Zalaegerszeg I. (KEOP-5.5.0/A) önrész, előkészítés
- Közvilágítás korszerűsítés Zalaegerszeg II. (KEOP-5.5.0/A) önrész, előkészítés
- Épületenergetikai korszerűsítések a zalaegerszegi közintézményekben (KEOP-5.5.0/A) - önrész, előkészítés
- Épületenergetikai korszerűsítések megújuló energiaforrás hasznosításával a zalaegerszegi közintézményekben (KEOP-5.5.0/B) - önrész, előkészítés
- "Zalaegerszeg elővárosi közlekedési rendszereinek fejlesztése" projekt KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0016
- "Zalaegerszeg intermodális közösségi közlekedési csomópont létesítése" projekt KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0019
- Helyi és helyközi közösségi közlekedés fejlesztése pályázati támogatással NYDOP - 3.2.1/B-12-2013-0001
- "Zalaegerszeg 2020-Integrált településfejlesztési stratégia megalkotása" projekt pályázati támogatással NYDOP-3.1.1/F-13-2013-0001

- "Komplex belváros rehabilitációs program Zalaegerszegen" projekt pályázati támogatással NYDOP-3.1.1/B1-13-k-2013-0005
- Buslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja pályázati támogatással KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0005
- KEOP 1.3.0/09-11-2013-0013 kódszámú „Zalakeop ivóvízminőség javító program
- Szociális város-rehabilitáció Zalaegerszegen NYDOP-3.1.1/B2-13-k2-2013-0001

Felújítási kiadásokat részletesen a 8. tábla tartalmazza.

A 2013. évben tervezett **felújítások** jelentős többsége megvalósult, közülük főbb tételek az alábbiak:

Megnevezés	Teljesítés eFt
Petőfi Ált. Iskola sportudvar fejlesztés, műfüves pálya körüli kerítés építése	1.890
Petőfi u-i óvoda bejárat átépítéséhez támogatás	1.000
Ady E. Gimnázium és Általános Iskola felújítás	1.500
Napsugár úti Óvoda veszélyes udvari berendezéseinek felújítása	4.525
Úrhajós utcai Székhelyóvoda 3 db gyermekmosdó felújítása	3.301
Napsugár úti Bölcsőde veszélyes udvari berendezéseinek felújítása	1.975
Bölcsődékben nyílászáró csere	2.000
Tipegő bölcsőde udvar felújítás	2.000
Öveges J. Általános Iskola balesetveszélyes tornatermi mennyezet felúj.	1.502
Intézményi vizesblokk felújítás 2013. évben	29.860
Ady E. Iskola balesetveszélyes beázás felújítása	4.992
Csertán S. u. - Göcseji u. útcsatlakozás burkolat felújítás	4.395
Úrhajós úti bölcsőde kültéri berendezéseinek felújítása	2.477
Öveges Óvoda süllyedés miatti talajstabilizálás	2.032
Felújítási célú pénzeszköz átadás Sportcsarnok részére szezon előtti felkészítésre	1.785
Mártírok u. csapadécsatorna Kisfaludy u. - Eötvös u. közötti szakaszának felújítása	14.528
Hegyi u. csapadékvíz elvezetési munkái	2.149
Csapadécsatorna hálózat takart aknáinak szintre emelése	2.776
Lokális csapadékvíz elvezetési munkák	7.113
Belvárosi járdák felújítása	17.972
Rákóczi u. 3-9. járdaszakasz felújítása	3.133
Járdafelújítások Zalabesenyőben (Szövetkezet u.)	2.426
Szőlőskerti u. aszfaltozása II. ütem	3.314
Arany J. u-tól nyugatra lévő lakóövezet út felújítás	6.042
Köztársaság u. burkolatfelújítás II. ütem	33.342
Gárdonyi G. u. felújítása II. ütem	15.240
Ady E. u. járdaburkolat felújítás felújítás	4.199
Stadion u. felújítása buszmegálló melletti szakaszon	7.707
Batthyány L. u. járdaburkolat felújítás	8.552
Botfy L. u. felújítás Vizslaparki u. - Mártírok u. közötti szakaszon	22.010
Aquaparkban felújítási munkák	15.153

Kossuth L.u. 45-49. tetőszigetelés	3.635
Ságodi mezőgazdasági telep felújítása bérbeszámításból	5.292
Jézus Szíve plébánia támogatása	6.000
Pózva temető ravatalozó épület javítási munkái	2.259
Pózvai Községi Ház külső festése	916

Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult projektek 2013. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a 19. táblában foglaltuk össze. A projektek általában több évre ütemezettek, megvalósulásukban időbeni eltolódások voltak. Az előző években jellemzően utólagos finanszírozással valósultak meg a projektek, ebből eredően néhány projektnél 2012. évi kiadás után 2013. évben érkezett a hazai vagy uniós támogatás, ezeknél a céloknál már 2013. évi kiadás nem merült fel, vagy a bevételnél kisebb összegben. Több 2013. évben induló projektnél előleget biztosítottak a megítélt támogatásból, ezért a bevétel összege magasabb volt, mint a pénzügyileg teljesített kiadás.

Önkormányzat által irányított költségvetési szervek

A nemzeti köznevelésről szóló törvény szerint 2013. január 1-től az állam gondoskodik – az óvodai nevelés kivételével – a köznevelési alapfeladatok ellátásáról, így a fenntartás feladatait a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ látja el, az önkormányzat a feladatellátást szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetését valamint a gyermekétkeztetést végzi. Az önkormányzat saját forrásai terhére biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges vagyon működtetésének személyi és tárgyi feltételeit. A szakképzés esetében a fenntartásról és a működtetésről is az állam gondoskodik, csak az étkeztetés maradt önkormányzati feladat.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló törvény szerint szintén 2013. január 1-től az önkormányzat fenntartásába került a megyei múzeum és a megyei könyvtár. A költséghatékonyság szempontjait figyelembe véve a városi és a megyei könyvtár közös szervezetben történő működtetéséről döntött a közgyűlés, így a korábbi József Attila Városi Könyvtár 2013. január 1-jén megszűnt és beolvadt a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtárba.

A költségvetési szervek összetétele 2013. év során is többször változott. Két intézmény, a Zalaegerszegi Gondozaési Központ és a Zalaegerszegi Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ 2013. július 1-jétől kikerültek az önkormányzati körből és a Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulás intézményeiként működtek tovább. Az Óvodai GESZ beolvadt a Zalaegerszegi GESZ-be, így 2013. augusztus 1-jétől a ZeGesZ látja el az óvodák pénzügyi-gazdasági feladatait is. Szintén 2013. augusztus 1-jétől a megszűnt Izsák ÁMK és Öveges ÁMK óvodai része beolvadt a Belvárosi I. számú illetve a Kertvárosi Óvodákba, a közművelődési feladatok ellátását pedig az Apáczai VMK vette át, mely intézmény neve Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára névre változott.

Az intézmények 2013. évi finanszírozási keretszáma az előző évi bázis adatok alapján került meghatározásra, amely korrigálásra került az évközi változások szintre hozásával valamint a feladatellátásban bekövetkezett változásokból eredő többlet kiadásokkal, illetve megtakarításokkal. A keretösszeg jóváhagyását követően valamennyi intézménnyel megtörtént az egyeztetés.

2013. évben a költségvetési szerveknek biztosított irányítószervi támogatás összege 4.337.544 eFt volt, mely az alábbi központi költségvetésből származó kötött felhasználású és központosított támogatásokat tartalmazta, összesen 1.765.369 eFt összegben:

- Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege	422.912 eFt
- Óvodapedagógusok béremelésének támogatása	37.887 eFt
- Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	125.392 eFt
- Óvodaműködtetési támogatás	93.060 eFt
- Bölcsődei ingyenes étkeztetés	2.142 eFt
- Óvodai ingyenes és kedvezményes étkeztetés	40.596 eFt
- Iskolai ingyenes és kedvezményes étkeztetés	166.770 eFt
- Bölcsődei ellátás	114.631 eFt
- 2012. 12. havi bérkompenzáció	9.526 eFt
- 2013. 1-11. havi bérkompenzáció	90.282 eFt
- Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	101.100 eFt
- Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	112.600 eFt
- Megyei könyvtár kistélepusi könyvtári és közművelődési célú kiegészítő támogatása	163.566 eFt
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	23 eFt
- Megyei jogú városok közművelődési támogatása	23.709 eFt
- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	3.598 eFt
- Kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti és működési támogatása	245.100 eFt
- 2012. évről áthúzódó létszámcsökkentési pályázat	411 eFt
- Üdülőhelyi feladatok támogatása	12.064 eFt

A 2013. évi intézményi bevételek előirányzatainak, teljesítésének és összetételének alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok: ezer Ft-ban

<i>Bevételek megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>		<i>Mód. előirányzat</i>		<i>Teljesítés</i>		<i>Teljesít és %-a</i>
	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	<i>Összege</i>	<i>Megoszlás %-a</i>	
Intézményi saját működési bevételek	1.359.942	21,8	1.228.757	18,8	1.190.287	18,4	96,9
Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszközök	59.600	1,0	66.378	1,0	67.681	1,1	102,0
Önkormányzattól kapott támogatás	4.285.326	68,7	4.337.544	66,1	4.337.544	67,0	100,0
Támogatásértékű működési bevétel TB Alaptól	231.745	3,7	250.745	3,8	250.140	3,9	99,8
Támogatásértékű bevétel működési célokra	152.282	2,5	309.512	4,7	268.699	4,1	86,8
Támogatásértékű bevétel felhalmozási célokra			79.436	1,2	80.260	1,2	101,0
Felhalmozási és tőke jellegű saját bevétel			16.717	0,3	13.192	0,2	78,9
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök	800	0,0	956	0,0	156	0,0	16,3
Pénzforgalom nélküli bevétel	144.250	2,3	268.587	4,1	263.332	4,1	98,0
Bevételek összesen:	6.233.945	100,0	6.558.632	100,0	6.471.291	100,0	98,7

A bevételek meghatározó részét továbbra is az önkormányzat költségvetési támogatása jelenti, ami a teljes költségvetés 67 %-a, ez egészül ki saját bevételekkel, átvett pénzeszközökkel valamint támogatás értékű bevételekkel.

Az **intézményi saját működési bevételek** az összes bevétel 18,4 %-át alkotják, a módosított előirányzathoz képest 96,9 %-os teljesülést mutatnak.

Költségvetési szerveink sokrétű feladatellátásának és sajátosságaiknak megfelelően a saját bevételek különböző tevékenységekből származnak:

- bölcsődei, óvodai, iskolai étkezési térítési díjak,
- bérleti díjak,
- színházi, bábszínházi előadások jegy-és bérletértékesítése,
- könyvtári szolgáltatás, kötetértékesítés,
- múzeumi jegyértékesítések, régészeti feltárások bevételei,
- közművelődési rendezvények bevételei,
- bolhapiaci, zöldségpiaci elárúsító helyek bérbe adása,
- stadionüzemeltetés, büfé, pálya, reklámfelület bérleti díja.

Az intézményi **átvett működési bevételek** között az államháztartáson kívülről érkező, működési célra szánt bevételek szerepelnek, az összes bevétel 1,1 %-át képezik. Ez a sor a non-profit szervezetektől, civil szervezetektől, vállalkozásoktól, alapítványoktól, közalapítványoktól érkező pénzeszközöket tartalmazza. Az összeg legnagyobb részét a színházak által átvett pénz képezi, ugyanis az előadó-művészeti törvény alapján a színházak a jegy- és bérletbevételeik 80 %-ának megfelelő összegű társasági adókedvezménnyel nyújtható támogatáshoz juthatnak, melyből 2013-ban a két intézménynek együttesen 60.019 eFt bevétele származott.

A **támogatási értékű működési célú bevételek** az összes bevétel 4,1 %-át képezik. Intézményeink minden lehetőséget igyekeztek kihasználni ahhoz, hogy a költségvetési támogatáson kívüli pénzeszközökhöz is jussanak. Itt szerepelnek többek között a különféle hazai és uniós pályázatokon nyert összegek valamint az önkormányzat bizottságai által megítélt, kulturális, szabadidős rendezvényekre szánt pénzeszközök is. Elnyert pályázat volt a forrása több jelentős program végrehajtásának, mint:

- a Göcseji Falumúzeumban egy épület új zsúptetőt kapott, XIX. századi megyei kéziratok térképek és periodikák digitalizálására került sor, történeti muzeológiai konferencia megrendezése, Keszthely-Fenépuszta késő római erőd ásatása,
- kulturális szakemberek, könyvtárosok továbbképzése,
- a ZVMKK jogutódként folytatta a megszűnt Izsák ÁMK „Itt kiköthetsz” ifjúsági programját,
- a Keresztury VMK alkotó ifjúsági közösségek, tehetség ház, JÁTÉK-SZÍN-TÉR programjai,
- az önkormányzat a ZeGesz-en keresztül támogatást nyújtott több rendezvényre (focikupa, baróti március 15-i ünnepségen való részvétel, építészkonferencia, karácsonyi programok).

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

A **támogatási értékű felhalmozási célú bevételek** az összes bevétel 1,2 %-át képezik. Ez a sor az államháztartáson belülről érkező, főleg pályázati forrásból származó (TÁMOP, TIOP pályázatok), felújításra, beruházásra fordítandó összegeket tartalmazza.

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

Felhalmozási *saját* bevétel tárgyi eszközök értékesítéséből és felhalmozási célú ÁFA visszatérülésből származott, a bevétel 0,2 %-át alkotja.

Az államháztartáson kívülről *átvett* felhalmozási célú pénzeszközök mindössze 156 eFt-ban realizálódtak az év folyamán.

A pénzforgalom nélküli bevételek sor a 2012. évben keletkezett pénzmaradvány összegét tartalmazza, amit a zárszámadási rendeletben jóváhagyott célokra 98 %-ban felhasználtak az intézmények.

A 2013. évi intézményi kiadások összetételét, teljesítésének alakulását és megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok: ezer Ft-ban

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Teljesít és %-a
	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	Összege	Megoszlás %-a	
Személyi jellegű kiadások	2.928.334	47,0	2.818.973	43,0	2.720.113	44,4	96,5
Munkaadókat terhelő járulékok	768.310	12,3	711.010	10,8	668.401	10,9	94,0
Dologi kiadások	2.504.801	40,2	2.832.985	43,2	2.587.246	42,3	91,3
Egyéb működési célú kiadások			15.999	0,2	15.546	0,3	97,2
Ellátottak juttatása			158	0,0	158	0,0	100,0
Beruházások			83.601	1,3	41.952	0,7	50,2
Felújítások	7.500	0,1	95.463	1,5	86.924	1,4	91,1
Egyéb felhalmozási kiadások	25.000	0,4	443	0,0	443	0,0	100,0
Kiadások összesen:	6.233.945	100,0	6.558.632	100,0	6.120.783	100,0	93,3

A személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő **járulékok** összes kiadáson belüli aránya 55,3 %. Az eredeti előirányzatot jelentősen növelte az év közben biztosított havi bérkompenzációk összege. Az intézmények törekednek a kiadások csökkentésére a zavartalan működtetés mellett. Megtakarításra adott lehetőséget a Kontakt Humán Kft.-ből kiközvetített, Munkaügyi Központ által 100%-ban támogatott munkavállalók alkalmazása.

A dologi kiadások 91,3 % -ban teljesültek, a kiadások 42,3 % -os részarányát képezik. Ennél a kiadásnemnél a közüzemi díjakra, az ételmezésre, valamint a karbantartásra fordított összeg volt a meghatározó, de jelentősebb összegeket fordítottak biztonsági szolgáltatásokra is. Évek óta folyamatos takarékosági intézkedések történtek a rezsiköltségek, az irodaszerek, takarítószeres költségeinek visszaszorítására, gépkocsik csak indokolt esetben történő használatára.

Az egyéb működési célú kiadások sor tartalmazza az intézményeink által az önkormányzat részére a 2012. évi kötött támogatások elszámolásából adódóan visszafizetett tételeket.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások soron az Izsák ÁMK jelenített meg adatot, felhalmozási célra kapott pályázati pénzeszköz fel nem használt részét kellett visszafizetni.

A költségvetési szervek az összes kiadás 2,1 %-át fordították felhalmozásra, 86.924 eFt-ot **felújításra**, 41.952 eFt-ot pedig **beruházásra** 2013. év során, melynek főbb tételei:

- Zegesz: a Petőfi Iskola és a Kovács Károly kollégium vizesblokkjának felújítása, a Dózsa Iskolában kazántest felújítása, a Zegesz öltözőjének ablakcseréje,
- Bölcsődék: a Napsugár és a Cseperedő bölcsődékben nyílászárók cseréje, a Tipegő bölcsődében zöldterület felújítása, az Úrhajós bölcsődében járdafelújítás,

- Egészségügyi Alapellátás: számítástechnikai eszközök és hallásvizsgáló vásárlása,
- Óvodák: a Szent László utcai óvodában egy hinta, egy labdajáték és egy nagyjátékkör vásárlása valamint térkő burkolat készítése, a Petőfi utcai óvodában rámpa és a bejárati portál cseréje,
- Keresztury VMK: a Családi Intézetnek zongora vásárlása, számítógépek beszerzése a 2014. évi új könyvelési program működtetéséhez,
- Könyvtár: a Kistelepülési Könyvtárellátási Rendszer által megkívánt informatikai eszközbeszerzések,
- Múzeum: a múzeumépület belső átalakítása tanulmányi raktárak, tantermek kialakítása valamint akadálymentesítés céljából, számítógépek, hálózati eszközök, projektor, minikonyha, fémkereső és alternáló kasza beszerzése,
- Sportlétesítmények: alumínium kapuk és cserepadok vásárlása, gyalogkíséretes gép és műtrágyaszóró gép vásárlása, az ifi centrumban tetőjavítás és az ereszcsonna felújítása,
- Vásárcsarnok: defibrillátor beszerzése és a kamerarendszer bővítése.

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodása

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek legnagyobb részét – a többi költségvetési szervhez hasonlóan – az önkormányzat támogatása jelenti, mely 2013-ban 1.125.955 eFt, a teljes bevétel 89,4 %-a volt, amely biztosította a hivatal éves működését.

A Polgármesteri Hivatal saját működési bevételei 38.614 eFt-ban realizálódtak, mely az összes bevétel 3,1 %-át jelentette. Bevételi forrásai 2013-ban az alábbiak voltak:

- munkahelyi étkeztetés bevétele,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak,
- az alsóerdei vendégház bérbeadása,
- kamatbevételek,
- az E.ON kártérítése a feszültségproblémákból adódó meghibásodások miatt,
- biztosítói kártérítés,
- szolgáltatások továbbszámlázása,
- alkalmazottak térítései.

Felhalmozási és tőke jellegű bevétel keletkezett gépkocsi, valamint feleslegessé vált számítógép értékesítéséből.

A saját bevételeken túl támogatásértéktű bevételek is befolytak az év folyamán:

- a Munkaügyi Központ foglalkoztatási támogatása,
- az Interreg Verso projekthez kapcsolódó bér és járulékok megtérítése,
- a Zalaegerszeg és Térsége Többcélú Kistérségi Társulás pénzeszközáradása munkaszervezeti feladatok ellátására.

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak alakulása:

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokra jutó együttes módosított előirányzat 968.445 eFt volt, a tényleges kiadás 900.286 eFt-ban realizálódott, ez 93 %-os felhasználást jelentett. Az e címeiken szereplő költségek a teljes költségvetés 80,8 % át képviselik. Az időarányosan mutató kiadási megtakarítás a be nem töltött álláshelyek bérmetakarításából származott.

Dologi kiadásokra 225.819 eFt módosított előirányzat állt rendelkezésre, a felhasznált összeg 188.646 eFt volt, mely 83,5 %-os teljesítést jelentett. A dologi jellegű kiadások az összes kiadás 16,9 %-át tették ki.

Felhalmozási, felújítási célú feladatok finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 47.639 eFt állt rendelkezésre, melyből év végéig az előirányzat 51,6 %-a, 24.563 eFt került felhasználásra.

A felhalmozási kiadások főbb tételei:

- informatikai célú beruházások: képviselői portál létrehozása, központi nyomtató, számítógépek, monitorok, note-book, projektor, winchester vásárlása,
- a Széchenyi tér 3-5. számú épület keleti lépcsőházának második emeletén riasztórendszer felszereltetése,
- az Ady utca 15. számú hivatali épület használatba vételéhez kapcsolódó áthúzó díj költségek, például: informatikai rendszer kiépítése, riasztórendszer beszerelése, udvari munkák, tereprendezés,
- a hivatal főépületében a szintenként elhelyezett villamos elosztó-berendezések korszerűsítése,
- a nyomdahelyiség felújítása,
- az alsóerdei vendégház női vizesblokkjának felújítása.

Létszámkeret változása

2013. január 1-jétől működő járási hivatal 44 főt vett át a Polgármesteri Hivatal állományából, az érintettek jogviszonya kormányzati szolgálati jogviszonnyá alakult át.

A köznevelési feladatokat ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről szóló törvény értelmében az állami intézményfenntartó központ állományába kerültek a köznevelési intézményekben pedagógus munkakörben, valamint a nevelő- és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak. A köznevelési intézményekben funkcionális feladat ellátására szolgáló munkakörben foglalkoztatott dolgozókat (gazdasági vezetők, ügyintézők, karbantartók, takarítók, portások, stb.) a Zalaegerszegi GESZ alkalmazottjaiként az önkormányzat foglalkoztatta tovább.

Az Izsák ÁMK, Öveges ÁMK és az Apáczai VMK állományában maradtak az óvodai dolgozók és közművelődési szakemberek, népművelők, könyvtárosok.

Két új intézmény került az önkormányzat által irányított intézmények körébe, a Deák Ferenc Megyei Könyvtár valamint a Göcseji Múzeum.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szerveinek létszámkerete a fentiek miatt 2013. január 1-jén 1333,5 főre, 2013. február 15-én pedig 1332,5 főre módosult, mely a 2012. évi módosított létszámkerethez viszonyítva 1045,8 fő álláshely csökkenést jelentett.

A Közgyűlés az oktatási és közművelődési intézmények átszervezésével kapcsolatos döntéseinek megfelelően a létszámváltozások a költségvetési rendeleten átvezetésre kerültek, melyek a döntések alapján részben 2013. augusztus 1-jén, részben pedig 2013. szeptember 1-jén illetve 2013. október 1-jén léptek életbe az alábbiak szerint:

2013. augusztus 1. napjával történt változások:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az Óvodai Gazdasági Ellátó Szervezetet, mint önálló jogi személyt, önállóan működő és gazdálkodó önkormányzati költségvetési szervet 2013. július 31. napjával megszüntette. Jogszabályban meghatározott közfeladatait 2013. augusztus 1-jétől a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet keretében kívánta biztosítani. Ennek megfelelően a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet létszámkeretét az Óvodai Gazdasági Ellátó Szervezetnek beolvadása miatt a közgyűlés **251,5** fővel megemelte, az Óvodai Gesz engedélyezett létszám kerete ugyanennyi fővel csökkent.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az **Izsák Imre** Általános Művelődési Központban teljesített óvodai ellátás közfeladatát 2013. augusztus 1-jétől a Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda tagintézményeként kívánta biztosítani a feladat-ellátási hely megtartása mellett. Ennek hatására az Izsák Imre Általános Művelődési Központban kapcsolódó óvodapedagógusi létszámkeretet 4 fővel, az egyéb szakalkalmazotti létszámkeretet 2 fővel csökkentette, a Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda óvodapedagógusi létszámkeretét 4 fővel, fizikai dolgozók létszámkeretét 2 fővel növelte a Zala Megyei Jogú Város Közgyűlése.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az **Öveges József** Általános Művelődési Központban teljesített óvodai ellátás közfeladatát 2013. augusztus 1-jétől a Zalaegerszegi Kertvárosi Óvoda tagintézményeként kívánta biztosítani a feladat-ellátási hely megtartása mellett. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az Öveges József Általános Művelődési Központban az óvodapedagógusi létszámkeretet 9 fővel, az egyéb szakalkalmazotti létszámkeretet 5 fővel csökkentette, a Zalaegerszegi Kertvárosi Óvoda óvodapedagógusi létszámkeretét 9 fővel, fizikai dolgozók létszámkeretét 5 fővel megemelte.

2013. augusztus 1. napjával az Apáczai Csere János Városi Művelődési Központba való beolvasással megszűnt az Izsák Imre Általános Művelődési Központ és az Öveges József Általános Művelődési Központ.

A fenti átszervezés hatására az Izsák Imre Általános Művelődési Központban a népművelő, könyvtáros létszámkeret 5 fővel, az Öveges József Általános Művelődési Központban a népművelő, könyvtáros létszámkeret 2 fővel csökkent. Így a 2 intézmény létszámkerete 0 lett. Az Apáczai Csere János Városi Művelődési Központ népművelő, könyvtáros létszámkerete 7 fővel nőtt.

Apáczai Csere János Városi Művelődési Központ neve Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja névre változott 2013. augusztus 1. napjától.

2013. szeptember 1. napjával történt további változások:

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 2013. szeptember 1-jétől hatályos 2. melléklete a nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottak finanszírozott létszáma között említi az óvodai pedagógiai asszisztensek létszámát, mely szerint:

3 óvodai csoportonként 1 fő pedagógiai asszisztens foglalkoztatását teszi lehetővé, illetményükhöz az Önkormányzat állami hozzájárulást igényelhet.

Áttekintve az óvodák működését és az ellátandó feladatokat a 2013/2014. nevelési évtől az alábbi bontás szerint volt indokolt pedagógiai asszisztens foglalkoztatása:

Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvodában: 3 fő

Zalaegerszegi Belvárosi II. számú Óvodában: 3 fő

Zalaegerszegi Kertvárosi Óvodában: 4 fő

Zalaegerszegi Landerhegyi Óvodában: 3 fő.

A 2013/2014. nevelési évtől városi szinten javasolt új pedagógiai asszisztens státuszok száma **13 fő**, azonban a költségvetési létszámkeretben ez ténylegesen **10 fő létszámbővítést** igényelt, mivel 3 óvodában összesen 3 üres óvodapedagógus (fejlesztőpedagógus) álláshely volt, mely átcsoportosításra került a nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottak álláshelyére.

A Zalaegerszegi **Belvárosi I. sz. Óvodában** 1 fő pedagógiai asszisztens átkerült az egyéb szakalkalmazottak közé az ügyviteli dolgozók köréből. Az ügyviteli dolgozókból további 1 fő

óvodatitkár, a fizikai dolgozókból 19 fő dajka, 2 fő gondozó takarító létszám, összesen 22 fő az egyéb szakalkalmazottak létszámba került átcsoportosításra. A fenti módosítások hatására az egyéb szakalkalmazottak létszáma 26 fő volt.

A **Zalaegerszegi Belvárosi II. sz. Óvodában** 1 fő óvodatitkár az ügyviteli dolgozók létszámából, 17 fő dajka, 3 gondozó takarító pedig a fizikai dolgozókból, összesen 21 fő átkerült az egyéb szakalkalmazottak létszámba. Az ügyviteli dolgozókból 0,5 fő létszám átkerült a fizikai dolgozók közé. A fenti módosítások hatására az egyéb szakalkalmazottak létszáma 25 fő volt.

A **Zalaegerszegi Kertvárosi Óvodában** az ügyviteli dolgozókból 1 fő óvodatitkár, a fizikai dolgozók köréből 18 fő dajka, 3 fő gondozó takarító, összesen 22 fő az egyéb szakalkalmazottak létszámba került. A fenti módosítások hatására az egyéb szakalkalmazottak létszáma 26 főre módosult.

A **Zalaegerszegi Landerhegyi Óvodában** 1 fő óvodatitkár az ügyviteli dolgozókból, 17 fő dajka, 3 fő gondozó takarító a fizikai dolgozók létszámából, összesen 21 fő átcsoportosításra került az egyéb szakalkalmazottak létszámba. A fenti módosítások hatására az egyéb szakalkalmazottak létszáma 24 fő volt.

2013. október 1. napján hatályba lépő változások:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város NYDOP-5.1.1/B-11-2012-0001 jelű pályázatnak megfelelően 2013. szeptembertől az Úrhajós bölcsődében új részleg kezdte meg működését. Az eddig 3 részleggel működő tagbölcsőde 4 részlegessé bővült. A pályázati feltételnek megfelelő fejlesztés 5 fő szakalkalmazott és 1 fő bölcsődei kisegítő alkalmazását tette szükségessé. 2 fő üres álláshely volt a bölcsődékben, ezért a létszámkeretet csak 4 fővel kellett növelni, melyből 3 fő bővítés 2013. október 1. napjától, 1 fő létszámnövelés pedig 2014. január 1. napjától valósult meg.

A fenti pályázatban a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város 5 fő kisgyerekeknevelő foglalkoztatását vállalta, mely 2013-ban a 2 üres álláshely feltöltésével és 3 fő alkalmazásával megvalósult.

A fentiek alapján a **Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék** létszámkerete 3 fővel bővült, melyből 2 fő szakalkalmazott, 1 fő fizikai dolgozó.

Az egyéb szakalkalmazotti létszám 76 fő, a fizikai dolgozók létszáma 41 fő lett.

A Köznevelési Törvény változása miatt a szakalkalmazotti létszámban nem elismert a gondozó takarító munkakörben foglalkoztatottak létszáma.

Emiatt az alábbi átcsoportosításokra kerül sor:

- A **Zalaegerszegi Belvárosi I. sz. Óvodában** 2 fő gondozó-takarító az egyéb szakalkalmazottak közül átkerült a fizikai dolgozók közé. A szakalkalmazotti létszám 24 fő, a fizikai dolgozók létszáma 8 fő lett.
- A **Zalaegerszegi Belvárosi II. sz. Óvodában** 3 fő gondozó-takarító az egyéb szakalkalmazottak közül átkerült a fizikai dolgozók közé. A szakalkalmazotti létszám 22 fő, a fizikai dolgozók létszáma 8 fő lett.
- A **Zalaegerszegi Kertvárosi Óvodában** 3 fő gondozó-takarító az egyéb szakalkalmazottak közül átkerült a fizikai dolgozók közé. A szakalkalmazotti létszám 23 fő, a fizikai dolgozók létszáma 7 fő lett.
- A **Zalaegerszegi Landerhegyi Óvodában** 3 fő gondozó-takarító az egyéb szakalkalmazottak közül átkerült a fizikai dolgozók közé. A szakalkalmazotti létszám 21 fő, a fizikai dolgozók létszáma 9 fő lett.

A **Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet** létszámából 5 fő (4 fő fizikai, 1 fő ügyviteli alkalmazott) átcsoportosításra került a **Zalaegerszegi Városrészek Művelődési**

Központjába a fenti intézmények írásbeli kérése alapján. Emiatt a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezet fizikai dolgozói létszáma 124,5 fő, míg az ügyviteli alkalmazottak létszáma 46,5 fő lett.

A Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központjában az ügyviteli dolgozói létszám 1 főre, a fizikai dolgozói létszám pedig 10 főre módosult.

A **Zalaegerszegi Gondozási Központ** és a **Zalaegerszegi Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ** 2013. július 1. napjától a Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulás fenntartásába kerültek. E két intézmény korábban Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának fenntartásában működött.

A fentiek alapján a Zalaegerszegi Gondozási Központ létszáma 152 fővel, a Zalaegerszegi Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ létszáma 34 fővel Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának intézményei közül kivezetésre került.

Pénzmaradvány alakulása:

A 2013. évi helyesbített pénzmaradvány összege 3.471.052 eFt, ebből a költségvetési szervek pénzmaradványa 350.409 eFt, az önkormányzaté a lakásalappal együtt 3.120.643 eFt.

Forrását tekintve a bevételi elmaradás:	4.489.179 eFt
a kiadási megtakarítás:	7.960.231 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 49.263 eFt-ot. A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 1.270.834 eFt, a szabad pénzmaradvány összege 2.161.138 eFt, az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa 39.080 eFt.

Az önkormányzatnál a jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány 3.120.643 eFt, melyből 75.783 eFt a Lakásalap maradványa. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1.202.086 eFt, áthúzódó működési és felhalmozási kiadások teljesítéséhez biztosít forrást a 2014-es gazdasági év során, és zömében felhalmozási kiadásokra visszatervezésre került a 2014. évi költségvetési rendelet elfogadásakor. A szabad pénzmaradvány 1.918.557 eFt, mely összeg a 2014. évi eredeti költségvetésben új feladatok és áthúzódó, de még december 31-ig kötelezettségvállalással nem terhelt feladatok finanszírozásához biztosíthat forrást. A szabad pénzmaradványként megjelenő összeg tartalmazza a 2013. év végén kiutalt 1.300 millió Ft kormányzati támogatást - amelyből 1.274.000 eFt a 2014. évi működési feladatok, 26.000 eFt felhalmozási kiadások finanszírozását szolgálja - , valamint a többlet adóbevétel összegét. Ezen tételek a 2014. évi eredeti költségvetésben hiány finanszírozásaként bevonásra kerültek.

A költségvetési szervek jóváhagyásra javasolt pénzmaradványa 350.409 eFt, az összes pénzmaradvány 10,1 %-a, ebből kötelezettségvállalással terhelt rész 68.748 eFt, melyből a feladat elmaradás miatt elvonásra javasolt összeg 5.300 eFt, az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa 39.080 eFt, és a szabad pénzmaradvány 242.581 eFt

A kötelezettséggel terhelt maradványban a december hónapban kifizetett bérjellegű kifizetések (megbízási díjak, adómentes juttatások), valamint a decemberi, de még kifizetésre nem került szállítói kötelezettségek (közüzemi díjak, szolgáltatások, anyagbeszerzések), a 2013. 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, 5.300 eFt-ot a központi költségvetés részére az önkormányzatnak vissza kellett fizetni.

A szabad pénzmaradvány – 242.581 eFt - a képződött pénzmaradvány 69,2 %-a , ebből 142.088 eFt-ot az eredeti költségvetésében a hiány finanszírozására bevont tíz költségvetési szerv, ezzel teremtve meg az egyensúlyt a bevételek és kiadások között. A célra, feladatra kapott rész 63.965 eFt, itt a pénzmaradványban azokat az összegeket vettük figyelembe, melyek az év végén érkeztek az intézmények számláira - elsősorban pályázaton elnyert összegek - és terhére kötelezettségvállalás december 31-ig nem történt, ugyanakkor felhasználása kötött, elszámolási kötelezettséggel terhelt, ténylegesen nem szabad felhasználású pénzmaradvány.

2013. évben egy költségvetési szerv - a Hevesi Sándor Színház - folytatott vállalkozási tevékenységet, melyből 99 eFt ***módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa keletkezett***, melyet 10 eFt befizetési kötelezettség terhel. Vállalkozási tartalékba helyezendő összeg 89 eFt.

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 törlesztés módjáról a 18. tábla ad részletes tájékoztatást.

Önkormányzatunk fennálló hiteltartozását 2013. évben a tőketörlesztések összege és a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. 72-75. §-ok alapján végrehajtott adósságállomány állam általi átvállalása csökkentette, melyek során három szerződésből eredő kötelezettség a hitel teljes visszafizetése miatt megszűnt.

Hitel igénybevételre az év során az alábbi szerződésekhez és feladatokhoz kapcsolódóan került sor:

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Operatív Programra benyújtott pályázatok önrészéhez 2009. évben közbeszerzési eljárások eredményeképpen 716 millió összegű hitelkeretre kötöttünk szerződést az Unicredit Bankkal, melynek terhére 31.712 eFt összegben hitellehívás történt a belváros-rehabilitációs programhoz.

A 2011. évi célokhoz 2011. év végén kötött az önkormányzat az OTP Bankkal 115.000 eFt keretösszegű hitelszerződést, melyből felvétel 2013. évben 74.357 eFt volt a belváros-rehabilitációs programhoz.

2012. évben egy új – 54.376 eFt keretösszegű - hitelkeret is megnyitásra került, szintén az OTB Banknál, ebből az Úrhajós tagbölcsőde fejlesztéséhez vettünk fel 14.563 eFt-ot, kerékpárúthoz kapcsolódóan pedig 30.000 eFt-ot.

Az év során a hitelfelvétel összege együttesen 150.632 eFt volt. A hitelek állománya az adósság állam általi átvállalása és az éves törlesztő részletekkel összességében 1.629.328 eFt-tal csökkent, így a felvételek és az adósságkonszolidáció, valamint az évközi törlesztések együttes eredményeként 1.478.696 eFt-tal csökkent az önkormányzat hitelállománya.

A közgyűlés 2013. évi költségvetési évben a „Zalaegerszeg belváros közlekedési rendszerének komplett átalakítása I. ütem” fejlesztési feladatra 300.000 eFt hitel felvételéről

döntött, mely a hatályos jogszabályok szerint kormányzati engedélyhez kötött volt. Az engedélyeztetési eljárás és a hitel közbeszerzés 2013. év során eredményesen zárult.

Ennek eredményeként az OTP Bank Nyrt. három beruházási célra 300.000 eFt hitelkeretet biztosított „MFB Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési program” alapján önkormányzatnak:

A fenti hitelkeret feladatok szerinti megosztása:

- Kosztolányi út, Kosztolányi út – Zrínyi út csomópont áteresztőképességének növelésére 120.000 eFt hitel
- Belvárosi tehermentesítő út II-es közműrendszerek kialakítására 110.000 eFt hitel
- Dísz tér komplex felújítása járulékos munkákra (közműrendszerek felújítása, Polgármesteri Hivatal előtti tér felújítása, közvilágítási rendszer felújítása) 70.000 eFt hitel.

A 2013. évi költségvetési rendelet elfogadásakor az év során benyújtott pályázatok önrészenek biztosítása érdekében további hitel felvételéről is döntött a közgyűlés.

A „Közvilágítás energiatakarékos átalakítása Zalaegerszegen I. ütem KEOP-5.5.0/a-12-2013-0191” és a „Közvilágítás energiatakarékos átalakítása Zalaegerszegen II. ütem KEOP-5.5.0/a-12-2013-0182” pályázatok esetében a támogatási megállapodás aláírásra került, a hitel beszerzése megtörtént és 2013. decemberében a nyertes pályázóval – az OTP Bank Nyrt-vel – 173.892 eFt összegű hitelkeret biztosítására a hitelszerződés is megkötésre került. A fenti kettő, 2013. évben kötött hitelszerződés terhére hitel igénybe vétele nem vált szükségessé.

Az önkormányzata fennálló lízing fizetési kötelezettségéből 2013. évben 60.867 eFt tőkét törlesztett, így év végén 218.624 eFt állomány állt még fenn.

A vagyon alakulása:

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

Adatok: ezerFt-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2012. XII.31- én</i>	<i>Intézményi átstrukturizálásból eredő csökkenés</i>	<i>Állomány 2013. I. 1 - én</i>	<i>Állomány 2013. XII.31- én</i>	<i>Változás 2013. évben</i>
Immateriális javak	53.130	1.617	54.747	28.607	-26.140
Tárgyi eszközök	83.404.922	58.745	83.463.667	81.717.638	-1.746.029
- ingatlanok	80.913.554	-31.208	80.882.346	80.429.238	-453.108
- gépek, berendezések és felszerelések	929.772	86.892	1.016.664	639.150	-377.514
- járművek	49.976	-10.710	39.266	43.052	3.786
- beruházás, felújítás	1.511.620	13.771	1.525.391	606.198	-919.193
Befektetett pénzügyi eszközök	1.295.711		1.295.711	1.608.315	312.604
Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök	16.077.584		16.077.584	25.609.266	9.531.682
Befektetett eszközök összesen:	100.831.347	60.362	100.891.709	108.963.826	8.072.117
Készletek	45.498	18.956	64.454	37.257	-27.197
Követelések	879.260	71.024	950.284	624.078	-326.206
Értékpapírok	414.223		414.223	414.223	
Pénzeszközök	2.637.528	-53.549	2.583.979	3.962.687	1.378.708
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	195.126	-38.412	156.714	83.492	-73.222
Forgóeszközök összesen:	4.171.635	-1.981	4.169.654	5.121.737	952.083
Eszközök összesen:	105.002.982	58.381	105.061.363	114.085.563	9.024.200

2012. év végén és 2013. évben jelentős változások történtek az intézményhálózatban, új intézmények kerültek az önkormányzat fenntartása alá, intézmények kerültek ki, valamint az egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásába vételéről szóló 2012. évi CLXXXVIII. törvény alapján az oktatási intézmények állami fenntartásba kerültek. Ezen tényezők együttesen eredményezték a 2012. december 31-i záró adatok és a 2013. évi nyitó adatok eltérését. 2012. év végén az iskolák és kollégiumok megszüntetésre kerültek, vagyonuk – a 3. számlaosztályba tartozó eszközök kivételével, ezen elemek jogutódja a Klebelsberg Központ volt - az önkormányzat által létrehozott új intézményhez a Zalaegerszegi Gesz-hez került. Két új intézmény a Göcseji Múzeum és a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár vagyonát a nyitó mérlegben már szerepeltetni szükséges, mivel itt irányító szervi változás volt 2013. január 1-jétől. 2013. július 1-i hatállyal a Zalaegerszegi Gondozási Központ és a Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat irányító szerve a Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulás lett, azonban az államháztartási szervek beszámolási kötelezettségéről szóló 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet alapján már év elejétől az átvevő társulásnál kell szerepeltetni mind a vagyoni, mind a költségvetési (előirányzatok, teljesítések) adatait, így a két intézmény vagyona már nem szerepel az önkormányzat nyitó adataiban sem.

Az intézményi körben történt változások és a hivatkozott jogszabályok alapján összességében a növelő és csökkentő tételek eredményeképpen 58.381 eFt-tal növekedett az induló 2013. január 1-jei vagyonállomány, a 2013. évi változást eredményező tényezőket ehhez az összeghez képest vizsgáljuk a továbbiakban. Összességében az önkormányzat vagyona 8,6 %-kal nőtt 2013. évben, ezen belül a befektetett eszközök állománya nagyobb mértékben, a forgóeszközök állománya kisebb összeggel növekedett.

Év közben jelentős csökkenést eredményezett a Göcseji Múzeumnál a volt megyei szerepkör megszűnése miatt szervezeti változás, a Balatoni Múzeum és a Thúry Közérdekű Muzeális Gyűjtemény kiválása az intézményből, ami a teljes kapcsolódó vagyon átadásával járt.

A vagyon belső összetételének változásában nagy szerepet játszott a köznevelési intézmények év elejei átszervezése, az évközi változások (OGESZ és ÁMK-k megszüntetése, Családsegítő és Gyermekjóléti Központ és a Gondozási Központ fenntartójának változása), az ezekből adódó vagyonátadás- átvétel intézmények között, illetve a szakképző intézmények vagyonának üzemeltetésre átadottkénti szerepeltetése.

Befektetett eszközök:

1. Az immateriális javak körében az új számítástechnikai programok, a szabályozási terv módosításai, a térinformatikai rendszer szerepelnek növelő tételként. Csökkentő tételek között legjelentősebb a térítésmentesen és az üzemeltetésre átadott programok, valamint az elszámolt értékcsökkenés és a selejtezés. Összességében 26.140 eFt-tal, 47,7 %-kal csökkent az állomány év végére.

2. A tárgyi eszközök két időpont közötti értéke csökkent év végére az állományi érték, elsősorban az üzemeltetésre és a térítésmentesen átadott ingatlanok, gépek, berendezések és járművek értéke miatt, ez a Zegesz-nél, a Göcseji Múzeumnál és a Deák Könyvtárnál volt jelentős összegű.

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya csökkent (- 453.108 eFt), mivel a beruházások és felújítások értékét meghaladta az üzemeltetésre és térítésmentesen átadott ingatlanok értéke. Növelő tételként jelent meg a város tulajdonában lévő ingatlanokon végrehajtott felújítások értéke, valamint több nagy értékű beruházás üzembe helyezése (hiányzó kerékpárút-kapcsolati elemek létrehozása, az É-i tehermentesítő út megépítése, Köztársaság úton burkolat felújítása,

Botfy utca felújítása, Kazinczy tér D-i oldalán járdafelújítás, mezőgazdasági utak felújítása,). A város több pontján út- és járdaépítések, parkoló-építések és felújítások, játszótér fejlesztések, parkosítások valósultak meg. Az intézményekben is voltak jelentős beruházások és felújítások, melyek növelték az év végi állományt, az önkormányzat által lebonyolított célok és feladatok térítésmentesen kerültek az intézmény vagyonállományába, a saját forrásból megvalósított beruházásokat és felújításokat ismertettünk a költségvetési szervek gazdálkodásáról szóló fejezetben.

- A gépek, berendezések, felszerelések körében az új beszerzések ellenére az év végi állomány 377.514 eFt-tal csökkent, mivel az elszámolt értékcsökkenés, a selejtezések és a térítésmentes átadás, illetve az üzemeltetésre átadott eszközök összege meghaladta a beszerzések összegét. Az önkormányzatnál parkok, játszótérek új eszközeinek (padok, játszóeszközök) és ág-aprítógép beszerzése jelentett növekedést. A Polgármesteri Hivatalnál az állományban növekedést eredményezett különböző számítástechnikai eszközök vásárlása. A költségvetési szerveknél az alapfeladatok ellátásához szükséges eszközök, számítástechnikai eszközök és műfüves karbantartógép beszerzésére került sor.
 - A járművek állományában összességében alig volt változás, a 3.786 eFt növekedés több tételből adódott. Az év során az új járművek beszerzése növelte, a lecserélt, illetve feleslegessé vált járművek értékesítése és az elszámolt értékcsökkenési leírás csökkentette az év végi állományt. Az önkormányzatnál egy gépkocsi beszerzésére került sor, valamint a ságodi mezőgazdasági telepen lévő mezőgazdasági célú járművek kerültek a vagyonába. A Hivatalnál két új gépjármű beszerzésére került sor, egy lecserélt gépjárművet pedig értékesítettek. A Göcseji Múzeumnál szervezeti szétválást követően, egy-egy gépjármű a Balatoni Múzeum, illetve a Thúry György Közérdekű Muzeális Gyűjtemény részére térítésmentesen átadásra került, ugyanígy csökkentő tétel volt a Zalaegerszegi GESZ-nél üzemeltetésre térítésmentesen átadott járművek értéke.
 - A befejezetlen beruházások állománya jelentősen csökkent az előző év végi értékhez képest (-919.193 eFt), mivel több nagyobb volumenű beruházás üzembe helyezése megtörtént.
3. A befektetett pénzügyi eszközök állományában növekedés történt 2013. évben. A tartós részesedések állománya 293.580 eFt-tal növekedett. Az Első Egerszeg Hitel Zrt. cégbíróági bejegyzése 2013. évben történt meg, így 290 millió Ft törzstőkével 100 %-os önkormányzati tulajdonnal az alapítás megtörtént. Szintén 2013. alapította az önkormányzat 3 millió Ft törzstőkével a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Zrt-t. A Nyugat-Pannon Járműipari és Mechatronikai Központ Nonprofit Zrt-ben 26 %-os részesedést szerzett az önkormányzat 780 eFt tőke biztosításával. A Zalavíz Zrt. esetében 200 eFt összegben két önkormányzat részére értékesítettünk részvényt.
- Az adott kölcsönök állományában kismértékű - 19.024 eFt összegű - növekedés történt a törlesztések összege és az újonnan kiadott kölcsönök összegének különbözeteként.
4. Az üzemeltetésre és vagyonkezelésre átadott eszközök állományában jelentős növekedés történt (9.531.682 eFt). A növekedés egy részét a szakképző intézmények vagyonának a KLIK kezelésbe adása jelentette. Másik nagy tétel a Zalaegerszeg és térsége szennyvízelvezetés és kezelésre alakult Társulástól átvett víziközmű vagyon üzemeltetésbe adása a Zalavíz Zrt részére. A város több pontján (Budai-völgyi u., Csácsi hegy, Flórián út) megvalósult víz és szennyvíz beruházásokkal létrehozott létesítményeket szintén a Zalavíz Zrt. részére üzemeltetésre átadta az önkormányzat. Csökkentő tétel volt a LÉSZ Kft. által üzemeltetett lakások közül értékesített lakások kivezetése, valamint a VG

Kft-től visszavételre került a volt Kinizsi iskola gyakorlókertje, és üzemeltetésre átadott eszközök állományában elszámolt értékcsökkenési leírás.

A forgóeszközök állománya 18,6 %-kal, 952.083 eFt-tal növekedett az előző év végi állományhoz viszonyítva. A készletek állományában csökkenést eredményezett a szakképző iskolákban év elején meglévő készletek átadása a KLIK részére. A követelések állománya ugyancsak csökkent, mivel az Első Egerszegi Hitel Zrt. 290 millió Ft-os alaptőkéjét el kellett különíteni, a cégbírósági bejegyzés elhúzódása miatt 2012. év végén még az egyéb követelések között kellett szerepeltetni. Az adósok állománya a következetes behajtói tevékenység ellenére is jelentős a helyi adóknál, állománya azonban csökkent az év során. Az értékpapírok állományban nem volt változás. A pénzeszközök állománya nőtt a legnagyobb mértékben, 1.378.708 eFt-tal mivel 2013. december 23-án került átutalásra az 1,3 milliárd Ft összegű kormányzati támogatás, ami az önkormányzat 2014. évi működési és fejlesztési célú feladatainak ellátása érdekében került megállapításra. A korábbi évektől eltérően több kiemelt beruházáshoz előleget biztosítottak, ezek jelentős összeggel szerepelnek az év végi állományban.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének Állami Számvevőszéki 2012. évi ellenőrzéséről készül jelentés javaslatainak hasznosítására Intézkedési terv készült. Az Intézkedési terv egy olyan program készítését írta elő, melynek segítségével biztosítható az önkormányzati működés pénzügyi egyensúlyának hosszú távú fenntarthatósága. A szervezeti egységek vezetőinek bevonásával készített Cselekvési program az egyes szervezeti egységek részére feladatokat határozott meg, melyről beszámolási kötelezettséggel tartoznak. Az **Intézkedési tervben meghatározott feladatok** közül az éves beszámolóhoz kapcsolódóan három témakör felülvizsgálata, illetve értékelése aktuális, melyről az alábbiakban tájékoztatjuk a Közgyűlést:

I. Előírás három évre kitekintően a kötelezettségek teljes körére szóló finanszírozási terv készítése, amely figyelembe veszi a kötelezettségek éven belüli és túli felmerülését, a források számszerűsített megjelölésével. Az Áht. 29. § (3) bekezdés szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban – 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet - meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. Önkormányzatunk a tájékoztatási kötelezettségének a fent hivatkozott kormányrendeletben meghatározott adattartalommal, a hatályos új jogszabályokban foglaltak figyelembe vételével eleget tett, a közgyűlés 2/2013.(I.31.) sz. határozatának 3. pontjában elfogadta, amit a 49/2013.(IV.11.)számú határozat 1.pontjában foglaltak szerint egy alkalommal módosított. Az önkormányzat saját bevételei a tervezetthez viszonyítva kedvezően alakultak. A saját bevételeken belül legnagyobb tételt a helyi adó bevételek jelentették, melynek teljesítése 109,06 %-os arányt mutat, a tárgyi eszközök értékesítéséből és a vagyonhasznosításból származó bevétel is meghaladta a tervezett előirányzatot, nettó 249.566 eFt folyt be. Az osztalékok, koncessziós díjak, hozambevétel előirányzott összege is teljesült, mivel a Zalavíz Zrt. az előző évről áthúzódó 100 millió Ft-os fizetési kötelezettségét teljesítette. A díjak, pótlékok, bírságok bevételi teljesítése is meghaladta a tervezett előirányzatot, a helyi adókhoz kapcsolódó pótlék és bírság mellett környezetvédelmi, építésügyi és közterület-felügyeleti bírság volt jellemzően, összesen 35.574 eFt bevételt jelentett 2013. évben.

A fizetési kötelezettségnél a tervezett hiteltörlesztést és a hozzá kapcsolódó kamatfizetést és egyéb költség előirányzatát az adósságkonszolidáció során állami támogatásból

kifizetett összeggel 244.368 eFt-tal szükséges volt megemelni. Az adósságkonszolidáció miatt a II. félévi fizetési kötelezettség az év elején tervezetthez képest csökkent, melynek megfelelően az előirányzat módosítása megtörtént. A tényleges teljesítés a módosított előirányzat szintjén alakult, 424.765 eFt volt a hiteltörlesztés összege. A hitelekhez kapcsolódó kamatkiadás az eredeti költségvetésben tervezettnél kedvezőbben alakult, mivel a kamatok folyamatosan csökkentek az év folyamán. Az eredeti előirányzatként tervezett 92.478 eFt összegű Euro alapú pénzügyi lízing kötelezettség előirányzatát 94.106 eFt-ra volt szükséges emelni, mivel a kamatszint ugyan csökkentő tényező volt az év során, az euro/forint árfolyam növekedése és tartósan magas volta azonban többletköltséget eredményezett. Az önkormányzati adósságkonszolidációt követően, a hitelállományban is lényeges változás következett be, összességében 1.448.931 eFt-tal csökkent az év elején meglévő 2.430.035 eFt összegű hitelállomány. Az Államadósság kezelő Központ Zrt. útján a Magyar Állam a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv 72. és 74 §-a alapján megkötött megállapodásban Zalaegerszeg MJV Önkormányzatától összesen 1.448.930.683,- Ft adósságot vállalt át, oly módon, hogy tőketörlesztésre 244.367.793,-Ft, ügyleti kamatra és egyéb járulékra 71.483,- Ft támogatást biztosított, ezen felül 1.204.562.890,-Ft törlesztést vállalt át négy hitelszerződés esetében.

A tervezett saját bevételek kedvező alakulása biztosította az önkormányzat saját forrásaiból teljesítendő adósságszolgálat teljesítését.

- II. Értékelni kell az önkormányzat folyamatban lévő és tervezett fejlesztéseihez szükséges belső és külső források rendelkezésre állását. Az áthúzódó beruházásokhoz, felújításokhoz figyelembe vett pályázati támogatások lehívása a megkötött támogatási szerződések alapján, a fejlesztési hitelek igénybevétele a hitelszerződések szerint a kivitelezéssel összhangban folyamatosan történt. A 2013. évi új feladatokhoz kapcsolódó hitelek pályáztatása is megtörtént, a hitelszerződések megkötésére is sor került. A források között figyelembe vett saját felhalmozási bevételek közül az ingatlanértékesítés bevétele kedvezően alakult a tervezett nettó 214.985 eFt-tal szemben 249.566 eFt folyt be. A Zalavíz Zrt-től használati díjként tervezett 249 millió Ft-ból 166 millió teljesült, a fennmaradó rész 2014. évre került átütemezésre. A kiemelt projektekhez a megkötött támogatási szerződések alapján előleget is biztosított a támogató, így az elkülönített számlákon jelentős összegű maradványok voltak az év végén, mivel a kivitelezés és az első pénzügyi kifizetések 2014. évre húzódtak át. Mindezek együttesen biztosították, hogy a beruházási és felújítási teljesítéséhez időben rendelkezésre álltak a szükséges források.
- III. Folyamatosan figyelemmel kellett kísérni az árfolyam- és kamatváltozásokból eredő kockázatokat, annak érdekében, hogy a hitelekkel kapcsolatos fizetési kötelezettségének eleget tudjon tenni az önkormányzat. Az önkormányzat által felvett fejlesztési hitelek kedvező kamatozásúak, a fix kamat mellett változó elemet az EURIBOR mértéke jelent. A 3 havi EURIBOR - az elmúlt évben, a tervezéskor ismert - mértéke jelentősen csökkent (2012. III. negyedévi mérték 0,652 % volt, a 2013. IV. negyedévi 0,224 %). Az egyes hitelszerződéseknél a teljes kamatláb a költségvetés készítésekor ismert mértékhez képest év közben csökkent. A csökkenő kamatszinthez és az alacsonyabb hitelállományhoz igazodón került módosításra a hiteltörlesztésekhez kapcsolódó kamat előirányzata. A lízingfizetési kötelezettségnél már említettük, hogy az euro/forint árfolyam év közbeni növekedése és tartósan magas volta miatt szükséges volt korrigálni a költségvetésben a teljesítéshez szükséges előirányzatokat (tőketörlesztés és kamat), a többlet azonban nem volt jelentős mértékű, és a fejlesztési hitelekhez kapcsolódó kamatcsökkenés lehetővé tette ezt.

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 2013. évi zárszámadási rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetési rendeletet és a költségvetés alakulásáról zárszámadási rendeletet alkotni az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (2) bekezdése alapján ha a zárszámadás elkészítését határidőre nem teljesíti az önkormányzat, a határidőt követő hónaptól a mulasztás megszüntetését követő hónapig a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.

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

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a rendelet bemutatja a 2013. évi költségvetés végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint megállapítja a 2013. évi pénzmaradvány és vállalkozási maradvány összegét.

A rendelet környezeti és egészségi hatása: nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Magyar Államkincstár levelében foglaltaknak megfelelően módosította 2014. március 5-i ülésén a Szervezeti és Működési Szabályzatának 2. mellékletében szereplő kormányzati funkciókat.

A Magyar Államkincstár ezt követően azonban ismételten hiánypótlási felhívást bocsátott ki, mely szerint az önkormányzat által benyújtott változás bejelentés nem megfelelő. A felhívás szerint a „061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások” kormányzati funkció mégsem szerepelhet a közgyűlési SZMSZ-ben alaptevékenységként.

Fentiekre tekintettel ismételten módosítani szükséges a közgyűlési SZMSZ 2. mellékletének kormányzati funkciókat tartalmazó részét.

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 érdekképviselői 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. A kamaráktól és a településrészi önkormányzatoktól vélemény, észrevétel nem érkezett.

Bizottsági határozatok:

A *Pénzügyi Bizottság* a 16/2014. sz. határozatával a rendelet-tervezetet 6 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A *Gazdasági Bizottság* a 46/2014.sz. határozatával az előterjesztést 11 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése *Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága* a 32/2014.sz. határozatával 8 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak találta.

Az *Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság* a 43/2014. sz. határozatával 5 igen, 2 tartózkodással - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A *Szociális, Egészségügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság* 25/2014.sz. határozatával – 7 igen szavazattal, 6 tartózkodás mellett – a 2013. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendeletalkotással egyetért azzal a kiegészítéssel, hogy a számszaki adatok közötti lényeges eltérések okai is kerüljenek az anyag indoklásában megfogalmazásra. Az indoklás kiegészítésre került a bizottság által kért résszel.

A *Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság* 29/2014. sz. határozatával a rendelet megalkotását 7 igen szavazattal, 3 tartózkodással támogatta.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata „A 2013. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendelet” című előterjesztéssel a 61/2014.(IV.09.) sz. határozatával egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

Zalaegerszeg, 2014. április 10.

Gyutai Csaba
Polgármester

2. melléklet

Tájékoztató az egyszemélyes önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2013. évi (előzetes) beszámolóiról

A gazdálkodásról szóló éves beszámolóval egyidejűleg tájékoztatást kell adni a képviselőtestület részére az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok előző évi gazdálkodásáról, mely kötelezettségünknek az alábbiakban teszünk eleget:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának 10 egyszemélyes tulajdonú gazdasági társasága 2013-ban 3.709.788 eFt bevételt ért el, amely a 2012.évi bázis 5,4 %-os túlteljesítését jelenti.

A **LÉSZ Kft.** által teljesített társasági szintű bevétel 474.785 eFt, mely a tervhez viszonyítva 13 %-os, a bázisévhez viszonyítva 14,4 %-os túlteljesítést jelent. A nettó árbevétel összege 294.690 eFt, mely 15,7 %-kal magasabb az üzleti tervben szereplő összegnél. Ezen belül külön kiemelandő az építőipari tevékenység több mint 40%-os túlteljesítése, valamint az egyéb bevételek jelentős többlete. Kis mértékben ugyan, de a pénzügyi műveletek bevétele is kedvezőbben alakult.

Az önkormányzati tulajdonú bérlemények és a támogatott lakások árbevételeként az önkormányzattal kötött megállapodás alapján a jóváhagyott, a mindenkor üzleti tervben szereplő összeget számláztuk havonta, így a teljesítés 100 %-os.

Közös képviselő: az árbevétel a várakozásoknak megfelelően alakult. A megbízások száma két további lakóközösséggel bővült, így év végén 112 társasház közös képviselőt, illetve könyvelési feladatait látta el a társaság. Ez közel 4000 társasházi ingatlant jelent (lakás és egyéb helyiség), mellyel stabilan piacvezető pozíciót jelent Zalaegerszegen.

Központi fűtés: nincs nyereségtartalma, csak a fűtési tevékenység költsége számolható el árbevételeként, ezt fizetik meg a bérlők, a teljesítés 127,6 %. Az árbevétel alacsonyabb összegben szerepelt a tervekben, mert a szolgáltatónál az érintett 3 épület esetében az egyetemes szolgáltatás igénybevétele kezdeményezte a vállalkozás, mely kezdeményezés elutasításra került, így továbbra is versenypiaci áron vásárolt energiából történik a házak központi fűtése.

Lakásértékesítési tevékenység árbevételeként az 1994. előtt értékesített lakások éves törlesztéséből a kamattartalom (3%) került elszámolásra. 2013. évben 1 db lakás került értékesítésre a bérlők részére, valamint a nagy tartozást felhalmozó lakások közül a 182/2012.(X.25.) sz. közgyűlési határozatban foglaltak alapján – újabb pályáztatás keretében - 12 db értékesítésre került sor.

Az építőipari kivitelezési, javítási tevékenység a beszámolási időszakban kiemelkedően teljesített, árbevétele 33 millió Ft-tal haladta meg a tervezettet. Az elért árbevétel 42,5 %-a egy munkából, a Péterdombi Lakásszövetkezet részére végzett termofo-kémény kiváltási munkából származott. Továbbra is vannak megrendeléses munkák - társasházaknak, egyéb megrendelőknél. Ezen felül a tulajdonos által biztosított keretből – bruttó 27.000 ezer Ft - megvalósult 29 db üres lakás felújítása. További jelentős, közel 10 milliós megbízás alapján sor került a balesetveszélyes lépcsők, járdák javítási munkáira. Idegen megrendelésként egyéb lakosságnak végzett karbantartási, javítási munkából származó árbevétel 3.759 eFt, játszóterek felülvizsgálati munkálatai 960 eFt, játszóterek szabványosítása 3.406 eFt-tal járultak hozzá az elért bevételhez.

Az önkormányzati tulajdonban lévő lakás és nem lakás célú helyiségek bejelentett hibáinak kijavítása megtörtént, az ebből származó árbevétel összege 8.955 eFt.

Közvetített szolgáltatás: a szolgáltatók által leszámlázott, **100 %-ban önkormányzati** tulajdonú épületek bérletére továbbhárított közüzemi díjak (vízdíj, hulladékszállítás, kéményseprés, lépcsőházi áram, stb.) ellenértéke szerepel árbevételeként.

Egyéb tevékenység bevételei között a társaság tulajdonában lévő ingatlanok (Pázmány P. u. 8-10-12, Vágóhid u. 16.) hasznosításának bevételei, valamint a telephelyi bérletnek továbbszámlázott közüzemi díjak szerepelnek. Az árbevétel kedvező alakulását a saját tulajdonú lakások esetében végrehajtott bérleti díjemelés, valamint – az irodaház kivételével – a telephelyi raktárak, műhelyek maximális hasznosítása tette lehetővé.

Az **egyéb bevételek** legjelentősebb tétele 16.323 eFt értékben az értékesített lakások korábbi bérleti által felhalmozott tartozás értékesítése a vevő, illetve az önkormányzat részére. Itt szerepel még a peresítésekkel összefüggő megtérült költségek, kamatok elszámolása közel 4 millió Ft összegben, valamint káreseménnyel kapcsolatban (üvegtörés, beázás) a biztosító által fizetett kártérítés összege (164 eFt) is.

A beruházások között a szükségessé váló kisgépek és számítástechnikai eszközök pótlása szerepel 830 eFt értékben, ezen kívül a megemelkedett építőipari kivitelezéses munkákhoz kerül sor eszközbeszerzésre. Nagyobb összegű beszerzésként asztalosipari munkákhoz 1 db gérvágó fűrész (100 eFt), valamint a társasházi közös képviselői tevékenység fejlesztése érdekében a tulajdonosok részére bevezetésre került az internetes elérhetőség, melynek beruházási költsége 115 eFt volt. A karbantartási munkák tervhez viszonyított magasabb teljesítését az irodaház II. emeletén lévő irodák felújítási költségei okozták, mivel 2014. január hónaptól ily módon nyílt lehetőség itt hosszabb távú bérbeadásra. A költség összege közel 2 millió Ft volt. Ezen felül a telephelyen, illetve a saját tulajdonú lakásokban is közel 1 millió Ft értékű munka elvégzésére került sor, melyek a jövőbeni bérbeadáshoz feltétlenül szükségesek. A meglévő gépjárműállomány karbantartására 360 eFt-ot, egyéb kisgépek karbantartására 120 eFt-ot fordítottak. Nem tervezett, nagyobb értékű beruházásra, gépjármű vásárlásra nem került sor.

A **Kontakt Nonprofit Kft.** az önkormányzat foglalkoztatási feladatait látja el, mint kiemelten közhasznú besorolású szervezet. Működésének célja: munkanélküliek foglalkoztatásának elősegítése, a munkanélküliség kezelése, a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának szervezése.

A Kft. 2013. évi bevételei 28,6%-ban árbevételből, 71,4%-ban támogatásból származnak. Az árbevétel jelentős hányada a munkaerő-kölcsönzésből, kisebb része a mentori szolgáltatásból, a gépi kommunális munkák elvégzéséből, a kapott kamatokból, a nyilvános illemhely üzemeltetéséből keletkezett. A támogatások között került kimutatásra a munkaerő-piaci információ nyújtó programhoz és a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatás támogatásához, valamint az önkormányzattól a közfoglalkoztatáshoz és a munkaerő-kölcsönzés működtetéséhez kapott támogatások, valamint a TÁMOP 2.6.2. program keretében lehívott támogatás összege.

2011. májusától a Flextronics Kft.-nek piaci alapon történő munkaerő-kölcsönzés folyt (operátorok, minőségellenőrök, raktári dolgozók, stb.). A kölcsönzött dolgozók 2013. évi átlagléttszáma 5 fő. A jelentős csökkenés oka, hogy a Flextronics Kft. megrendelése csökkentek, így létszámleépítés történt, ezáltal a kölcsönzött munkavállalók létszáma is csökkent.

Az értékesítés nettó árbevétele a vevő által elismert összegben került kimutatásra, mely **54.102 eFt**, a 2012. év árbevételeinek 49%-a.

Egyéb bevételek között szerepelnek az alapítótól kapott támogatás közfoglalkoztatáshoz és munkaerő-kölcsönzés működtetéséhez (38.895 eFt), munkaügyi központtól kapott támogatás közfoglalkoztatáshoz és munkaerő-piaci programhoz (94.799 eFt), TÁMOP 2.6.2 program támogatás (7.976 eFt), egyéb támogatás (1.625 eFt) és egyéb bevételek (91 eFt). A pénzügyi műveletek bevétele kamatbevételből származik: **3.148 eFt** Rendkívüli bevételek között a fejlesztési célra kapott támogatással vásárolt tehergépkocsi 2013. évi elhatárolása szerepel **497 eFt** értékben.

A Kvártélyház Kft. 2013. évi összes bevételei 99.286 e Ft értékben realizálódtak, ami 7%-kal több az előző évinél. Az összes bevételből 42.081 e Ft (42,5%) az értékesítés nettó árbevétele, ill. 57.070 e Ft (57,5%) az egyéb bevételek.

A Zalaegerszegi Televízió Kft. összes bevétele mind a tervezettet, mind az előző évi bázist lényegesen meghaladó (+18,7%) szintet mutat. Az összes bevételen belül jelentősen növekedett az értékesítés nettó árbevétele (bérmunka, reklám, referenciatelviszonyok, képújítás, stb), a növekedés mértéke 19,7%. Az egyéb bevételek – melyek között szerepelnek az önkormányzattól származó bevételek és a pályázati bevételek – is 18,5%-kal növekedtek.

A Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt. 2013. évi összes bevétele 145.575 e Ft.

A vagyongazdálkodási feladatok megvalósításából 1.921 eFt árbevétel realizálódott. A Laktanya bérleti díj bevételeiből 7.036 eFt árbevétel keletkezett, amely a tervezett bevétel 94%-a, bérleti jogviszony megszűnése miatt. Az Inkubátorház I. üzemeltetési tevékenységéből 24.118 eFt árbevétel keletkezett. Az Inkubátorház I. ütem továbbra is 100%-os kihasználtsággal működik, azonban a bérlők cserélődése miatt a bevétel valamivel elmarad a tervezettől.

A belváros-rehabilitációs program 2013. évi feladatai közé tartozik: a már befejezés előtt álló, Zalaegerszeg történelmi városközpont rehabilitációs és revitalizációs programja” című projekt lezárása, a 2013-as évben induló belváros-rehabilitációs program szociális és II. ütemének megkezdése. Ezen feladatok projektmenedzsmenti feladatainak elvégzéséből 2013.12.31-ig 6.305 eFt árbevétel keletkezett. Az elmaradás oka, hogy a projektek a tervezetthez képest később indultak meg, így a projektmenedzsmenti szerződések is később kerültek aláírásra. A szociális város-rehabilitációs projekt projektmenedzsmenti feladatait 2014. évben kezdődött meg. Az Inkubátorház bővítés pályázati projekt 2013.07.05-én lezárult. Projektmenedzsment tevékenységből 1.987 eFt árbevétel keletkezett, amely a számviteli előírásoknak megfelelően a mérlegben az „egyéb bevételek” soron szerepel.

Saját ingatlanügyletekhez kapcsolódóan 2012. decemberében adásvételi szerződés megkötésére került sor az északi iparterületen 3 db, összesen 6.233 m² nagyságú telekre, melynek árbevétele 2013. I. negyedévében realizálódott. 2013-ban értékesítésre került egy további, 8.230 m² valamint egy 4042 m² nagyságú telek. 2013. évben 46.667 eFt árbevétel keletkezett, amely a tervezett éves ingatlanértékesítés 118 %-a.

Befektetés-támogató Programhoz kapcsolódóan 2013. évben az eredetileg tervezett feladatokon túl főleg az Északi Ipari Övezetben található ingatlanokkal kapcsolatos tevékenységekre került a hangsúly. Ezek közé tartozott a még önkormányzati tulajdonban lévő telkek belterületbe vonása és művelési ág változtatása. Némelyiken megosztást is kellett eszközölni. Több cég Ipar- és telephely fejlesztési pályázaton való részvételét aktívan támogatta a részvénytársaság. A megnövekedett igények kielégítésére áramkapacitás növelő fejlesztésre került sor az Inkubátorházban, valamint gázkontingens növelésre az Északi Ipari

Övezetben. A feladat bővülésére tekintettel a tervezettnél több, 10.000 eFt árbevétel realizálódott.

Az Inkubátorház bővítés bérleti díjaiból 2013. áprilisától számolt árbevétellel terveiben a vállalkozás - 60%-os kihasználtsággal. Az első negyedév rendkívül csapadékos időjárása miatt kitolódott a kivitelezés befejezése, így a bérlők május 22.-től kezdhették meg tevékenységüket. Az E épület teljes egészére, a D épületrészben pedig mind a 12 műhelyre valamint két irodára is van érvényes bérleti szerződés. 2013. évben az Inkubátorház bővítés részében 21.003 eFt árbevétel keletkezett, amely a tervezett árbevétel 104,6%-a..

A Deák téri projekt kivitelezését 2014. januárjában kezdődött meg, a befejezése pedig 2015. évre várható Sütő utcai, nem értékesített ingatlanokból (7 db gépkocsi beálló, 4 db tároló) árbevétel nem keletkezett.

Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. tevékenységének 2013. évi értékelése során a korábbi három fő működési terület (Sportcsarnok, Fedett uszoda, Aquacity) mellett negyedikként megjelenik a bolti kiskereskedelmi értékesítés, az Egerszeg Pont néven elindított ajándékbolt tevékenysége.

Hasonlóan a korábbi évek gyakorlatához a bevételek, ill. a költségek, kiadások, alakulásának értékelése során is követte a társaság a fenti szerkezetet. (Az Aquacity értékesítési bevételei, ill. azzal megegyező nagyságrendű, ráfordításként elszámolt, az önkormányzatnak átutalt összeg nélkül szerepelteti a számszaki adatokat.)

Az üzleti tervben éves szinten 21,5 millió forintos adózás előtti veszteség szerepelt (EBIT) tényleges eredmény 7 millió forintos veszteség lesz. Az adatok nem tartalmazzák az Aquacity átmenő tételeit (bevétel ill. önkormányzatnak való továbbutalás)!!

A „Fejlesztési ÉCS” elszámolása 2012. évben az Egyéb bevételek között szerepelt, 2013-ban ismét a Rendkívüli bevételek közé került, így e két soron tapasztalt évek közötti jelentős eltérésnek ez az oka, más egyéb konkrét gazdasági esemény nincs mögötte.

ezer Ft

	Eves terv	Eves tény	Telj %
Ertékesítés nettó árbevétele	232494	273472	117,6%
Aktivált telj. értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	76450	47782	62,5%
BEVÉTELEK:	308 944 Ft	321 254 Ft	103,0%
Anyagjellegű ráfordítások	167673	177156	105,0%
Személyi jellegű ráfordítások	110745	128431	115,0%
Ertékcsökkenési leírás	49671	52188	105,0%
Egyéb ráfordítások	2352	5502	233,0%
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	330 441 Ft	363 277 Ft	109,0%
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-21498	-42023	195,0%
Pénzügyi műveletek bevétele	200	762	381,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-55	-8	14,5%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	145 Ft	754 Ft	520,0%
Rendkívüli bevételek	0	34251	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	34 251 Ft	0
ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (EBIT)	-21353 Ft	-7018 Ft	32,9%
Amortizációs hatással korrigált eredmény (EBIDTA)	-3500 Ft	10 919 Ft	311,2 %

A Sportcsarnok esetében fő tevékenység a profi és az amatőr városi és városkörnyéki sportegyesületek részére az edzés és mérkőzés lehetőségek biztosítása, emellett egyéb kulturális, gazdasági rendezvények részére helyszín és egyéb szolgáltatás (berendezés-kölcsönzés, logisztikai szolgáltatások stb.) nyújtása.

A bevételek három nagy csoportra bonthatóak:

A) a rendszeres bevételek - amelyek a fent említett sportcélú igénybevétel alapján a városi önkormányzat közvetlenül (sportcsarnok) ill. közvetve (városi labdarugó stadion, futófolyosó) finanszíroz (un. önkormányzati keret minden évben magába foglal kulturális rendezvényeket is). Ide soroljuk a célirányosan kapott, valamely egyedi cél megvalósításához nyújtott támogatást is.

B) vállalkozói tevékenységből befolyó bevétel

C) sajátos technikai bevétel, a fejlesztésből megvalósult beruházások „ellentételezése”.

119,851 millió forint bevételből a három csoport részesedése az alábbi volt:

2. számú tábla

Bevételek alakulása – Sportcsarnok 2013.

	2013. év	Megoszlás %	Vált. előző évhez %	2012. év	Megoszlás %
Vállalkozásból	66 467	55,6 %	65,4 %	101 579	66,7 %
Önkormányzati	17 685	14,8 %	109,8 %	16 104	10,6 %
Egyéb	35 411	29,6 %	104 ,2 %	34 667	22,7 %
ÖSSZESEN:	119 563	100,0%	78,7 %	152 351	100,0 %

3. számú tábla

ezer Ft

Bevételek:	119 563
Közvetlen költségek:	-89 694
Eredmény 1:	29 869
Általános költség felosztás 1. (33,7 %)	-21 501
Általános költség felosztás 2. (Aquacity költséghelyre fel nem osztott általános költségekből ide jutó rész)	-7 390
Eredmény 2:	978

A fedett uszodánál folytatódtak az előző évi folyamatok. Változatlan jegyárak mellett sikerült 18,8%-kal növelni a jegyértékesítésből származó bevételeket, ami egyértelműen a vendégszám növekedésének tudható be. Csökkentek a bérleti és reklám díjak de összességében a vállalkozói tevékenységből származó bevételek növelték részesedésüket az összbevételen belül. Az iskolai úszásoktatás finanszírozásának átalakulása miatt az első félévben az iskolai foglalkozások száma csökkent, ezáltal az abból származó bevételek is elmaradtak az előző évhez képest. Támogatások között az OEP-től származó gyógyúszás támogatást, bérkompenzációs támogatások szerepelnek. Egyéb bevételek tartalmazzák a fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás értékcsökkenés kompenzációját.

4. sz. tábla

Bevételek alakulása – Fedett uszoda 2013.

	2013. év	Megoszlás %	Vált. előző évhez %	2012. év	Megoszlás %
Vállalkozásból	43 338	49,6 %	112,1 %	38 661	48,7 %
Önkormányzati	42 400	48,6 %	110,4 %	38 400	48,4 %

Támogatások	963	1,1 %	55,0 %	1 751	2,2 %
Egyéb	625	0,7 %	109,5 %	570	0,7 %
ÖSSZESEN:	87 326	100,0%	110,0 %	79 382	100 %

5. sz. tábla Költségek alakulása – Fedett uszoda 2013. (iparüzési adóval)

	2013. év	Megoszlás %	Vált. előző évhez %	2012. év	Megoszlás%
Anyag	2 516	3,7 %	73,0 %	3 447	5,0 %
Energia	25 896	37,9 %	100,4 %	25 797	37,5 %
Szolgáltatás	5 705	8,3 %	153,4 %	3 719	5,4 %
Bér+járulék	30 519	44,6 %	96,9 %	31 490	45,7 %
Értékcsökkenés	3 244	4,7 %	78,7 %	4 122	6,0 %
Egyéb:	541	0,8 %	201,4 %	269	0,4 %
Iparüzési adó:	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	68 421	100,0%	99,4 %	68 843	100,0 %

6. sz. tábla

ezer Ft

Bevételek:	87 327
Közvetlen költségek:	-68 422
Eredmény 1:	18 905
Általános költség felosztás 1. (24,6 %)	-15 704
Általános költség felosztás 2. (Aquacity költséghelyre fel nem osztott általános költségekből ide jutó rész)	-5 398
Eredmény 2:	-2 197

Az Aquacity 2013. évi szezonja megismételte, sőt valamivel felül is múlta az előző évi jó teljesítményt. A szolgáltatások színvonala maradt a megszokott magas szinten. Az új élményelem (mászó-fal) mellett műanyag borítást kapott a gyermekmedence és több helyen akadálymentesített közlekedési utak épültek, aminek eredményeképpen a csúszdapark minden részébe eljuthatnak a vendégek lépcső használata nélkül. A vendégszám a tavalyinál kedvezőtlenebb időjárási körülmények ellenére is kismértékben emelkedett. Sikeres koncertek, sport és szabadidős rendezvények sora az egész szezonban.

7. sz. tábla

Költségek alakulása - Aquacity 2013 – 2012. (iparüzési adó nélkül)

	2013. év	Megoszlás %	Vált. előző évhez	2012. év	Megoszlás%
Anyag	9606	6,6 %	115,5%	8315	6,4 %
Energia	21059	14,4 %	110,4%	19076	14,6 %
Szolgáltatás	56246	38,5 %	124,3%	45238	34,7 %
Bér+járulék	44341	30,3 %	110,9%	39970	30,6 %
Értékcsökkenés	476	0,3 %	67,5%	706	0,5 %
Egyéb	25	0,0 %	100 %	25	0,0 %
Iparüzési adó	1 059	0,7 %	119,9 %	883	0,7 %
Felosztott Kft ált. ktg.	13 398	9,9 %	88,7 %	16303	12,5 %
ÖSSZESEN:	146210	100,0%	112,8 %	130 516	100,0 %

Egy munkaügyi pályázat segítségével 2 hónapig 13 diák közvetlen alkalmazására nyílt lehetőség, akiknél a bruttó munkabér 100 %-át finanszírozta a pályázat. Ebből adódóan összességében megtakarítást ért el a cég diákfoglalkoztatáson.

EGERSZEG PONT ajándékbolt megnyitására 2013-ban került sor a Széchenyi tér 3-5. szám alatt. A termékek 5 fő témába kategorizálhatók: Zalaegerszegi, magyar, sport, népművészeti és Aquacity árucsoport.

A Széchenyi tér mellett a nyáron az Aquacityben is folyt az értékesítési tevékenység. December hónapban az általános kiskereskedelmi forgalmi trendeknek megfelelően a havi árbevétel jelentősen megugrott, értünk el, de így is veszteséggel zárult a 2013. év.

8. sz. tábla Költségek alakulása –EgerszegPont
2013.

	2013. év	Megoszlás %
Anyag	547	7,7 %
Energia	25	0,3 %
Szolgáltatás	2 974	41,8 %
Bér+járulék	2 160	30,4 %
Értékcsökkenés	303	4,3 %
Egyéb	1 107	15,5 %
ÖSSZESEN:	7 116	100,0%

9. sz. tábla

ezer Ft

Bevételek:	1 731
Közvetlen költségek:	-7 115
Eredmény 1:	-5 384
Általános költség felosztás 1. (0,5 %)	-334
Általános költség felosztás 2. (Aquacity költséghelyre fel nem osztott általános költségekből ide jutó rész)	-107
Eredmény 2:	-5 825

2013. év is igazolta az Egerszegi Sport és Turizmus Kft azon sajátosságát, hogy a bevételeket és a társaság eredményességét nagyban befolyásolják azon események, melyek projekt jelleggel jelennek meg. Cél lehet olyan tevékenységek erősítése ill felvétele, melyek, állandóságukkal, ismétlődő jellegükkel kiszámíthatóbbá teszik a gazdálkodást.

Első Egerszegi Hitel Zrt.

A tevékenységi engedély megszerzése, cégalapítás, finanszírozási forrás pályázása:

Az Első Egerszegi Hitel Zrt. felügyeleti engedélyeztetési eljárása 2012. augusztusában indult. A PSZÁF az eljárás során két ízben kért hiánypótlást, az utolsót 2012.12.02.-án, melyet 2013.02.25.-én teljesítettünk. A cég működési engedélyét 2013. 03. 13.-án kapta meg, mely előfeltétele volt a cégbejegyzésnek. **A társaság cégbírósági bejegyzése 2013.03.26.-én történt meg.**

A működési engedély és a cégbejegyzés birtokában lehetővé vált a GOP-2007-4.1./13 jelű pályázat (JEREMIE) megírása, összeállítása. A pályázat megírását, a szükséges dokumentumokkal felszerelést magunk végeztük el, így a közgyűlés által elfogadott üzleti tervben a pályázatíráásra eredetileg elkülönített összesen **11 millió forintos kiadás nem**

merült fel, ez a megtakarítás a társaság eredményét javította. A pályázati anyagot társaság igazgatósága 2013.04.04.-i ülésén megtárgyalta és elfogadta. A pályázatot a kiírásnak megfelelő formában 2013. 04.09.-én küldtük el az MV-Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt.-hez, amely a pályázat befogadásáról és a formai ellenőrzés pozitív eredményéről április 17.-én nyilatkozott.

A pályázat tartalmi elbírálása során az MV-Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt.-től 2013.06.04.-én egyetlen tisztázó kérdés érkezett, amelyet 06.07.-én megválasztunk. A pályázat bírálata pozitív eredménnyel zárult. A minden fél által aláírt közvetítői szerződést az MV Zrt.-től július 10.-én kaptuk meg.

Az MV Zrt. monitoring bizottsága július 18.-án döntött a társaságunkat megillető partnerlimit nagyságáról. A limit ismeretében sor került elszámolási tőkeszámla nyitására, az MV Zrt. informatikai rendszerében történő regisztrálására, jóváhagyatására, és az első 200.000 eHUF lehívásának kezdeményezését augusztus 12.-én indítottuk, a lehívott összeg augusztus 15.-től áll rendelkezésünkre.

A társaság részvénykeletkeztetéséhez szükséges dokumentumokat a cégbejegyzést végző Dezső és Társai Ügyvédi Irodának eljuttattuk, és a KELER Zrt.-nél **2013. augusztus 01.-én** sor került a dematerializált részvények keletkeztetésére. Ezzel az aktussal lezárult az Első Egerszegi Hitel Zrt. alapítási folyamata. A hivatalos megnyitóra **2013. november 29.-én** került sor.

2.1. Anyagi erőforrások:

A Társaság anyagi erőforrásai a kihelyezhető hitelforrások, a társaság tárgyi eszközei, a működést biztosító pénzeszközök.

A Társaság az alapító által rendelkezésre bocsájtott 200 millió forint jegyzett tőkével valamint a tárgyi, technikai feltételek megteremtését, és a működés kezdeti finanszírozására biztosított 90 millió forint tőketartalékkal kezdte meg működését.

A hitelezési tevékenységhez szükséges idegen hitelforrás biztosítására az Új Széchenyi Terv keretében az Európai Unió Strukturális Alapjaiból meghirdetett Új Széchenyi Hitelprogramok (GOP-2007-4.1) visszatérítendő támogatására pályáztunk sikerrel, 2013. augusztusától 1 milliárd forintos keret áll rendelkezésünkre. Az elfogadott üzleti terv 2,5 milliárdos refinanszírozási kerettel és a tevékenység 2013. januári megkezdésével számolt.

A működés fedezetére két forrás szolgál, a kihelyezett hitelek után elért kamat és díjbevételek, valamint a szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamat. Az MV Zrt.-vel megkötött közvetítői szerződés pontosította az e tekintetben szabad pénzeszköznek tekinthető eszközök körét oly módon, hogy a JEREMIE- programból már lehívott, de még fel nem használt források lekötéséből származó betéti kamat az elfogadott tervvel ellentétben az MV Zrt.-t illetik, így nem használhatók fel a folyó kiadásaink fedezésére. A kamatoztatható pénzeszközök a saját tőkére korlátozódnak.

A Társaság 2013. évi bevételei

A Közgyűlés által 2012.10.25.-én elfogadott módosított üzleti terv a tevékenység 2013. februári megkezdésével számolt és erre épültek a 2013. évre előirányzott tervszámok is. A

működési engedély és a finanszírozási forrás rendelkezésre állásának késedelme, és a megváltozott kamatkörnyezet jelentős hatást gyakoroltak a megvalósulásra.

A bevételek és kiadások bázisévvel történő összevetésénél figyelembe kell venni, hogy a 2013-as adatok nem január 1-től, hanem az elő társasági mérleg készítésének időpontjától, március 26-tól mutatják a gazdálkodás adatait.

Az üzleti terv összeállításánál a kamatkörnyezet figyelembe vett változásainak bemutatása:

	2013. évre elfogadott terv	2013. év módosított terv	2013. év
Jegybanki alapkamat:	6,5 %	4 %	3,0 %
JEREMIE hitel max. kamata:	9,0 %	9,0 %	6,5 %
Hitel kamat:	7,0 %	7,0 %	5 %
Bank lekötés kamata:	5,5 %	3,5 %	2,6 %
Refinanszírozási kamat	0,4 %	0,4 %	0,4 %
Kamatmarge	6,6 %	6,6 %	4,6 %

A pályázati kiírás alapján az ügyletnagyság 50 millió forintban van maximálva. Az üzleti terv számításnál figyelembe vett átlagos hitelnagyság beruházási hitel esetében 40 millió, forgóeszköz hitel esetében 8 millió forint, azonban a 2013. december 31.-ig felkeresett 148 vállalkozással folytatott tárgyalás alapján eddig kisebb összegű hiteligények jelentkeztek.

Bevétel hitelezési tevékenységből

eFt

	2013. évre elfogadott terv	2013. évre módosított terv	2013. év
Saját tőke	290 000	290 000	290 000
Refinanszírozási hitel	1 007 111	160 000	6 000
Hitel tőke	1 297 111	290 000	6 000
Kihelyezett mikro hitel I.	304 000	40 000	0
Kihelyezett mikro hitel II.	520 000	120 000	6 000
Kölcsöntőke esedékes törlesztése	16 889	0	0
Éves kihelyezett tőke	807 111	160 000	6 000
Halmozott kihelyezett tőke	807 111	160 000	6 000

Kihelyezett kölcsön kamata	28 249	5 600	8
Bírálati díj bevétel	2 550	400	150
Összes kamat és kamatjellegű bevétel	30 799	6 000	158

Bevételek

Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	43 037	11 075	8 352
Ebből - lekötésből származó	12 238	5 075	8 194

- hitelezési származó	tevékenységből	30 799	6 000	158
--------------------------	----------------	--------	-------	-----

Az engedélyezési eljárásnak, ezzel együtt a cégalapításának és a refinanszírozási forrás odaítélésének elhúzódása miatt a tervekkel ellentétben, 2013. februárjában az üzleti tevékenységet nem tudtuk megkezdeni, az első hitelszerződés aláírására 2013. november 29.-én került sor. December 31.-ig négy hitel engedélyezésére került sor összesen 37 millió Ft értékben, de lehívásra csupán 6 millió Ft került, így bevételek között a szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevétel jelenti a meghatározó részt, amelyet a hitelkihelyezés növekedésével fokozatosan átvesz a hitelezésből származó bevétel.

A lekötésből származó bevételek alakulásával kapcsolatos várakozásokat nagymértékben módosította, hogy az elfogadott tervvel ellentétben a lehívott, de még fel nem használt refinanszírozási forrás lekötéséből származó kamat a refinanszírozó szervezetet illeti, így csak a saját szabadon leköthető forrásaink kamatbevételével számolhatunk.

A Társaság a hitelezésből és lekötésből származó bevételeit egyaránt alapvetően befolyásolja a kamatszintek drasztikus csökkenése. A refinanszírozási költség állandó szintje mellett a konstrukció előírt kamatmaximumának ez 2013. évi 2,5 %-os csökkentése jól mutatja a tapasztalható trendet, mely a piacon realizálható kamatrés csökkenésén keresztül a társaság bevételeire is kedvezőtlenül hat.

Egyéb bevételként 745 eFt szerepel az eredmény kimutatásban, amiből **693 eFt** a TÁMOP pályázatunkon elnyert összeg.

6. A Társaság 2013. évi költségei

A Társaság működésének tárgyi és személyi feltételeinek megteremtésének feladata a tervezett 2012-es évről 2013-ra tevődött át, hiszen működési engedély hiányában a cégalapítás folyamatát sem lehetett megindítani.

A Társaság kiadásai közt a legjelentősebb költségelemet a személyi költségek jelentik. A terv az alábbi havi költségek figyelembe vételével készült.

Havi bruttó bér és tiszteletdíj (eFt)	2013. évre elfogadott terv	2013. évre módosított terv	2013. év
Ügyvezető	450	450	450
Termékfelelős	350	350	350
Titkárságvezető	250	250	250
Monitoring menedzser	300	0	0
Végrehajtási menedzser	0	0	0
Belső ellenőr	100	100	100
Igazgatóság Elnöke	100	0	0
IT tag	90	0	0
FB Elnök	90	90	90
FB tag	80	80	80

Az igazgatóság EEHPSZ ZRT.IT-H-3/2013.11.29. számú határozatával határozatlan időre lemondott a tiszteletdíjáról.

A tervezett létszámadatok és havi költségek figyelembevételével számított költségek bemutatása:

Személyi jellegű ráfordítások (eFt)	2013. évre elfogadott terv	2013. évre módosított terv	2013. év
Éves bér és bérjellegű költség	24 840	12 567	11 158
Prémium	5 200	4 600	0
Juttatás	2 319	1 028	552
Kifizetői járulékok	7 079	3 582	3 171
Személyi jellegű ráfordítások összesen	39 439	21 777	14 881

A személyi jellegű ráfordítások jelentősen elmaradtak az elfogadott üzleti tervben szereplő értéktől, aminek egyik oka, hogy munkatársaink felvételére, a dolgozói létszám feltöltésére év közben került sor, így a bérköltség nem is csak időarányosan jelentkeztek, valamint nem került sor a monitoring menedzseri poszt betöltésére. Másik jelentős megtakarítás abból adódott, hogy nem került sor prémiumfizetésre, ami **5.200 eFt-os** megtakarítást jelentett, míg az IG tiszteletdíjról való lemondása újabb **3.330 eFt**-ot. A költségek közt szerepel az FB tiszteletdíjak elhatárolása (2.291 eFt). Mindezek kihatottak a kifizetői járulékok mértékére is.

Költség fajta/ Évek	2013. évre elfogadott terv	2013. évre módosított terv	2013. év
Irodaszer, Nyomtatvány	240	120	543
Pályázati díj	5 500	0	0
Fenntartási anyag	100	0	174
Iroda fenntartási díj	1800	527	804
Karbantartási költség	0	0	1 062
Vagyon biztosítás	480	0	0
Telefon	720	130	103
Informatikai szolgáltatás	360	1 715	1 674
- Ebből KHR díj:			544
Könyvelés, pénzügyi szolgáltatás	1200	828	920
Könyvvizsgálat	1200	571	572
Ügyvédi díj	720	272	745
Végrehajtási díjak	0	0	0
Karbantartás (irodagép)	70	55	80
PR, marketing	1 000	1 000	53
Belföldi kiküldetési költség	480	128	77
Postai költségek	600	68	21
Közjegyzői díjak	800	0	5
Egyéb szolgáltatások	240	43	191
Anyagjellegű szolgáltatás összesen	15 510	5 457	7 024
Személyi jellegű ráfordítások	39 439	21 777	14 881
Általános Igazgatási költségek	54 949	27 234	21 905
PSZÁF Felügyeleti díj 50eFt/név+MF*0,0002	200	50	11
Iparüzési adó		320	149
Tagsági díjak (KHR)	900	544	0

Egyéb ráfordítások	1 100	914	1 295
- ebből önkormányzatnak utalás:	0	0	1 241
ÖSSZES KÖLTSÉG	56 049	28 148	23 200

A Társaság 2013 évi összes költsége elmaradt az elfogadott üzleti tervtől, nem csak a személyi jellegű ráfordítások, de az anyagjellegű ráfordítások tekintetében is. Ezek közül a legjelentősebb megtakarítások: a tervben 2013. évre **5.500 eFt** került elkülönítésre pályázatírásra, amit nem kellett kifizetni, mert az apparátus saját maga végezte el ezt a feladatot.

Az egyes költségelemek szerkezetében jelentős változások vannak. Külön soron szerepel az év végi mérlegben a „Karbantartási költség”, ami a vagyonkezelésre átvett iroda kialakításának, felújításának költségeit tartalmazza. Az informatikai szolgáltatásra fordított költségnövekedést három tényező indokolja. Egyik, hogy az engedélyezési eljárás során a PSZÁF megfogalmazta a Társaság által működtetett informatikai rendszerrel, a hitelnyilvántartással és adatszolgáltatással kapcsolatos követelményeit. Ezeknek a követelményeknek az eredeti tervben szereplő nyilvántartási rendszer nem felelt meg, így szükségessé vált több felhasználó (Vállalkozásfejlesztési Alapítványok) által kipróbált és eredményesen használt program bérlése. A másik tényező, hogy a beruházási költségek csökkentése érdekében nem saját szervert vásárlása mellett döntöttünk, mivel szerver magas bekerülési költségén túl az esetleges leállások esetére az adatbiztonság megteremtése, redundáns megoldás biztosítása újabb jelentős kiadással járt volna, így a tárhely bérlése mellett döntöttünk. Az év végi beszámolóban ezen a soron szerepel a KHR felé kötelezően fizetendő 554 eFt díj is.

A Társaságot terhelő egyéb ráfordítások 1.295 eFt-os összegéből **1.241 eFt-ot** tesz ki az alapító önkormányzat által áthárított, alapítást megelőző időszakban felmerült költség visszafizetése.

Zala-Depo Kft.

A 2013. évi fejlesztési terv 16,91%-ban teljesült. 2013. évre jelentős beruházásokat irányoztunk elő, amelyből a hulladéklerakó bővítése (270 millió Ft-tal) a csurgalékvíz medence építése (35 millió Ft-tal) a kiemelkedő. Engedélyeztetési, hatósági eljárások elhúzódása miatt még a kivitelezés nem kezdődött meg. Ez okozta a tervtől való elmaradást.

2013. évben az alábbi fejlesztések valósultak meg:

Vásároltunk egy használt rakodógépet 4,5 millió Ft-ért és egy hulladékgyűjtő járművet 5,1 millió Ft-ért. Importból került beszerzésre az edényzetek mosására alkalmas tehergépkocsi 6,1 millió Ft-ban. A Laktanyában üzembe helyeztünk egy, a szelektív hulladékok tárolására szolgáló csarnokot, illetve egy bálatárolót. Ebből tárgyévi beruházási teljesítmény 923 eFt volt. Útlócsolási kapacitás bővítése miatt 433 eFt értékben átalakításra került egy tehergépjármű. Vásároltunk összesen 25 db szelektív hulladéktárolásra alkalmas konténert 1,6 millió Ft-ért.

A központi telephelyen a műhely fűtését átalakítottuk vegyes és faapríték tüzelésű kazán beállításával. Az üzembehelyezés 5,8 millió Ft-ba került. Megvalósult a Válogatócsarnokban a gázmotor hulladék hővel történő fűtése, ez összesen 1,5 millió Ft értékű beruházás volt. Szintén a Válogatócsarnokban 700 ezer Ft-ot fordítottunk a hulladékválogatás fejlesztésére (hulladékledobó, dobrosta átalakítására). Tehergépjárművekben a GPS beépítése illetve

bővítése 700 ezer forintba került. Az útdíj fizetés bevezetése miatt a tehergépkocsikba beépítésre került a szükséges technika (fedélzeti eszközök). Ezek beszerzése 457 eFt-ba került.

Az útépitési tevékenységhez beszerzésre került egy földmunkagép (gréder) 11,9 millió Ft-ért, továbbá vásároltunk még 714 eFt értékben eszközöket (1 db lapvibrátort, 1db aggregátort, 1 db ágvágót, 1 db sávalapásó kanalat). Síkosságmentesítő berendezések beszerzése 600 ezer Ft-ba, a műhelyben a gépek javításához szükséges eszközök 1,2 millió eFt-ba kerültek. Ebben legjelentősebb az 1 db tehergépkocsi diagnosztikai mérőműszer 1.050 ezer Ft-tal. Irodai berendezésekre (telefon, számítógép, fénymásoló, monitor, szünetmentes) 1,2 millió Ft-ot fordítottunk.

BEVÉTELEK

A tervben szereplő 1.424.704 eFt-os bevételi előirányzatból 1.602.605 eFt realizálódott, ami 111,12 %-os teljesítést jelent.

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a terv felett, 11,75 %-ban teljesült.

A terv feletti árbevétel fontosabb okai:

- A korábbi évek átlagához képest rendkívüli mértékű volt a 2013. évi téli síkosságmentesítési munkavégzés. A tevékenység 2013. évi szezonjára összesen várt 30.000 eFt árbevétel helyett az év során 73.745 eFt-ot sikerült realizálni. (Növekmény 43.745 eFt)
- Az új szolgáltatásként, 2013. évben indult útépitési és karbantartási tevékenységre 60.000 eFt. árbevétel lett tervezve. A év során a zalaegerszegi és vidéki megrendelésekből összesen 146.044 eFt-ot sikerült realizálni. (Növekmény 86.044 eFt)
- A lakossági közszolgáltatás területén 18 új településsel sikerült szerződést kötni. Az új ügyfélállomány hatására 31.828 eFt-tal sikerült az árbevételt növelni. (Növekmény 31.828 eFt)
- egyebek, mint például az ipari hulladékhasznosítás és –értékesítés növekedése.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek tervhez képest 304,08 %-ban teljesültek.

A fizetési felszólítóknak kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetésekből 4,5 millió Ft bevételünk származott. Tárgyi eszköz értékesítés bevétele 596 eFt. A tárgyidőszakban a dolgozók után kapott bértámogatás összege 259 eFt volt.

Pénzügyi műveletek bevételei

Tárgyidőszakban 2,3 millió Ft kamatbevételt értünk el.

A realizált árfolyamnyereség összege 3,9 millió Ft.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek értékében 27 millió Ft csökkenés következett be. A komposzt készlet értéke nőtt az előző évhez képest, az egyéb hulladékok (papír, műanyag, fa, beton, aszfalt) készletértéke viszont csökkent.

Részben vagy egészben saját előállításban valósult meg két tehergépkocsi felújítása, a dobrosta átalakítása, egy tehergépjármű locsoló berendezéssel történő felszerelése, a műhely fűtésének átalakítása, egy gréder és egy targonca felújítása, valamint egy feljáró rámpa és egy hulladékledobó elkészítése. Ezek értéke összesen 7,9 millió Ft.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Az üzleti tervben szereplő költségek és ráfordítások együttes összege 1.488.952 eFt, a 2013.évi tényadat 1.568.125 eFt, ami 105,32 %-os teljesítést jelent.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 110,22 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség 12,40 %-kal haladta meg az időarányos tervet. A terv feletti 50.412 eFt anyagköltség növekedés a síkosságmentesítés és útépitési tevékenység volumen, illetve a hulladékkezelés ügyfélállomány növekedéséből származik.

Az igénybevett szolgáltatások összege 103,93 %-os mértékben teljesült. Az igénybevett szolgáltatások mértéke – az anyagköltségtől eltérően – nem tér el jelentősen a tervezett mértéktől, mivel a megrendelés-állomány növekedéséből adódó költségnövekedést kompenzálta az a tény, hogy az ISPA használati díj – tervezési időpontot követően - 2013. évre elfogadott mértéke a hulladékkezelési szolgáltatásokra bevezetett díjkorlátozás miatt a 2012. évi szinten maradt.

Az egyéb szolgáltatások értéke 117,27 %-ban teljesült.

Itt kerülnek kimutatásra

- a banki szolgáltatási díjak, melyek összege a jelentős banki és csekkes forgalom miatt tárgydíjszakban elérte a 11,7 millió Ft-ot.
- A tárgydíjszaki biztosítási díjunk összege 8,8 millió Ft volt.
- A tárgydíjszakban fizetett hatósági igazgatási és szolgáltatási díjak összege 12,7 millió Ft volt. (Ebből a lakossági közszolgáltatás végzése után az Energia Hivatalnak fizetett felügyeleti díj összege 9,7 millió Ft.)

Az eladott áruk beszerzése értéke 19 millió Ft volt. Itt mutatjuk ki a változatlan formában értékesített hulladék és az eladott komposztáló edény beszerzési értékét.

Az eladott, közvetített szolgáltatások értéke 359,33 %-ban teljesült a tervhez képest. A túlteljesítést a síkosság-mentesítés során igénybe vett alvállalkozók részére adott megrendelés növekedése okozza.

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen társaságunk 2013. évre 490.322 eFt-ot tervezett. A tényadat 0,3 %-kal marad el a tervtől.

A béreköltség 683 eFt-tal (0,19 %-kal) marad el a tervtől annak ellenére, hogy a tárgydíjszaki átlaglétszám 6 fővel meghaladja a tervezettet. Ennek oka, hogy a béreköltséget növelte az új belépők bére, viszont csökkentették nem realizálódott vezetői prémiumok, és tervezettől elmaradó béremelés.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 8,9 %-kal marad el a tervtől. A dolgozók havonta mindössze étkezési utalványban részesülnek.

Bérijárlékok: Teljesítés 99,45 %. A bérköltség és a személyi jellegű kifizetések terv alatti teljesülése miatt ennek összege is elmarad az időarányos tervtől.

Értékcsökkenési leírás

Összege a terv szerint alakul. A fejlesztések közül azok a beruházások (depóbővítés, csurgalékvíz medence építés) nem kerültek tárgydőszakban megvalósításra, melyeknek értékcökkenése nem, vagy csak kis mértékben terhelték volna a tárgydőszak eredményét.

Egyéb ráfordítások

A tervhez képest 105,45 % a teljesítés. A lerakási járulék tárgyévi összege 92,7 millió Ft, ami 12,7 millió Ft-tal meghaladja a tervezettet. Tervet meghaladó az összege az elszámolt értékvesztésnek és a helyi iparűzési adónak is. Ugyanakkor cökkenést jelent, hogy a tárgyévből az alacsony eredmény miatt a tervezett 10 millió Ft céltartalék nem került megképzésre.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

A pénzügyi műveletek ráfordítása a tervhez képest 39,42 %-ban teljesült.

Targydőszakban 815 eFt hitelkamatot fizettünk, és 1.623 eFt árfolyamvesztést realizáltunk.

EREDMÉNY

Társaságunk 2013.évben 7.853 eFt mérleg szerinti eredményt tudott elérni.

Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.

A Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft 2013. évre vonatkozóan célul tűzte ki a hulladékgazdálkodási engedély, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatói engedély, OHÜ minősítés megszerzését, továbbá az önkormányzatokkal közszolgáltatási szerződések megkötését.

A társaság 2013. 09.04-én az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőséghez benyújtotta a Hulladékgazdálkodási gyűjtési és szállítási engedélykérelmét. Az igényelt engedélyt jogszabály által előírt ügyintézési határidőn belül nem kaptuk meg, ebből kifolyólag az egymásra épülő engedélyezési folyamatot az év végéig nem tudtuk befejezni. Az engedélyezési folyamat csúszása nem jelentett működési problémát, mivel a fenti engedélyek megszerzésének határidejét időközben – valószínűleg az engedélyek kiadásának országos szinten jelentkező késedelme miatt – a korábbi 2014. január 1- jei időpontról törvényhozás 2014. július 1-re módosította.

A jelen időpontig a következő hatósági engedélyeket sikerült megszerezni.

- 2014.01.23. Gyűjtési engedély Nyugat-dunántúli KÖF
- 2014.01.27. Hulladékgazdálkodási terv jóváhagyás Országos KTVF
- 2014.02.05. Országos szállítási engedély Országos KTVF
- 2014.02.05. Közszolgáltatási engedély Országos KTVF

Jelenleg az OHÜ minősítés megszerzése van folyamatban. Benyújtása 2014. február 18-án megtörtént, ügyintézési rendelkezésre álló határidő 90 nap.

2013. évben beszerzésre került

- 1 db cégtábla 7 eFt értékben, és
- egy vállalatirányítási rendszer 625 eFt értékben.

BEVÉTELEK

Társaságunk 2013. évben árbevételt nem realizált.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Az üzleti tervben szereplő költségek és ráfordítások együttes összege 1.110 eFt, a 2013. évi tényadat 1.137 eFt, ami 102,52 %-os teljesítést jelent.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 94,95 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség összege mindössze 1 eFt volt. Ez a nyomtatványbeszerzés tárgyidőszaki költsége.

Az igénybevett szolgáltatások összege 102,40 %-os mértékben teljesült. Itt kerül kimutatásra a tárgyidőszakot terhelő irodabérleti díj, az adminisztrációs szolgáltatás és a könyvvizsgálat díja.

Az egyéb szolgáltatások értéke 93,96 %-ban teljesült. Itt szerepelnek az engedélyeztetés során befizetett igazgatási szolgáltatási díjak, a banki költségek és a tevékenység felelősségbiztosításának díja.

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen társaságunk 2013. évre költséget nem tervezett, mivel engedélyek hiányában tevékenységet ebben az évben nem végzett. Az engedélykérelmekben azonban fel kellett tüntetni a közszolgáltatási tevékenység vezetőjét, emiatt 2013. november 1-től alkalmazásban áll a társaságnál egy fő, részmunkaidőben.

A bérköltség a részmunkaidős dolgozó 2 havi bére jelenik meg.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 0 Ft.

Bérijárlékok: A bérköltség utáni járulékok összege szerepel ezen a soron.

Értékcsökkenési leírás

Összege 8 eFt, ami a tárgyévben beszerzett cégtábla és vállalat irányítási szoftver értékcsökkenése.

EREDMÉNY

Társaságunk 2013. évben 1.137 eFt veszteséget realizált.

A társaság befektetett eszközeinek mérlegben szereplő (nettó) értéke 624 eFt.

2013. évben beszerzésre került egy vállalatirányítási rendszer 625 eFt-ért, és egy cégtábla 7 eFt-ért. Ezen időszakban 8 eFt értékcsökkenés került elszámolásra.

A forgóeszközök értéke fordulónapon 2.238 eFt.

Követelések

Az Egyéb követelések értéke 226 eFt.

Itt mutatjuk ki a 2013. évi számlák 2014. évben levonható áfáját, és a 2013. évben vissza nem igényelhető, levonható áfa összegét.

Pénzeszközök

Társaságunk 2.012 eFt pénzeszközzel rendelkezett a fordulónapon.

Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolása

Vagyonbiztosítás 2014. 01.01-02.22.

adatok Ft-ban

75.724.-

Az aktív időbeli elhatárolás 2014. évben visszavezetésre került.

Saját tőke változása

ezer Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31</i>
Jegyzett tőke	3.000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	
Lekötött tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	-1.137
<i>Saját tőke összesen</i>	<i>1.863</i>

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon hosszú lejáratú kötelezettségünk nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

2013. december 31-én társaságunknak összesen 1.075 eFt rövid lejáratú kötelezettsége volt.

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31. (eFt)</i>
Rövid lejáratú hitel	
Vevőktől kapott előleg	
Szállítói tartozások	946
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	110
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	19

Városgazdálkodási Kft.

Személyi jellegű ráfordítások

A tárgyidőszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetése az alábbiak szerint alakult:

megnevezés	2012. év	2013. év	Index %
-------------------	-----------------	-----------------	----------------

Létszám adatok			
- fizikai (fő)	69,25	78,86	113,88
- szellemi (fő)	21,02	19,67	93,58
Átlagos statisztikai létszám (fő)	90,27	98,53	109,15
Személyi jellegű ráfordítások			
1. Bérköltség	187 735	207 478	110,52
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 326	24 853	143,44
3. Bérjárulékok	48 004	54 893	114,35
Személyi jellegű ráfordítások összesen (eFt)	253 065	287 224	113,50

A létszám és a személyi jellegű ráfordítások vizsgálatakor figyelembe kell venni a közfoglalkoztatás hatását (az összlétszámból 7,59 fő).

A Társaság az ügyvezető részére előleget és kölcsönt nem folyósított. Az ügyvezető részére 2013. évben az alábbi kifizetések történtek:

bér: 5.400 eFt

személyi jellegű: 216 eFt

prémium 2012. évhez kapcsolódóan: 2.700 eFt

prémium előleg 2013. évhez kapcsolódóan: 2.700 eFt.

A társaságnál működő Felügyelőbizottság 3 főből áll. A Felügyelőbizottság tagjainak 2013. évben összesen 1.548 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

Társasági adó

2.1. Társasági adó megállapításnál az adózás előtti eredményt módosító tételek

eFt

Megnevezés	2012. év	2013. év	Index %
Adóalapot növelő tételek			
1. Céltartalék képzés várható kötelezettségre	5 446	9 668	307,88
2. Elszámolt értékcsökkenési leírás	21 258	25 126	118,20
3. Nem a vállalkozás érdekében felmerült ráfordítás	387	271	70,03
4. Bírság, késedelmi pótlék	75	-	-
5. Követelésekre elszámolt értékvesztés	112	82	73,21
6. Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	409	-	-
7. Előző évekkal kapcsolatos ráfordítások	459	-	-
Összesen	28 146	35 147	124,87

eFt

Megnevezés	2012. év	2013. év	Index %
Adóalapot csökkentő tételek			
1. Céltartalék felhasználása	444	4 847	1091,67
1. Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	21 792	26 011	119,36
2. Követelésre visszaírt értékvesztés	0	60	-
3. Előző évekkal kapcsolatos tételek	360	-	-

4. Támogatások igazolt összege	36	72	200,00
8. 365 napon túli kintlévőség 20 %-a	26	33	126,92
Összesen	22 658	31 023	136,92

2.2. Adóalap és adófizetési kötelezettség

eFt

Megnevezés	2012. év	2013. év	Index %
Társasági adóalap	20 332	38 287	188,31
Korrektciós tételek + / -	+ 5 488	+ 4 124	75,15
Adóalap	25 820	42 411	164,26
Adókedvezmény	0	1 170	-
Társasági adó	2 582	3 071	118,94

A társaságnak különadó fizetési kötelezettsége egyik évben sem volt.

Egyéb tájékoztató adatok

1. A társaság 2013. évben kapott – 2014. február 28-ig pénzügyileg rendezett - támogatásai

eFt

Forrás	Összeg
Önkormányzati fejlesztési támogatás	
parkoló automaták beszerzése, letelepítése	375
Önkormányzati működési támogatás	
Temető fenntartás	16 951
Elkülönített alaptól kapott támogatás	
TÁMOP 1.1.1-12/1 (csekély összegű támogatás)	228
Közfoglalkoztatás	5 605
Mindösszesen	23 159

Mérlegen kívüli tételként jelenik meg az MFB Vállalkozásfinanszírozási Program keretében felvett hitel kamattámogatása, amely a teljes futamidőre számítva 7.358 eFt tesz ki. A támogatás csekély összegű támogatásnak minősül.

2012. évben a társaság munkahelyteremtő pályázaton 5.898 eFt csekély összegű támogatást nyert el, amelynek pénzügyi rendezésére 2014. évben, a feltételek teljesülése esetén kerül sor.

2. Céltartalék képzés várható kötelezettségekre az OEP-pel kapcsolatos peres eljárások miatt 3.118 eFt összegben, sírhely megváltásokkal kapcsolatosan 7.098 eFt összegben történt. A céltartalék 2013. dec. 31-i állományát befolyásolta még a nem realizált árfolyamvesztésre képzett céltartalék összege.
3. A tárgyévben a társaságnál kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségek nem merültek fel.

4. A tárgyév vonatkozásában a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés napja között olyan gazdasági esemény nem történt, amely pénzügyi kötelezettséget jelentene a vállalkozás számára.
5. A Városgazdálkodási Kft. környezetszennyező tevékenységet nem folytat, környezetszennyező anyag nincs a birtokában.
6. A könyvvizsgáló részére kifizetett megbízási díj összege 2013. évben 732 eFt+ÁFA összeget tett ki.

Egyszemélyes önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok összesített mérleg szerinti eredmény adatai (adatok ezer forintban)					
	Megnevezés	2012.tény	2013.terv	2013 várható tény	2014. terv
3.	Kontakt Humán Kft.	-15 358	154	3 228	506
4.	Városfejlesztő Zrt.	-11 157	90	-4 663	90
5.	LÉSZ Kft.	-469	421	6 448	1 996
6.	Egerszegi Sp. és Tur.Kft.	-1 337	-21 353	-7 018	-21 442
7.	Kvartélyház Kft.	5 670	0	625	
8.	ZTV.	12 755	5 700	9 881	
9.	Első Egerszegi Hitel Zrt.	-	-24 419	-16 444	-33 843
10.	Zala-Depo Kft.	5 450	-64 248	7 853	10 522
11.	Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.			-1 138	-124 916
12.	Városgazdálkodási Kft.	17 749	-9 838	35 216	2 195
	Összesen:	13 303	-113 493	33 988	-164 892

Zalaegerszeg, 2014. április 10.

Hauck Bernadett, Matics Attila
gazdasági tanácsadó