

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
15/2015. (V.22.) önkormányzati rendelete
a 2014. 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 meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014. (II. 07.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

- 1. § (1)** A közgyűlés a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki táblákat - jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2014. évi **összes bevételét**

17.959.018 eFt eredeti előirányzattal,
22.429.610 eFt módosított előirányzattal és
18.011.744 eFt teljesítéssel állapítja meg.

Az összes bevételen belül az önkormányzat 2014. évi **költségvetési bevételeit**

14.333.320 eFt eredeti előirányzattal,
17.925.103 eFt módosított előirányzattal és
14.027.724 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:

- működési célú támogatásokat államháztartáson belülről
2.820.917 eFt eredeti előirányzattal,
3.559.775 eFt módosított előirányzattal és
4.318.639 eFt teljesítéssel
- felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről
4.607.238 eFt eredeti előirányzattal,
7.170.146 eFt módosított előirányzattal és
2.860.444 eFt teljesítéssel
- közhatalmi bevételeket
4.258.500 eFt eredeti előirányzattal,
3.637.494 eFt módosított előirányzattal és
3.534.300 eFt teljesítéssel
- működési bevételeket
2.115.965 eFt eredeti előirányzattal,
2.867.995 eFt módosított előirányzattal és

2.637.255 eFt teljesítéssel

- felhalmozási bevételeket

251.100 eFt eredeti előirányzattal,
364.651 eFt módosított előirányzattal és
322.527 eFt teljesítéssel

- működési célú átvett pénzeszközöket

59.600 eFt eredeti előirányzattal,
77.465 eFt módosított előirányzattal és
88.043 eFt teljesítéssel

- felhalmozási célú átvett pénzeszközöket

220.000 eFt eredeti előirányzattal,
247.577 eFt módosított előirányzattal és
266.516 eFt teljesítéssel

Finanszírozási bevételeket:

- felhalmozási célú hitel felvételét

658.892 eFt eredeti előirányzattal,
473.892 eFt módosított előirányzattal és
95.874 eFt teljesítéssel

- maradvány igénybevitelét

2.966.806 eFt eredeti előirányzattal,
3.824.437 eFt módosított előirányzattal és
3.824.437 eFt teljesítéssel

- egyéb finanszírozási bevételt (betét megszüntetése) felhalmozási célra

206.178 eFt módosított előirányzattal,
63.709 eFt teljesítéssel

állapítja meg..

(3) Az önkormányzat 2014. évi *összes kiadását*

17.959.018 eFt eredeti előirányzattal,
22.429.610 eFt módosított előirányzattal és
15.135.210 eFt teljesítéssel állapítja meg.

Az összes kiadáson belül az önkormányzat 2014. évi ***költségvetési kiadásait***

17.924.350 eFt eredeti előirányzattal,
21.025.965 eFt módosított előirányzattal és
13.695.509 eFt teljesítéssel állapítja meg

a 4.,6., 6/a. ,6/b., 7. és 8. tábla szerint.

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

- személyi juttatásokat

2.951.765 eFt eredeti előirányzattal,

3.177.168 eFt módosított előirányzattal és
2.993.525 eFt teljesítéssel

- munkaadókat terhelő járulékokat és szoc. hozzájárulási adót
809.399 eFt eredeti előirányzattal,
862.535 eFt módosított előirányzattal és
804.854 eFt teljesítéssel
- dologi kiadásokat
4.417.840 eFt eredeti előirányzattal,
5.071.953 eFt módosított előirányzattal és
4.558.313 eFt teljesítéssel
- ellátottak pénzbeli juttatásait
143.280 eFt eredeti előirányzattal,
413.606 eFt módosított előirányzattal és
403.759 eFt teljesítéssel
- egyéb működési célú kiadásokat
1.583.144 eFt eredeti előirányzattal,
2.586.115 eFt módosított előirányzattal és
1.641.502 eFt teljesítéssel
- beruházásokat
6.800.899 eFt eredeti előirányzattal,
6.538.427 eFt módosított előirányzattal és
1.856.456 eFt teljesítéssel
- felújításokat
701.881 eFt eredeti előirányzattal,
1.359.178. eFt módosított előirányzattal és
870.587 eFt teljesítéssel
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat
516.142 eFt eredeti előirányzattal,
1.016.983 eFt módosított előirányzattal és
566.513 eFt teljesítéssel.

Finanszírozási célú kiadásokat:

34.668 eFt eredeti előirányzattal,
1.403.645 eFt módosított előirányzattal és
1.439.701 eFt teljesítéssel

állapítja meg.

- (4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek – az intézményfinanszírozást is magában foglaló – összegét
6.266.208 eFt eredeti előirányzattal,
6.916.229 eFt módosított előirányzattal és
6.951.513 eFt teljesítéssel

a 9. tábla szerint,

kiadásait

6.266.208 eFt eredeti előirányzattal,
6.916.229 eFt módosított előirányzattal és
6.346.294 eFt teljesítéssel

a 10. tábla szerint jóváhagyja.

- (5) A 2014. évi teljesítési adatok alapján a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként 332.215 eFt többlet, a finanszírozási kiadások és bevételek egyenlegeként 2.544.319 eFt többlet, együttesen 2.876.534 eFt többlet keletkezett az alábbiak szerint :

a) költségvetési szerveknél	605.219 eFt
b) önkormányzatnál	2.271.315 eFt.

A többlet felhasználásaként a 2015. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott költségvetési hiány belső finanszírozására 2.541.841 eFt összegben tervezésre került. A költségvetésbe bevont összeg tartalmazza a Kormány 1826/2014.(XII.23.) számú határozata szerint egyéb központi támogatásként kapott 800 millió Ft-ot, ami a támogatási megállapodásban foglalt 2015. évi működési feladatokra használható fel, ezen felül a 2014. évről áthúzódó és új feladatokhoz igénybevett összegeket. A képződött költségvetési többlet eredeti költségvetésben nem tervezett összegének visszatervezésére működési és felhalmozási kiadásokra a költségvetési rendelet 2015. II. negyedévi módosítása során kerül sor.

- (6) A közgyűlés az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. tábla szerint hagyja jóvá.

2. § (1) A közgyűlés a 2014. évi összes maradványát a 11. táblában foglaltak szerint 2.876.534 eFt-ban, ezen belül az alaptevékenység maradványát a 11.a táblában foglaltak szerint 2.876.586 eFt-ban állapítja meg.

Az alaptevékenység maradványán belül az önkormányzat maradványát 2.271.315 eFt-ban, a költségvetési szervek maradványát 605.271 eFt-ban hagyja jóvá, mely összeget 340 eFt feladat elmaradás miatti befizetési kötelezettség terhel.

- (2) A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 1.350.696 eFt összegben.
- (3) A közgyűlés feladatelmaradás címén a költségvetési szervektől 340 eFt-ot von el a 11.a táblában foglaltak szerint.
- (4) 2014. évben egy intézmény végzett vállalkozási tevékenységet. A közgyűlés a vállalkozási tevékenységből származó módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványt a 11. táblában foglaltak szerint - 52 eFt-ban jóváhagyja, mely a Keresztury Dezső VMK-nál keletkezett.

3. § (1) Az önkormányzat 2014. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 12., 13., 14., 14.a, 14.b, 14.c, 14.d és 15. táblákban részletezve az önkormányzat és költségvetési szerveinek mérlegadatai alapján 113.493.858 eFt-ban állapítja meg.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat pénzeszközeinek változását 2014. évben a 12.a táblában foglaltak szerint fogadja el.
- 4.§ Az önkormányzat költségvetési szerveinél a létszámok 2014. 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 2014. évi teljesítési adatait a 19. tábla szerint hagyja jóvá.
8. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 20. tábla szerint hagyja jóvá.
9. § A közgyűlés a 2014. évben nyújtott működési célú támogatásokról készített kimutatást a 21. tábla szerint fogadja el.
10. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balaicz Zoltán sk.
polgármester

Dr. Kovács Gábor sk.
jegyző

TÁBLÁK ÉS MELLÉKLETEK
J E G Y Z É K E

1. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak mérlege 2014. évben
2. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek alakulása forrásonként 2014. évben
3. tábla
Állami hozzájárulásokból származó bevétel 2014. évben
4. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése rovatonként 2014. évben
5. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 5.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
6. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban
- 6.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
- 6.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2014. évben kiemelt előirányzatonként
7. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi beruházási célú kiadásainak teljesítése feladatonként
8. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi felújítási kiadásainak teljesítése célonként
9. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2014. évi bevételi előirányzatainak teljesítése
10. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2014. évi kiadási előirányzatainak teljesítése
11. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradvány kimutatása 2014. évben
- 11.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata alaptevékenységének maradványa 2014. évben.
12. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2014. XII. 31-én.
- 12.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása 2014. évben

13. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2014. XII. 31-én.

14. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba adott eszközök állományának alakulása 2014. évben.

14.a tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2013. és 2014. XII. 31-én.

14.b tábla

Immateriális javak, tárgyi eszközök, vagyonkezelésbe adott eszközök teljesen (0-ig) leírt állományának bruttó értéke 2014. XII. 31-én.

14.c tábla

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök elhasználódási foka 2014. évben.

14.d tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata mérlegben nem szereplő eszközei 2014. évben.

15. tábla

Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2013. és 2014. december 31-i állományáról, a tulajdoni részesedés aránya alapján.

16. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2014. évben.

17. tábla

Közzetett 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 2014. évben

20. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának eredmény kimutatása

21. tábla

2014. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

Mellékletek:

1. A zárszámadás részletes indoklása
2. Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2014. évi (előzetes) beszámolóiról
3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. Összevont (konszolidált) beszámolója

RÉSZLETES INDOKLÁS

Bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei 18.011.744 eFt összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva **80,3 %-ban** teljesültek. Az önkormányzatnál a módosított előirányzattól való elmaradás 22,1 %-os volt, a költségvetési szerveknél a módosított előirányzatot meghaladó volt a teljesítés (101,6 %). 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 forrásul tervezett fejlesztési hitel igénybevételénél is.

A szociális és igazgatási feladatoknál 32.140 eFt összegű bevétel volt az év során, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 102,1 %-os teljesítésnek felel meg.

Működési célú támogatásként jelent meg a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás jogcímén, a tényleges kifizetések után igényelt 347 eFt összeg, valamint a rendszeres gyermekvédelmi segélyben részesülők természetbeni juttatásaként (Erzsébet utalvány formájában) kifizetett támogatás központi forrásból történő megtérülése, 13.033 eFt összegben.

Működési bevételt jelentett a köztemetések kiadásainak megtérítéséből származó 2.991 eFt, és jogtalanul felvett segélyek visszafizetéséből befolyt 3.577 eFt. 2014. évben összesen 1.850 db új Egerszeg kártya értékesítésére került sor (ebből a vonatkozó díjkedvezmények alapján 193 db féláron és 35 db ingyenesen került kibocsátásra.) Az új kártyák igénylése évről-évre csökkenő tendenciát mutat, az előző évhez képest 26 %-kal maradt el a kártyaértékesítés. A kártyahosszabbítások száma a korábbi évekre tekintettel viszonylagos állandóságot mutat, összesen 14.961 kártyát hosszabbítottak meg. Fentiekből adódóan a bevételek teljesítése elmaradt az előirányzattól, annak 77,1 %-át tette ki. A „Közzetesi orvosi rendelő komplexum építése Zalaegerszegen” projekt megvalósításával, illetve a hozzá kapcsolódó szabálytalansági eljárással kapcsolatosan az önkormányzatnak többletköltsége keletkezett, megtérítéseként a kivitelező Dunántúli Magasépítő Kft. 2.192 eFt-ot megfizetett az önkormányzat részére az év végén.

Kisebbségi összegű bevétel származott még az átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére folyósított kölcsön törlesztő részleteiből és igazgatási bírságból.

A humánigazgatási feladatoknál 244.842 eFt összegű teljesítéssel a tervezett bevételek 94,4 %-a folyt be az év során. TÁMOP pályázat keretében a „Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcsey Gimnáziumban” projekt pályázati támogatásából – a projekt megvalósulásával összhangban – 186.387 eFt összegű teljesítés volt, a projekt pénzügyileg 2015. évben zárul le.

Államháztartáson belüli működési célú támogatásként a Holokauszt Emlékév rendezvényeihez, a Kábítószerügyi Fórum megrendezéséhez, valamint az idősügyi feladatokhoz tervezett támogatások átutalására kerültek. Az „Egymásra hangolva” projekt 2014. október végén lezárult, a pályázati támogatás 91,5 %-a átutalásra került, a fennmaradó összeg kiutalása 2015. évre húzódik át.

A Fogyatékkal Élők Integrált Intézményének üzemeltetője a Magyar Református Egyház a megállapított bérleti díj összegét megfizette. A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához hozzájáruló községek a megállapított 21.746 eFt fizetési kötelezettségből 21.617 eFt-ot utaltak át.

A városüzemelési feladatoknál az 1.266.384 eFt módosított bevételi előirányzatból 762.103 eFt összegű teljesítés volt, ami 60,2 %-os arányt jelentett.

A működési bevételek között az előirányzott összeggel illetve azt meghaladóan teljesült a fa értékesítésből, a ZG3 kút üzemeltetéséből, a parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos bevételből, közműfejlesztési hozzájárulásból befolyt bevétel, és a térítésmentes közmű átadás-átvétellel kapcsolatos bevételek. A tervezett mértéktől kismértékben elmaradt a gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetéséből származó bevétel. Az Aquapark üzemeltetésével kapcsolatos bevételeknél a rossz időjárás miatt az év során már csökkentésre került a bevételi előirányzat, ennek is mindössze 79,6 %-át sikerült realizálni. A Szennyvíztársulástól átvett viziközmű vagyon üzemeltetésére a Zalavíz Zrt-vel kötött megállapodást az önkormányzat, a gazdasági társaság a megállapított használati díj 60 %-át fizette be, a bevétel nettó összege a szennyvíztársulás részére továbbadásra kerül a szükséges felújítások forrásául. Kisebb összegű bevétel származott még kishaszon-bérletből és telephely engedély kiadásából.

Működési célú támogatásként jelent meg az önkormányzati erdősítésekhez és ápolási munkákhoz biztosított 531 eFt összegű pályázati pénzeszköz és a „Bio és megújuló energiafelhasználás startmunka mintaprogram” bonyolításához elnyert 900 eFt összegű támogatás.

Felhalmozási célú támogatás kapcsolódott a mezőgazdasági utak felújításához, a 15.484 eFt bevétel 2013. évi pályázatból húzódott át. Szintén felhalmozási célú bevétel volt a szennyvíztársulástól átvett viziközmű vagyon felújításához kapcsolódó pénzeszköz átadása. Az „Ivóvízminőség javítása „ KEOP pályázathoz szükséges önrészt az önkormányzat az Önerő Alapból elnyerte, a 2014. évre tervezett összegnek csak egy része, 117.161 eFt került lehívásra, a maradvány igénybe vétele 2015. évre húzódik át.

Környezetvédelmi bírságból 1.199 eFt és telephely engedély kiadásából 30 eFt közhatalmi bevétele származott az önkormányzatnak.

Államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszközként lakossági befizetések történtek a Havasi gyopár és a Ligetszépe utcai magánérős útépítésekhez, a Pózvai Községi ház felújításához a Pózváért Alapítvány nyújtott 1.200 eFt összegben támogatást. A Lakásalapból a társasházak részére a korábbi években folyósított felújítási kölcsön törlesztő részleteiből 1.624 eFt folyt be.

A Városépítészeti feladatoknál felhalmozási célú bevételekkel, zömében államháztartáson belüli, néhány tételen államháztartáson kívülről származó bevétellel számoltunk, a 4.537.465 eFt összegű módosított előirányzatából 1.429.704 eFt teljesült. A 31,5 %-os teljesítés oka, hogy több, nagy összegű pályázati támogatásból még nem vagy csak kisebb mértékben realizálódott bevétel, ezt egyrészt a projektek megvalósításának elhúzódása, másrészt a lehívások hosszabb átfutási ideje okozta.

Az alábbi projektek finanszírozásához került kiutalásra az elnyert pályázati támogatásokból 2014. évben:

- „Zalaegerszeg elővárosi közlekedési rendszereinek fejlesztése” 40.082 eFt

▪ „Zalaegerszeg intermodális közösségi közlekedési csomópont létesítése”	49.148 eFt
▪ „Helyi és helyközi közösségi közlekedés fejlesztése”	85.802 eFt
▪ „Buslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja”	492.46 eFt
▪ „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszere eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése”	4.579 eFt
▪ Labdarúgó stadion fejlesztése	42.132 eFt
▪ „Zalaegerszeg 2020-Integrált településfejlesztési stratégia megalkotása”	29.771 eFt
▪ „Komplex belváros rehabilitációs program Zalaegerszegen”	215.059 eFt
▪ „Szociális városrehabilitáció Zalaegerszegen”	150.270 eFt
▪ „Zalaegerszeg történelmi városközpont rehabilitációs és revitalizációs program”	98.861 eFt

A közvilágítás energiatakarékos átalakítása Zalaegerszegen I. és II. ütem KEOP pályázat elnyert támogatási összegéből nem volt lehívás, mivel a két projekt csak 2015. évben valósul meg.

Az államháztartáson kívüli átvett pénzeszköz volt a ZALAVÍZ Zrt. vagyonnevelési szerződésben foglaltak szerinti, 2014. évre megállapított 200 millió Ft összegű befizetése, valamint az Idősek Otthona kialakításához a Notre Dame Női Kanonok és Tanítórend által befizetett 20 millió Ft. Ez utóbbi beruházás 2015. évben fog megvalósulni a 2014. évi források mellett további források bevonásával.

A Vagyonkezelési feladatoknál az 1.124.626 eFt bevétel 99 %-os teljesítést jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva. A felhalmozási bevételek körében a tervezett bevételi előirányzat teljesült a Zalaco Zrt. részére történő ingatlanértékesítésnél, az É-i ipari parkban történt területértékesítésből, valamint a cserével vegyes ingatlanszerződésekből. Az ingatlaneladásokból a tervezett bevétel 94,7 %-a teljesült, kisebb mezőgazdasági területek, beépítetlen területek eladása mellett legnagyobb tétel a Nova Bútor Kft. részére építési telek értékesítése volt munkahelyteremtő beruházás céljára bruttó 182.014 eFt összegben, melyhez befektetés támogatást biztosított az önkormányzat.

A működési bevételek között az ingatlanértékesítésekhez kapcsolódó Áfa bevételek szintén realizálódtak. Előirányzatot meghaladó volt az egyéb, nem lakáscélú ingatlanhasznosítás bevételeiből, ami bérleti díjból és közüzemi díjak továbbszámlázásából származott. A Vásárcsarnoknál a helypénz és helybiztosítási díjakból beszédett bevétel kedvezően alakult, ebből 33.163 eFt-ot fizetett be az önkormányzat részére, ez a módosított előirányzatot 8,4 %-kal meghaladta. A ZALA-DEPO Kft. a fizetendő használati díjat a tervezett összegben megfizette. Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosítása, bérleti díjból és a közüzemi díjak továbbszámlázásából a tervezett bevétel 91,6 %-a folyt be, ez 36.643 eFt bevételt jelentett, az elmaradás oka, hogy több korábban bérbe adott helyiséget (NAV és a Többcélú Kistérségi Társulás által korábban használt irodahelyiségek) nem sikerült újra bérbe adni.

A lakásalapba helyezendő bevételek közül a kamatmentes kölcsönök törlesztő részleteiből befolyt bevétel kedvezően alakult, 32.122 eFt befizetése történt meg ezen a címen. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, kamattal növelten 2.441 eFt bevétel származott ezen a jogcímen. A lakásalap jóváhagyott 2013. évi pénzmaradványából és előző évek tartalékából 301.918 eFt került lekönyvelésre, a ténylegesen fel nem használt rész a 2014. évi maradványban újra megjelenik. Egyéb bevételként a lakásalap számlához és a lakásalap átmenetileg szabad

pénzeszközeinek befektetéséhez kapcsolódó kamatbevételt és Áfa visszaigénylést kell megjeleníteni.

A jogi és igazgatási feladatok körében 49.212 eFt összeggel a tervezett bevételek 100,2 %-a teljesült az év során. A közterület használati díj és a reklámcélú területhasználatból származó bevétel kismértékben elmaradt a módosított előirányzattól. A közterület-felügyeleti bírságból befolyt bevétel teljesítése 101,2 % volt, kisebb összegű bevétel származott még közterületen hagyott gépjármű értékesítéséből, és a közbeszerzésekhez kapcsolódóan, ezek együttesen ellentételezték a közterület használatnál elmaradt bevételt.

A pénzügyi lebonyolítás címen 12.079.279 eFt bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,7 %-os teljesítést jelentett. Az önkormányzat meghatározó bevételét képező költségvetési támogatások a pótelőirányzatokkal korrigált összegben kerültek kiutalásra. Az eredeti előirányzat az év során két alkalommal került módosításra a lemondások, illetve pótigénylési lehetősége figyelembe vételével, így 2.399.699 eFt-ról év végére 5.011.127 eFt-ra nőtt. A változás fő jogcímei az alábbiak:

- Korrekció az eredeti előirányzatoknál:	11 eFt
- I. ütemű lemondás és pótigénylés:	- 15.917 eFt
- III. ütemű lemondás és pótigénylés:	- 15.023 eFt
- Jövedelempótló és óvodáztatási támogatás	244.339 eFt
- Központosított előirányzatok:	204.398 eFt
- Egyéb központi támogatások:	2.161.656 eFt
- Vis maior támogatás	31.964 eFt
Összes növekmény:	2.611.428 eFt

Az önkormányzat működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapcsolódóan az év során három alkalommal volt lehetőség módosítani az állami hozzájárulások igénylését, ebből két alkalommal élt önkormányzatunk a mutatószámok várható változása miatti lemondással. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímek közül két jogcím – az idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátások és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása – esetében a Magyar Államkincstár ellenőrzést végzett az állami támogatások megalapozottsága témakörben, melynek során több kiadási tétel nem került elismerésre. A vizsgálat eredményeképpen az igénylés módosítására hívták fel az önkormányzatot, majd miniszteri döntéssel a bentlakásos szociális ellátásoknál 8.050 eFt-tal, a gyermekétkeztetés jogcíménél 7.295 eFt-tal csökkentésre került az év elején megállapított támogatás összege. Az I. ütemű lemondás alkalmával az óvodás ellátotti létszámot szükséges volt módosítani a tényleges 2013. őszi létszámhoz igazodóan, ez 572 eFt állami támogatás csökkenést vont maga után. A III. ütemű lemondás keretében a várható ellátotti létszám miatt a szociális étkeztetés, az időskorúak nappali ellátása, a bölcsődei és óvodai ellátás jogcímeiken együttesen 15.023 eFt állami támogatás lemondása történt.

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésénél az év során az alábbi jogcímeiken teljesültek bevételek:

- rendszeres szociális segély	50.952 eFt
- normatív lakásfenntartási támogatás	52.395 eFt
- adósságkezelési szolgáltatás	9.194 eFt
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás	131.668 eFt
- óvodáztatási támogatás	130eFt
összesen:	244.339 eFt

A **központosított támogatások** körében a költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján meghatározott feladatok ellátásához az alábbi jogcímeken jutott az önkormányzat kiegészítő forrásokhoz:

- üdülőhelyi feladatok	10.434 eFt
- külterületi lakosokkal kapcsolatos kiadások	8.699 eFt
- E-útdíj bevezetéséből eredő bevételekiesés kompenzációja (előleg)	32.091 eFt
- muzeális intézmények szakmai fejlesztése	6.000 eFt
- közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	63 eFt
- könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	2.528 eFt
- nyári étkeztetés támogatása	4.349 eFt
- közműfejlesztési hozzájárulás	24 eFt
- 2013. december hónapra járó bérkompenzáció	8.084 eFt
- EU Önerőalap támogatás (Ivóvíz Társulás részére)	117.161 eFt
- létszámcsökkentés egyszeri kiadásainak támogatása (Többcélú Társulás részére)	2.045 eFt
- helyi közösségi közlekedés támogatása	32.053 eFt

összesen:

223.531 eFt

Egyéb központi támogatásként a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjának fedezetéhez 80.422 eFt, a szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékának kifizetéséhez 37.294 eFt összegű támogatásban részesült az önkormányzatunk.

Az adósságkonszolidáció 2014. évi üteméhez kapcsolódóan 1.243.940 eFt állami támogatás elszámolása történt meg. Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 67. §-a alapján a Kormány 2014. február 28-i határidővel átvállalta az önkormányzat 2013. december 31-én fennálló adósságelemeit és ezen adósságelemek járulékai összegét. A támogatási összegből 938.096 eFt hiteltörlesztés, 226.889 eFt lízingtörlesztés, 60.796 eFt a lízinghez kapcsolódó áfa kiadás és 18.159 eFt kamat és egyéb költség volt.

A Kormány 1826/2014.(XII.23.) számú határozatában Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére 800 millió Ft utólagos elszámolási kötelezettség melletti támogatás került jóváhagyásra a város feladatainak biztonságos finanszírozása érdekében, mely összeg 2014. december 30-án kiutalásra került és terhére 2015. évben teljesített kifizetések vehetők figyelembe.

Vis maior támogatásként a 2013. évi pályázatból áthúzódó összegből 31.964 eFt kiutalása történt meg.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** körében a legjelentősebb tétel a helyi adókból származó bevétel.

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő **helyi iparüzési adóbevételből** eredeti előirányzata az év során – egyik nagy adózó éves elszámolását követően - 645.551 eFt-tal csökkentésre került. A kieső bevételt szabad pénzmaradvány igénybevételével, többletbevételekkel, illetve egyes tételeken mutatkozó kiadási megtakarításokkal sikerült kompenzálni. A helyi iparüzési adóbevétel teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,7 %-os arányt mutat, a tényadat alakulására az alábbi tényezők hatottak:

- a bevallást benyújtó adózók száma az előző év hasonló időszakához lényegesen nem változott,

- az adómentes adóalap 1.472.930 eFt volt, amelyet 2.692 adóalany vett igénybe, az előző évhez viszonyítva az adómentességet igénybevevők száma 104 fővel, az adómentes adóalap 89.717 eFt-tal csökkent,
- a helyi adókról szóló törvény alapján az ideiglenes jelleggel megfizetett helyi iparűzési adó az állandó jelleggel fizetendő helyi iparűzési adóból levonható, melynek összege 9.650 eFt volt, ezt 10 adózó vette igénybe,
- a fizetendő helyi iparűzési adó összege 2013. június 1-től tovább csökkenthető az adóalanyok által befizetett e-útdíj összegével, melyet 2013. évben a benyújtott bevallások alapján 85 fő adózó vett igénybe 28.322 eFt összegben.

Az év végéig 7.830 fő adózó 7.952 db bevallása került feldolgozásra, ebből 912 db záró adóbevallásnak minősült. A helyi iparűzési adóalanyának történő bejelentkezésre, illetve az adóbevallások pótlólagos benyújtására 1.085 esetben hívta fel az adózókat az adóosztály. A helyi iparűzési adóbevallások és a bejelentkezések elmulasztása miatt 2014. évben 482 esetben 17.895 eFt összegben szabtak ki mulasztási bírságot.

A 2014. évben az adóelőleg 137 esetben módosult az adózók kérelmére, az előleg módosítását 103 esetben gazdasági társaság, 34 esetben pedig magánszemély kérte. A módosítás során az eredetileg megállapított adóelőleg 66.458 eFt-tal lett csökkentve, az előző évben ez az összeg 89.139 eFt volt. Az elmúlt évben vizsgálták az adózók adóelőleg módosítási kérelmeinek jogosságát, valamint az adóelőleg kiegészítési kötelezettség teljesítését. Az ellenőrzés eredményeként 59 esetben 1.413 eFt mulasztási bírság került megállapításra a jogtalanul kért adóelőleg módosítás és a feltöltési kötelezettség elmulasztása miatt.

Helyi iparűzési adó feltöltése címén 701 fő nyújtott be helyi iparűzési adóbevallást, a feltöltés címén bevallott helyi iparűzési összege 265.246 e Ft volt, 404 adózó a helyi iparűzési adó feltöltés összegét 0 Ft-ban jelölte meg. Az előző év hasonló időszakához viszonyítva a feltöltés miatt bevallást benyújtók száma 2 %-kal nőtt, ugyanakkor a bevallott adó összege 3 %-kal csökkent.

A helyi iparűzési adó számláról az év során 677.153 e Ft került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint 1.219 fő adózó részére. A visszatérítést kérő adózók száma 6 %-kal (71 fő), a visszatérített összeg pedig 459.744 eFt-tal (211 %) növekedett. A visszatérítésekből 442 db a 2013. évről benyújtott adóbevallásokhoz kapcsolódik, melyeknek június hónapban kellett eleget tenni, az így visszatérített összeg 177.100 eFt volt.

Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (gépjárműadó, késedelmi pótlék) 5.453 eFt-ot utaltunk át.

Összesen **683.606 eFt** túlfizetés visszautalásáról, illetve átvezetéséről rendelkeztek az adózók.

Az összes túlfizetés 2014. december 31-i állapot szerint, 112.162 eFt, az előző évi 239.262 e Ft-tal szemben, ami az előző évhez viszonyítva 53 %-os csökkenést jelent. A nagymértékű csökkenés oka, hogy a legnagyobb üzleti éves adózó korábbi túlfizetése visszautalásra került. Az iparűzési adó területén a végrehajtható tőke tartozás összege 113.362 eFt, amely a helyesbített előírás 3,1 %-a. Az előző év hasonló időszakához viszonyítva mind a végrehajtható tartozás összege, mind százalékos aránya csökkent.

A 2004. évtől hatályos jogszabály szerint, a korábbi évekhez hasonlóan, **a gépjárműadó** megállapítása a Belügyminisztérium Központi Gépjármű Nyilvántartás adatszolgáltatása alapján történt.

2014. január 1-i állapot szerinti adatszolgáltatás alapján 27.077 db gépjármű került át az adóztatás nyilvántartásába az előző évi 26.933 db-al szemben. A gépjárművek után 588.944 eFt gépjárműadó került megállapításra, az előző évi 619.267 eFt-tal szemben.

2014. január 1-től az önkormányzathoz befolyt gépjárműadó 60 %-a a központi költségvetés részére került átutalásra negyedévenként, az összesen átutalt összeg 342.207 eFt volt, az önkormányzat bevételeként 228.138 eFt realizálódott a tervezett 240.000 eFt-tal szemben.

Az adóztatott gépjárművek száma az előző évhez képest minimálisan változott, a gépjárművek száma 1 %-kal (144 db) nőtt, ugyanakkor a megállapított gépjárműadó összege 1 %-kal (30.323 eFt) csökkent. A csökkenés oka alapvetően az, hogy a lérugós gépjárművek adó tétele 2013. június 1-től a korábbi 1.200/100 kilogrammról 850Ft/100 kilogramm adótételre változott.

A 2014. évben vásárolt használt gépjárművek új tulajdonosnál történő adófizetési kötelezettség megállapítása érdekében 1.935 db határozatot adott ki az adóosztály. Az Okmányiroda az adóztatást érintő változásokról (forgalomból való kivonás, új gépjármű vétele, forgalomba helyezés) havonta szolgáltatott adatokat. Az év során december 31. napjáig megküldött adatszolgáltatás alapján 4.570 esetben adtak ki adókötelezettséget megszüntető, illetve megállapító határozatot.

2014. évre vonatkozóan az **idegenforgalmi adóbeszedésre** kötelezettek száma 70 volt. A bevallást elmulasztó adóbeszedésre kötelezetteket 25 esetben bevallási kötelezettségük teljesítésére hívta fel az adóosztály. Bevallási kötelezettség elmulasztása miatt 5 adózó részére, 145 eFt mulasztási bírság került kiszabásra. Tényleges vendégforgalmat, a bevallást benyújtott szállásadók 76 %-a bonyolított le.

2014. évben az idegenforgalmi adóbevétel 14.956 eFt összegben realizálódott, amely a módosított előirányzat 148,2 %-át jelentette.

A benyújtott bevallások alapján a tartózkodási idő után bevallott idegenforgalmi adó összege a 2014. december 31-i állapot szerint 10.268 eFt, a növekedés 2013. december 31. állapothoz képest 41 %. Az illetékességi területünkön 2014. évben 8 szálláshely szolgáltató nyújtott be tevékenység megszüntetése miatt záró bevallást. A 2013. évben megkezdett idegenforgalmi adóellenőrzések hatására több adózó önellenőrzést nyújtott be, mellyel 1.538 eFt adó került bevallásra, továbbá két adózó visszamenőleg adott bevallásokat 1.169 eFt összegben.

Az önkormányzat illetékességi területén eltöltött vendégéjszakák száma 42.616 db volt. A Zalaegerszegen eltöltött vendégéjszakák 69 %-a (29.338 db) adóköteles vendégéjszakának minősült. Az összes vendégéjszaka 31 %-a (13.278 db) adómentesnek minősülő tartózkodásból származott, amely után idegenforgalmi adófizetési- és beszédési kötelezettség nem keletkezett. Az adóköteles vendégéjszakák aránya tovább növekedett, a 2013. évi 54 %-ról 69 %-ra nőtt, ami a bevallott adó növekedését eredményezte.

Az ellenőrzéssel megállapított idegenforgalmi adóhiány 5.069 eFt, az adóbírság 1.442 eFt és a kapcsolódó késedelmi pótlék 1.420 eFt. Megállapítható, hogy az idegenforgalmi adóbevallások utólagos ellenőrzésének hatására az adózási morál javult, a mentesített vendégéjszakák száma csökkent, és az adóbevételek növekedtek az előző évhez képest.

A **talajterhelési díj** vonatkozásában 2013. adóévről a 2014. december 31-i állapot szerint 118 fő nyújtott be bevallást, az általuk bevallott díj összege 11.016 eFt volt. Záró bevallást 22 fő nyújtott be. A talajterhelési díjbevétel 5.437 eFt-ban realizálódott (az előirányzat 108,7 %-a), a 2013. évi díjbevételhez képest 15 %-os volt a csökkenés.

A Zalavíz Zrt. éves adatszolgáltatási kötelezettsége szerint 404 bevallásra kötelezetttről, 409 db fogyasztási helyről szolgáltatott adatot.

A vízszolgáltató adatközlése szerint a bevallásra kötelezettek száma nagyságrendileg nem változott az előző évhez képest 367 főről 404 főre nőtt. A bevallásra nem kötelezettek száma szintén tovább növekedett, ennek fő oka a 0 m³ vízfogyasztás, a szolgáltató téves adatszolgáltatása, a városüzemeltetési osztállyal történt egyeztetés alapján igazolt, fennálló műszaki akadály, illetve a kizárólag locsolási célra történő vízfelhasználás.

A talajterhelési díj bevallási kötelezettségre felhívást 203 adózónak, ismételt felhívást 59 esetben küldtek. Mulasztási bírság 89 esetben összesen 1.870 eFt összegben került megállapításra.

A **termőföld-bérbeadásból származó jövedelemadó** vonatkozásában 1 kifizető (gazdasági társaság), valamint 1 bérbeadó magánszemély nyújtott be bevallást a 2013. adóévről, így 2014. évben a termőföld-bérbeadásból származó jövedelemadó bevétel 130 eFt volt.

Az működési célra támogatások államháztartáson belülről rovaton teljesült az intézmények részéről a zárszámadáskor a pénzmaradvány terhére megállapított elvonás befizetése, a Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett összeg visszafizetése, valamint az intézményi pályázatokhoz megelőlegezett támogatás visszafizetése is megtörtént. A Többcélú Kistérségi Társulásnak fizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzat felé a 2013. évi állami hozzájárulásainak elszámolását követően, mivel az önkormányzat teljesítette a mutatószámok eltéréseiből adódó visszafizetési kötelezettséget, így 17.293 eFt megtérítéséről 2014. évben gondoskodni kellett volna, likviditási nehézségei miatt 2.000 eFt-ot év végéig sem tudott megfizetni a Társulás, ennek rendezése 2015. évre húzódott át.

A működési bevételek között meg kell említeni, hogy a folyószámla utáni és a rövid távra lekötött befektetések utáni kamatból származó bevétel jól alakult. Az előző évek tartalékának befektetéséből tervezett kamatbevétel az előirányzott szinten teljesült. Nyugdíjasházi adományként 15.000 eFt befizetése történt meg, mely összeg a Gondozási Központ részére átadásra került.

A költségvetésben 638.892 eFt összegű fejlesztési hitelfelvétellel számoltunk több felhalmozási kiadás teljesítéséhez, ebből az év során 95.874 eFt felvételére került sor, részleteit külön fejezetben mutatjuk be

Az építéshatósági feladatoknál építésügyi bírságból 278 eFt bevétel származott.

A Polgármesteri Iroda tervezett bevételeinek 99,1 %-a valósult meg 13.094 eFt összeggel. A VERSO projekt pályázaton elnyert támogatásából 6.977 eFt kiutalása történt meg, minimális összeg lehívása 2015. évre húzódott át. A „rendezvények, kommunikáció, reprezentáció” feladatokhoz kapcsolódóan 100 eFt összegű támogatást kapott önkormányzatunk egy rendezvény finanszírozásához. Az Aquacity-ben rendezett jótékonysági nap bevételéből – jegyár bevétel és támogatások – befolyt 4.815 eFt-ot a Koraszülöttmentő és Gyermekintenzív Alapítvány támogatására fordította az önkormányzat. A nemzetközi kapcsolatok keretében 400 eFt bevétel származott a marl-i önkormányzattól nyári tábor megrendezéséhez.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásai 15.135.210 eFt összegben teljesültek, ami összességében a módosított előirányzathoz viszonyítva 67,5 %-ot jelent, ezen belül az önkormányzat teljesítése 56,7 %-os, a költségvetési szerveké pedig 91,8 %-os volt.

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

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

- utólagos igénylésű és pályázat alapján kapott állami hozzájárulásokat,
- a különféle pályázatokon nyert pénzeszközöket,
- költségvetési szervek saját bevételeit,
- 2013. 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 430.603 eFt összeggel, - a tervezett évi kiadásoknál alacsonyabb mértékben - 97,2 %-ban teljesültek.

A rendszeres segélyek közül legtöbbször **lakásfenntartási támogatásban** részesültek, mely kétféle jogcímen volt megállapítható. Normatív jogon havonta 1189 család részesült átlagosan 4.150,- Ft támogatásban. A jogosultak száma 13,5 %-os csökkenést mutat, míg a támogatási összeg (3.951,-Ft-ról 4.150,-Ft-ra) némileg emelkedett. A támogatások 80 %-át természetbeni ellátásként nyújtotta az önkormányzat, a szolgáltatókhoz került átutalásra. Kézhez döntően azok kaptak segélyt, akik albérletben laktak, vagy szilárd tüzelővel fűtöttek. Az adósságkezelési szolgáltatásra jogosultak annak érdekében, hogy míg hátralékukat törlesztik, az aktuális rezsiből ne halmozzanak fel újabb adósságot, alanyi jogon részesültek lakásfenntartási támogatásban. Ilyen módon átlagosan 32 család kapott segítséget. Számuk – akárcsak az adósságkezelési szolgáltatásban részesülőké – némileg csökkent.

A legalább hat havi lakáshitel, vagy rezszi hátralékkal rendelkező, vagy a szolgáltatásból kikapcsolt családok szociális rászorultság esetén adósságkezelési szolgáltatást vehettek igényben. A támogatás révén 88 család kapott lehetőséget a tartozás felszámolására, ami 13 %-kal kevesebb a 2013. évinél. Ennek oka nagyrészt a 2012-ben életbe lépett törvényi szabályozás, mely szerint sikeresen zárult adósságkezelés esetén leggyakrabban két, egyéb esetben négyévenként van lehetőség a megállapításra. Az adósságkezelés maximális időtartama 18 hónap. Amennyiben az adóssággal küzdők vállalt kötelezettségeiket maradéktalanul teljesítik, támogatásban részesülnek, az adósságkezelés során 2014-ben 9.380 eFt kifizetésére került sor.

A gyermeknevelés kiadásaihoz a családoknak rendszeres gyermekvédelmi kedvezménnyel, valamint önkormányzati forrásból rendszeres gyermekvédelmi segéllyel nyújtott az önkormányzat segítséget.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény egy évre történő megállapítására 1441 gyermek esetében került sor. Ez a szám 16 %-kal maradt el a 2013. évitől. A kedvezmény természetbeni támogatást jelent, melynek alapján a jogosultak tankönyvtámogatást és az általános iskolás korúakkal bezárólag ingyenes, míg az afölötti életkorú gyermekek kedvezményes étkezést vehettek igénybe. Május végén központi forrásból 1166, november végén pedig 1087 gyermek 5.800,- Ft/fő értékű Erzsébet utalványban részesült.

Rendszeres gyermekvédelmi segély címen havonta 293 család 500 gyermeke részesült átlagosan havi 1.960,- Ft támogatásban. Számuk 10 %-kal alacsonyabb a megelőző évinél.

Óvodáztatási támogatás révén 9 gyermek 10.000,- Ft, 2 gyermek 20.000,- Ft összegű támogatással kapott segítséget ahhoz, hogy az óvodát megfelelő felszereléssel kezdhesse.

A szociálisan rászoruló fiatal felnőttek továbbtanulásukhoz **Bursa Hungarica** ösztöndíjra pályázhattak. A megállapított ösztöndíjak száma tovább csökkent, ami vélhetően annak tudható be, hogy a szociális rászorultság jövedelmi határa 2008. óta változatlan. Havonta 91 felsőoktatásban tanulónak került kiutalásra átlagosan 5.700,- Ft ösztöndíjat. Ez központi forrásból intézményi ösztöndíj formájában ugyanannyi, de legfeljebb 5.000,- Ft-tal kiegészülve jutott el a hallgatókhoz.

A munkanélküliek közül a koruknál és egészségi állapotuknál fogva foglalkoztatható személyek, ún. **foglalkoztatást helyettesítő támogatásban** (továbbiakban: FHT) részesültek.

A 22.800,- Ft összegű segélyt havonta átlagosan 668 állás nélküli kapta, ami a 2013. évihez képest 28 %-os csökkenést mutat, valószínűleg a jelentős mértékű közfoglalkoztatás hatására. Amiatt, hogy egy éven belül 30 nap munkaviszonyt nem tudott igazolni, 88 támogatás megszüntetésére került sor. A támogatásra jogosult munkanélküliek számára 167.398 eFt-ot utalt a város, melyből az önkormányzati forrás (a 80 %-os központi hozzájárulásnak köszönhetően) 33,5 millió Ft-ot tett ki.

Közfoglalkoztatásra az előző évinél közel 50 %-kal több, 380 esetben került sor. Közülük 197 volt az FHT-ban részesülők száma. Havonta átlagosan 85 fő dolgozott közfoglalkoztatásban, a foglalkoztatás időtartama 146 nap volt. A közfoglalkoztatás költségeihez a Kontakt Humán Szolgáltató Nonprofit Kft. 16.900 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 folyósított az önkormányzat. Háromféle jogcímen havonta 194 rászoruló átlagosan 26.350,- Ft került kiutalásra.

Míg az ellátások többségénél a jogosultak köre szűkült, addig a méltányossági ápolási díjat igénylők száma emelkedett. Havonta 128 közeli hozzátartozó otthon történő gondozásához folyósított az önkormányzat a szociális törvényben meghatározott legalacsonyabb összegű 23.600,- Ft támogatást, ami 7,5 %-os emelkedést jelent.

A korábbi évek csökkenő tendenciájával szemben nem változott a **közgyógyellátásra** méltányosság okán jogosultak száma. Az igazolvánnyal 319 – döntően idős ember – átlagosan havi 6.000,- Ft hozzájárulást kapott a rendszeres gyógyszerköltségéhez.

Tovább emelkedett az elrendelt **köztemetések** száma, ami az elmúlt húsz évet tekintve 2014-ben volt a legmagasabb, 41 eset. Ebből 7 köztemetés érintette vidéki lakos volt. Az átlagos temetési költség 140.660,- Ft. volt. Megtérülése hagyatéki teher érvényesítése, vagy megtérítésre kötelezés által történhet. Mindkét esetben ez hosszabb időt vesz igénybe.

Átmeneti megélhetési problémákhoz, váratlanul felmerülő kiadásokhoz 124 rászoruló átlagosan 15.225,- Ft segítséget kapott. Közülük 6 igénylő támogatásáról a szociális ügyekért felelős szakbizottság döntött. A gyermeknevelés kiadásaihoz 8 család átlagosan 19.375,- Ft **önkormányzati segélyben** részesült. A temetés kiadásaihoz 102 alacsony jövedelmű igénylő kapott átlagosan 36.000,- Ft összegű támogatása.

Lakásgazdálkodási célra előirányzatként 100 eFt állt rendelkezésre, melyből 16 eFt felhasználás történt.

Helyi védelmi igazgatási kiadásokból a Magyar Polgári Védelmi Szövetség Zala Megyei Szervezete részére 50 eFt pénzeszköztátadás történt.

A támogatás elszámolása határidőre megtörtént, a felhasználás a jóváhagyott célokkal összhangban történt.

A dologi kiadások körében 725 eFt kifizetésére került sor, ami a hivatal épületében működő Hörmann-Rema riasztó-tájékoztató rendszer, valamint települési motoros szirénák javítási költsége volt.

Nemzedékek kézfogása: 2014-ben 108 fiatal pár és 457 újszülött részesült 10.000,- Ft-os vásárlási utalványban. Mivel mind a születések, mind az esküvők száma az előző évekre tekintettel jelentősen nem változtak, így a támogatottak száma is a fenti értékek körül mozgott, tendenciaszerű növekedés vagy csökkenés nem figyelhető meg. Az alacsony nyugdíjjal rendelkezőket segítő 10.000,- Ft összegű nyugdíjas támogatás 66 igénylő számára került megállapításra.

Humánigazgatási feladatok módosított előirányzata 735.598 eFt, teljesítése 714.458 eFt-tal 97,1 %-os volt.

Oktatás feladatok módosított előirányzata 224.383 eFt, teljesítése 209.254 eFt volt.

A szakképzési ösztöndíj odaítélésére a 2014. gazdasági évben eredeti előirányzatként 4.000 eFt állt rendelkezésre, amelyből 2.226 eFt került kiosztásra. A fenti összegből összesen havonta átlagosan (tíz hónap időtartamra) 44,3 fő (2013/2014. tanév I. félév (január hó): 46 fő, 2013/2014. tanév II. félév (február-június) 41 fő, 2014/2015. tanév I. félév (szeptember-december hó): 46 fő) részesült szakképzési ösztöndíjban.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint főkezdvezményezett 281 063 eFt 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. Az Önkormányzat, mint főpályázó 2014. évben 4 kifizetési kérelmet nyújtott be összesen 227.796 eFt értékben, melyből működési költség 100.708 eFt volt. 2014. évben a projektben meghatározott feladatok az ütemezésnek megfelelően teljesültek.

A projekt fizikai befejezése a módosított támogatási szerződés szerint 2015. március 31.

2014-ben is megrendezésre került Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának évtizedekre visszanyúló hagyományos rendezvénye, melyen a díszoklevéllel kitüntetett nyugdíjas pedagógusokat köszöntik. Az ünnepség megrendezésére 1.382 eFt-ot fordított az Önkormányzat, melyből 25 fő díszokleveles pedagógus bruttó 30e Ft jutalomban részesült, illetve részükre fogadás (vendéglátás) került megszervezésre.

A Zalaegerszegi Felsőfokú Oktatásért Közalapítvány támogatására módosított előirányzatként 80.000 eFt-ot biztosított a Közgyűlés, melyet a Közalapítvány működési kiadásainak teljesítésére fordított.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata a Közgyűlés 120/2014. (VIII.12.) sz. határozata alapján a Budapesti Gazdasági Főiskola Gazdálkodási Kar Zalaegerszeg részére 2014-ben 10.000 eFt működési támogatást biztosított. A BGF a megítélt támogatással határidőben elszámolt.

A Közgyűlés 875 eFt-tal támogatta a Nyugat-magyarországi Egyetemet a Zalaegerszegi Műszaki Képzési és Kutatási Központjában költségtérítéses képzésben résztvevő hallgatók tandíj csökkentése érdekében.

A Közgyűlés 825 eFt összegű támogatást nyújtott az Észak-zalai TISZK Közhasznú Nonprofit Kft. megszüntetésével kapcsolatos költségek biztosítására. A megállapodás szerint az átvett pénzeszközt a tulajdonában lévő tárgyi eszközök értékesítéséből a Kft. végelszámolásakor visszafizeti az Önkormányzat részére. A Kft. a kölcsönt a szerződés szerint az Önkormányzat részére visszafizette.

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 peremterületen élnek, ahol nem működik általános iskola. Ezen megállapodás keretében az Önkormányzat 6.500 eFt, összegű támogatást nyújtott a KLIK-nek. Az igények nagy száma miatt az eredeti előirányzatot a Közgyűlés 1.500 eFt-tal megemelte. A módosított előirányzat felhasználása 99 %-ban megtörtént.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága 2014. június 04-i ülésén 77/2014. sz. határozatával döntött a „Saját fenntartású, illetve működtetésű intézmények karbantartása” soron rendelkezésre álló pénzügyi keret intézmények közötti felosztásáról. A Bizottság a fenti határozatával a bölcsődéknek, óvodáknak iskoláknak, illetve a Zalaegerszegi Gazdasági Ellátó Szervezetnek összesen 4.600 eFt támogatást biztosított a feladatok ellátására. Az érintett intézmények intézményfinanszírozás formájában kapták meg a megítélt összeget, amit a Zegesz vezetője az érintett intézmények vezetőivel egyeztetve és egyetértésével használt fel.

Kulturális és ifjúsági feladatok:

Módosított előirányzata 118.783 eFt, teljesítése 117.166 eFt, 98,6 %-os volt. A kulturális feladatokra biztosított keretösszeg megállapítása után a Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság igyekezett a lehető legkörültekintőbben elosztani a számára meghatározott összeget. Döntött az alanyi jogon támogatott egyesületek éves támogatásáról, a beérkezett támogatási kérelmekről, és a művészeti ösztöndíjakról.

A város önálló kulturális egyesületei, együttese 10.150 eFt támogatást kaptak éves feladataik ellátására.

A peremkerületi közművelődési feladatokat 2014-ban is a városrészi egyesületek, alapítványok, illetve az Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára látta el. Erre a célra 5.400 eFt-ot hagyott jóvá a közgyűlés.

A 2014. évi nemzeti ünnepek, megemlékezések lebonyolítására 3.624 eFt-ot különített el a Bizottság. A kötelezően ellátandó feladatok körében valamennyi nemzeti ünnepünkön méltó megemlékezést tartottunk.

A Közgyűlés 2014-ban 518 eFt-ot hagyott jóvá a művészeti ösztöndíjak fedezésére, melyet 8 esetben ítélt oda a Bizottság.

A bizottság keretén belül az alábbi kiemelt kulturális programok előirányzatai kerültek betervezésre és kifizetésre:

▪ Augusztus 20-i falumúzeumi rendezvény	400 eFt
▪ Gébárti művésztelep	800 eFt
▪ VI. Fazekas-keramikus Találkozó	1.000 eFt
▪ Egerszeg Búcsú	600 eFt

A 2013/2014. tanév második félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 239, érvényes volt 236, ebből műszaki: 52 fő, városi: 84 fő, tanulmányi: 100 fő,

Az érvényesen benyújtott ösztöndíjak összege 7.720 eFt (műszaki: 3.120 eFt, városi: 2.100 eFt, tanulmányi: 2.500 eFt).

A 2014/2015. tanév első félévében a „Befektetés a jövőbe” Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 221, érvényes 219., ebből műszaki: 51 fő, városi: 94 fő, tanulmányi: 74. Az érvényesen benyújtott ösztöndíjak összege 7.260 eFt (műszaki: 3.060 eFt, egyéb városi: 2.350 eFt, tanulmányi: 1.850 eFt).

Éves szinten összesen a teljesítés 14 980 eFt, 99,8 %-os volt.

Saját pályázatok:

- A./ Zalaegerszeg MJV Önkormányzata még 2013. év őszén sikeres pályázatot nyújtott be kábítószerügyi témában a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum (KEF) működtetésére, amelyen 360 eFt támogatást nyert. Ebből kábítószer-ellenes szakmai napot szerveztünk, biztosítottuk a NO DROG PONT-ok jelenlétét a városi rendezvényeken,

valamint a KEF működésének költségeit finanszíroztuk. A pályázat 37 eFt-os önrészét az „Ifjúsági rendezvények” sorról biztosítottuk. A pályázat szakmai és pénzügyi beszámolóját a Pályázatkezelő Főosztály elfogadta, az ellenőrzés során a pályázat a lezárt minősítést kapta.

- B./ A 2014. évben benyújtott újabb kábítószerügyi pályázatunk a maximum 500 eFt-os támogatást elnyerte. A támogatásból a KEF működtetésén kívül pályázatot írtunk ki középiskolások részére drogellenes témában irodalom, film és képzőművészeti kategóriákban, valamint 2015. február 26-án KEF szakmai napot tartottunk.

Az „Ifjúsági rendezvények” költségvetési sor módosított előirányzata 1 617 eFt volt, amelyről a „Felsőoktatási ösztöndíj sorra került, a már az ösztöndíjagnál nevesített 200 eFt. Ezzel egy időben a 3. negyedévben átcsoportosításra került a „Tanfolyamok, képzések” sor teljes előirányzata, 439 eFt az „Ifjúsági rendezvények” sorra. Így a programok végrehajtására a soron 1 856 eFt állt rendelkezésre a tárgyévben.

„Veszélyvágta” - tanéven átívelő bűnmegelőző, drogprevenciós, egészségvédő komplex prevenciós programsorozat végrehajtása:

2014. május hóban a program résztvevői, lebonyolítói (23 fő) részére ebéddel egybekötött értekezletet tartott az önkormányzat, annak költsége a reprezentációs adóval együtt 65 eFt volt. A nyertes osztályok (első 3) jutalmazására 120 eFt-ba került, szintén erről a sorról került kifizetésre szilveszteri Maraton 100 eFt-os támogatása 2014. januárban. A Kortárssegítő tábor 2014. június hóban került megszervezésre 30 diák részvételével, a Zala Megyei Rendőr-főkapitányság bűnmegelőzési munkatársai szakmai irányítása mellett. A kiképzett fiatalok a nyári időszakban főleg az AquaCityben folytattak bűnmegelőző tevékenységet. A tábor költségeiből 300 e Ft került önkormányzati forrásból kifizetésre.

A „Beugró” és a „Vitakonferencia” vetélkedők (2014. február – március) nyerteseinek jutalmazása, valamint a „Polgárvató” (április) rendezvényének költsége 399 eFt összegbe került.

Az őszi városi diák-önkormányzati képzésre a költségvetésben a „Tanfolyamok, képzések” soron tervezett 439 eFt teljes összegben átcsoportosításra került a „Ifjúsági rendezvények” költségvetési sorra. A 2014. szeptember 8-9-én lezajlott képzés teljes költsége, 417 eFt így az „Ifjúsági rendezvények” sorról került kiegyenlítésre. Szintén erről a sorról került kifizetésre a 2014. október 15-én megtartott városi diákparlament és ZVDÖK választás 30 eFt-os büfé költsége is.

Az „Aludj máskor! – 24 órás vetélkedőt is magába foglaló Zalaegerszegi Városi Diáknapi (2014. április 12-15.) rendezvénysorozat költsége 1.636 eFt volt, amelyből 1.000 eFt a „Zalaegerszegi Városi Diáknapi” költségvetési soron állt rendelkezésre, 636 eFt pedig a „Zalaegerszegi Városi Diákönkormányzat (ZVDÖK)” sorról került kifizetésre.

A Zalaegerszegi Városi Diákönkormányzat működésére, marketingjére és egyéb rendezvényeire a Diáknapi fenti kiadásain túl a tárgyidőszakban, 236 eFt-ot költött az önkormányzat a költségvetésben erre célra nevesített „ZVDÖK” sorról. Ezen belül támogatásra került a ZVDÖK tagokat is fogadó júniusi IZSÁK tábor, valamint az augusztusban az AquaCity-ben megtartott jótékonysági nap főzőprogramja is.

A Zalaegerszegi Ifjúsági Kerekasztal programjaira, működtetésére tervezett 1 000 eFt összegből az V. Zalaegerszegi Ifjúsági Kerekasztal PIKNIK rendezvény lebonyolítása 471 eFt-ba került.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok:

A Szociális, Egészségügyi és Esélyegyenlőségi Bizottság felhatalmazása alapján pályázati eljárás keretében került sor - egészségügyi és szociális ágazat pályázati kerete költségvetési soron – a rendelkezésére álló 4.450 eFt összegű keret felosztására, ennek keretében – közgyűlési és bizottsági döntés alapján - 40 intézmény, szervezet részesült anyagi támogatásban. Valamennyi esetben határidőben elkészültek a támogatási szerződések, illetve a korábbi szerződések alapján ellenőrzésre kerültek a 2014. évi támogatás felhasználások.

Egészséges Városok Mozgalom módosított előirányzata 570 eFt, tényleges felhasználása 524 eFt volt. Az előirányzatból került kifizetésére a szervezet tagdíj, valamint az Egészséges Városok Magyarországi Szervezetének szimpóziumán történő részvétel költsége.

„Egymásra hangolva” projekt (TÁMOP-5.4.9-11/1-2012-0043) kiadásának módosított előirányzata 18.128 eFt, tényleges felhasználása 18.056 eFt volt.

A TÁMOP-5.4.9-11/1 kódszámú Modellkísérleti program az alapszolgáltatások funkcionális összehangolására tárgyú 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 zárult le. A tavalyi esztendőben került sor a szakmai programok megvalósítására, a szociális térkép, valamint a szolgáltatási kézikönyv elkészítésére.

Az ügyeleti ellátás támogatására biztosított 30.000 eFt-ból 28.932 eFt-nak az Egészségügyi Alapellátási Intézményhez történő leutalásáról gondoskodtunk. Az önkormányzat által biztosított forrás az ügyeleti ellátás társadalombiztosítási finanszírozásának kiegészítésére szolgál.

A 4 éves HPV védőoltás program bevezetéséről még 2010. őszén döntött az önkormányzat. A program 2011. évben indult. A 2014-es esztendőben 141 fő 13 éves zalaegerszegi kislány kapta meg – ingyenesen - a 3 sorozatból álló oltást. A programot az önkormányzat finanszírozta, a tényleges költség 7.299 eFt volt. A korosztály áttoltottsági aránya 2014. évben 63%-os volt. Az állami szerepvállalás miatt az önkormányzati védőoltás program 2014-ben lezárult.

Időügyi Tanács módosított előirányzata 1.300 eFt, tényleges felhasználása 1.216 eFt volt. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Időügyi Tanácsa által 2014. évben 3 szervezet részesült anyagi támogatásban, a támogatási összeggel határidőre, pontosan elszámoltak. A város 2014. évben is hagyományteremtő szándékkal Idősek Hónapja rendezvénysorozatot szervezett, mely rendezvénnyel köszöntük meg az idős embereknek mindazt a szépet és jót, amit városunkért, a közösségért tettek, tesznek. A szeptember 25. naptól október 28. napig tartó időszak eseményei közt volt játékos sportverseny, főzőverseny, kulturális, művészeti vetélkedő, különböző előadások. A programok minden előzetes várakozást felülmúló részvétel és aktivitás mellett kerültek megrendezésre.

Sportfeladatok:

Sportfeladatok ellátásához 317.739 eFt módosított előirányzat állt rendelkezésre, melyből 316.158 eFt került felhasználásra, ez 99,5 %-os teljesítést jelentett.

Az önkormányzat kiemelt támogatása a versenysport szakosztályok életben maradásához elengedhetetlen volt, mely hozzájárult a jelentős anyagi terhek megoldásához.

Főbb feladatok és rendezvények az alábbiak voltak:

- a Városi Sportcsarnok, az uszoda és a jégcsarnok sportcélú igénybevételével kapcsolatos feladatok,
- a szabadidős programok szervezési feladatai,
- a diákolimpiai városi és városkörnyéki bajnokságok, versenyek szervezése, lebonyolítása,
- az országos IV. kcs-os teremlabdarúgó és V.-VI. kcs-os amatőr kosárlabda diákolimpiai döntő, valamint országos elődöntők, selejtezők rendezése,
- Nemzetközi diáksport találkozók./Lendva, Varasd/

Az ágazat teljes mértékben kihasználta a lehetőségeit, számottevő maradvány illetve túllépés egyetlen költséghelyen sem volt.

A rendezvény támogatási, valamint a DO. rendezvények és alapfokú versenyek támogatása soron jelentkező megtakarítás a 2014. év végére tervezett rendezvények elmaradásából, valamint az év végi versenyek játékvezetői díjak 2015. évre történő áthúzóadásából adódott.

A szakosztályi keret terhére biztosított támogatások elszámoltatása rendszeresen megtörtént, előfordult egy-két esetben az elszámolás elmulasztása, ebben az esetben a támogatott felszólítására került sor, annak érdekében, hogy az elszámolási kötelezettségének tegyen eleget.

Városüzemelési feladatok működési kiadásaira 1.365.584 eFt állt rendelkezésre, melynek teljesítése 1.220.619 eFt-tal 89,4 %-os volt.

A parkfenntartás előirányzatból játszótéri eszközök karbantartatása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti megrendelések kerültek kifizetésre.

A LÉSZ Kft-vel kötött keretszerződés alapján végezteti el az önkormányzat a játszótéri eszközök karbantartását. E sor terhére kerül kiegyenlítésre a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése. A módosított 21.875 eFt-os előirányzatból év végéig 79,6 % teljesítés történt, azonban több játszótér vagy park növénytelepítési munkáira – 2015. évi megvalósítással – vállalkozási szerződés megkötésére került sor, amelynek figyelembevételével az előirányzat felhasználása 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 teszi ki, melynek kereten belül valósul meg a város közparkjainak, településrészeinek, a Gébárti Szabadidőközpontnak, valamint a Parkerdő és Biológusparknak a fenntartása. A parkfenntartás szerződéses munkák előirányzata 886.981 m2 zöldfelülethez kapcsolódóan 120.000 eFt volt. A 2014. év végéig kifizetett összegek 99 %-os teljesítést eredményeztek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évben a körzeti erdőterv szakmai előírásainak megfelelően, az Erdészeti Hatóság felügyelete mellett végezte erdőgazdálkodási tevékenységét. A száraz, csapadékhiányos időjárás következményeként a nekeresdi „Új” Köztemető mellett, és szemben lévő lucfenyő állományok száradása tovább folytatódott. A letermelt erdőterületek hazai, őshonos kemény lombos fafajokkal (kocsányos és kocsánytalan tölgyek, juharok, szilek, hársak) kerültek felújításra, melyek további ápolása kiemelt fontosságú. A folyamatban lévő még át nem adott erdősítések nagysága meghaladja a 10 ha-t. A 65 ha nagyságú csácsi réti parkerdő fenntartása egész éven át tartó folyamatos munkavégzést igényel. (Park területek kaszálása, sétautak karbantartása, vegyszerezése, padok szemetes edények festése, javítása, hulladékgyűjtés, szállítás) 2014. évtől a parkerdei munkák elvégzésében 1 fő motorfűrészkes fakitermelő képesítéssel rendelkező szakmunkás, és

1 fő képesítés nélküli segéd munkás folyamatosan részt vesz. A dolgozók a Kontakt Humán Nonprofit Kft. alkalmazásában állnak, munkájukat ZMJV Önkormányzatának jogosult erdészeti szakszemélyzete személyesen koordinálja, és ellenőrzi.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől összesen 200 ha erdőterületen folytat szakzerű erdőgazdálkodást. A szakirányítási feladatokhoz szükséges eszközök, műszerek, védőfelszerelések beszerzését, valamint az erdőgazdálkodási szakreferens, ezen munka jogszabályi előírásoknak megfelelő ellátásához szükséges képzésének díját finanszírozta az önkormányzat, 97,9 %-os teljesüléssel.

A 2014. évben a parlagfű mentesítési feladatok elvégzésére keret-megállapodást kötött az önkormányzat. Az vegyszeres és termikus gyomirtás soron rendelkezésre álló 2.000 eFt-os összegből 100 %-osnak tekinthető a teljesítés.

Köztéri padok beszerzése az előirányzott összeg felhasználásával megtörtént.

A városrészek környezetrendezési feladatai soron a lakosság, illetve képviselők által kezdeményezett környezetrendezési, növényültetési kérések teljesítésére került sor.

A játszóterek fenntartása, karbantartása előirányzat terhére a Zalabesenyői játszótér ütéscsillapító burkolatának kicserélése történt 516 e Ft összegért.

Zalaegerszeg helyi jelentőségű védett természeti értékeinek kezelése során, első feladatként, 2014. év kora tavaszán, a fészkelési időszak megkezdése előtt, a Zrínyi M. utcai védett platánfasor fákronáiban lévő vetési varjak fészkeinek eltávolítása történt meg. Az Olai temetőben lévő 300 éves hársfa fásab kezelése, fém tartószerkezetének lefestése 2014. évben is ismételt elvégzésre került. A „Zalaréti” parkerdő ártéri területrészein, a fokozott természetvédelmi értéket képviselő kockás lilium élőhelyének megőrzése érdekében, az érintett területrészek tisztító kaszálás, és az invazívan terjedő idegenhonos fák (amerikai kőris, bálványfa, zöld juhar) faegyedei kerültek kivágásra.

A botfai védett vadgesztenye fasor, és a Bíró M. utcai platánfasor, a Platán sor elszáradt, elpusztult egyedeinek méretes facsemetékkel történő pótlása 2014. év végén valósult meg.

A fenti munkák az előirányzat 93,6 %-os felhasználásával valósultak meg.

Kontakt Kft. szegélyezési munkák, tuskómarási munkálatok, graffiti eltávolítás, köztéri szobrok tisztítása, továbbá rágógumi eltávolítás, speciális szennyeződésmentesítés feladatok ellátása során a Kontakt Kft. dolgozói:

- 963.750 fm hosszú út és járdaszakasz szegélyezéséről, 278 db tuskó marásáról, továbbá Vizslaparki Címerház falzatán lévő graffiti eltávolításáról gondoskodtak,
- 1000 e Ft értékben több emléktábla (pl: Zalaegerszegi Vár emléktáblája, Direktórium emléktáblája, Széchenyi István dombormű,) tisztítását elvégezték,
- sikeresen ellátták az Egerszeg és az Őszi fesztivált követően a mintegy 3108 m² területű erősen szennyezett térburkolat speciális szennyeződésmentesítését, rágógumi eltávolítását. 2014. évben ezen feladatokra 6.644 eFt összeget fordított az önkormányzat.

Zöldterületi Stratégia feladataira rendelkezésre álló 10.886 e Ft előirányzat terhére a 2014. évi Cselekvési Tervnek megfelelően:

- Keresztury tér növényállományának revitalizációja és érték-megőrző fenntartására 700 eFt,
- Belváros cserjefelületeinek revitalizációjára és érték-megőrző fenntartására 1.600 eFt,
- Kertvárosi régi rönk játszótér felújítása 1.000 eFt,
- Aquacity növényállományának fejlesztésére 1.000 eFt,

- Zalaegerszegi Belvárosi I. számú Óvoda Ságodi Telephelye udvarának fejlesztésére 1.500 eFt,
 - növénybeszerzésre és virágföld biztosítására 300 eFt,
 - Május 1. liget zöldfelület revitalizációja, használati értékének növelésére 1.349 eFt,
- mindösszesen 7.449 eFt kötelezettség vállalás történt 2014. évben, az áthúzódó feladatok miatt a pénzügyi teljesítés 39,4 %-os volt.

A 2013. évi „Aqua játékonysági nap” bevételéből megtörtént a rózsák telepítése a város területén.

Helyi utak, hidak fenntartása 2014. évi eredeti előirányzata 90 000 e Ft volt, mely az év során 94 628 e Ft-ra módosult.

A keret teljes egészében lekötésre, illetve felhasználásra került, mivel az út- és járdaellenőri szolgálat működtetése, lépcsőjavítási feladatok mellett egyéb, előre nem tervezhető feladatokra (Kisfaludy úti járdajavítás, Jánkahegy útjavítás, stb.), és a költségvetésben alulfinanszírozott előirányzatok kiegészítésére (Biológuspark útsatlakozás és sétány építése, Juhász Gy.u. vasúti átjáró, Gébárti tó sétány javítása stb.) is az előirányzat biztosított fedezetet.

A helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I.28.) GKM rendelet előírásainak betartása érdekében két éves szerződés került megkötésre a Zala-Depo Kft-vel az útellenőrzési és útjavítási feladatok ellátására, valamint a Városgazdálkodási Kft-vel a járdák ellenőrzésére és javítására. A 2014. július 31-én lejáró szerződések keretében 2014. év első felében a Zala Depo Kft. 36,5 mFt, a Városgazdálkodási Kft. 11 mFt értékű munkát végzett. A második félévre, december 31-i befejezési határidővel újabb szerződések kerültek aláírásra, mely keretében a Zala- Depo Kft további 22,8 mFt, a Városgazdálkodási Kft. 9,3 mFt értékben teljesített.

Forgalomtechnikai és közlekedési feladatoknál az éves módosított előirányzat 33.427 eFt. A keret felhasználásával az önkormányzat gondoskodott a város közlekedési rendszerének fenntartásáról (a burkolati jelek évenkénti felújító felfestéséről, a jelzőlámpák üzemeltetéséről stb.).

A forgalombiztonság növelése érdekében tükrök, korlátok, eligazodást segítő útjelző táblák kihelyezése, jelzőlámpák átprogramozása ezen előirányzatból került finanszírozásra.

A burkolati jelek felújító festését a Road Piktör Kft nyerte el, melynek az év folyamán 16,2 mFt került kifizetésre.

A jelzőlámpák éves üzemeltetésére 7,4 mFt kifizetése történt az üzemeltetést végző Magyar Közút NZrt részére. A rendelkezésre álló keret teljes egészében felhasználásra került, mivel egyéb forgalomszervezési vizsgálatok, tervek elkészítésére is az előirányzat nyújtott fedezetet. Az előirányzatban a teljesítés 89,5 %-os volt.

2014. évben a lépcsők és korlátok javítására összesen 8.000 e Ft összegben történt szerződéskötés a LÉSZ Kft-vel. A lakosság és településrészi képviselők által jelzett mintegy 53 db javítási munkákat az év során folyamatosan végezte a kivitelező. A szerződés fedezetét a „helyi utak, hidak fenntartási” sorról biztosította az önkormányzat.

A törvényben előírtak szerint időarányosan, negyedévente befizetésre került a vízkészlet járulék (2.527 eFt) a Nyugat-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség felé.

Az ár- és belvízvédelmi feladatok keretében 2014. évben kettő nagyobb volumenű árvízi védekezést kellett lefolytatni, mindkettőt ősszel. Az árvízi védekezések folyamata a 2013. évben aktualizált ár- és belvízvédelmi intézkedési terve, valamint a Zalavíz Zrt-vel kötött együttműködési megállapodás alapján történt. Mindkét árvíz elleni védekezés nagyobb erőforrás felhasználását okozta, de elsősorban a Zalavíz Zrt és a Vg Kft munkatársaival folytatott kiváló együttműködés eredményeképpen az árvíz nagyobb kárt nem okozott.

Az árvízi védekezés folyamán folyamatosan kapcsolattartás történt a Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatósággal is.

A város területén a biztonságos csapadékvíz-elvezetés hiánya miatt Lakossági és képviselői jelzések érkeztek, emiatt kisebb helyi jellegű csapadékvíz-elvezetési, vízrendezési problémákat kellett megoldani, többek között az alábbiakat:

- Avas árok Berzsenyi úti vasúti átjárótól a Bíró M. u.-i vasúti átjáróig terjedő szakaszának tisztítását,
- Bíró M. u.-i vasúti átjáró alatti csapadékvíz-elvezető csőátereszt tisztítását az iszap eltávolításával,
- Ilosvai u.-i csapadékvíz elvezető műtárgyak felújítását,
- Ságod, 74106 sz. út 2+334 km szelvényében tervezett átereszt megépítését,
- Zala utcai árvízkapu építését,
- Bazitai u. 80. sz. előtti terület csapadékvíz-elvezetését,
- Göcseji úti köztemető közkútjának szennyvízhálózatra való rácsatlakozását,
- Liszt Ferenc Tagiskola udvarának felújítását

együttesen 3.581 eFt összegben.

A települési vízellátás sor felhasználása érdekében a városi szökőkutak és ivókutak, továbbá az ásott kutak üzemeltetési és karbantartási feladataira a Hidro Kft-vel az éves szerződést kötött az önkormányzat. A fenntartási, üzemelési munkákat folyamatosan ellátásra kerültek, a IV. negyedéves számlák kifizetése 2015. év elején történt. A szökőkutak üzemeléséhez kapcsolódó közüzemi díjak (áramszámla, vízszámla) és a közkifolyók vízdíjai kiegyenlítéséről folyamatosan gondoskodott az önkormányzat.

A csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények fenntartására 45.063 eFt-ot fordított az önkormányzat.

A fenntartási tevékenység két jól elkülöníthető munkából állt:

- A meglévő árvízvédelmi rendszer, csapadékvíz-elvezető csatornák és árokhálózat fenntartási és helyreállítási munkáival kapcsolatos feladatok, melyeket közbeszerzési eljárás eredményeként, 2014. július 15-én megkötött 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 vállalkozási szerződésben rögzített kötelezettségeit mindvégig határidőre és szakszerűen teljesítette.
- A meglévő nyílt árok, záportározók, rácsos folyókák és durva rácsok tisztítási munkáit a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének „az önkormányzati pénzeszközökből és támogatásokból megvalósuló beszerzésekről” szóló 12/2006. (III.07.) önkormányzati rendelete 5 § (3) (c) pontja alapján a Városgazdálkodási Kft végzi 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. A 2014. évi költségvetésben e célra rendelkezésre álló forrás két alkalommal tette lehetővé az árok elburjánzott növényzetének kaszálását.

Csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények helyreállítása, diagnosztika feladatokra 27.573 eFt összegű kifizetés történt 2014. évben.

A tisztítási-diagnosztikai tevékenység az alábbi feladatokat foglalta magába:

- A meglévő árvízvédelmi védtöltések és műtárgyak fenntartási-karbantartási munkáival kapcsolatos feladatok, melyeket beszerzési eljárás eredményeként a Kbt 9. § (1) bekezdés kb) pontja szerinti jogszabály alapján (in-house) 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 a Kbt 9. § (1) bekezdés ka) pontja szerinti jogszabály, un. in-house alapján keret-megállapodásos szerződés lett kötve a Zalavíz Zrt-vel. E munkák során a vállalkozó a csapadécsatorna hálózat csőszakaszainak és műtárgyainak (tisztítóaknák, víznyelő aknák, csőátereszek, rácsos folyókák) tisztítását, mosatását végezte el az Önkormányzat megrendelése alapján. A Vállalkozó a megrendelt munkákat mindvégig határidőre és kifogástalanul teljesítette.
- A meglévő zárt csapadécsatorna hálózat egyes szakaszainak videokamerás vizsgálata a csatorna 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.

Zalaegerszeg város tulajdonában és kezelésében lévő zárt csapadécsatorna és nyílt csapadékvíz-elvezető árok hálózat szakági nyilvántartását, karbantartását és továbbvezetését, valamint a beméretlen csapadékvíz-elvezető rendszer geodéziai felmérését az Ib-Zol Kft az elmúlt évben kötött vállalkozási szerződés keretében folyamatosan végezte, a 2014. évi teljesítés 1.565 eFt volt.

A csapadékvíz elvezető rendszer fennmaradási/üzemeltetési engedélyek előirányzat terhére folyamatosan több ütemben készítetteti az önkormányzat a Zalaegerszeg, Vizslaréti árok rész vízgyűjtő területein kiépült csapadékvíz elvezetés hálózat jelenlegi állapotát tükröző vízjogi üzemeltetési engedélyes tervdokumentációját. Így a Kertváros középső és déli részének csapadékvíz-elvezetési rendszeréről készült tervdokumentációit nyújtottuk be engedélyezésre a Nyugat-dunántúli Vízügyi Hatóságnak, vízjogi üzemeltetési engedély kiadása céljából.

Az állapot-felvételi terv elkészítéséhez kellett, hogy a meglévő csapadécsatorna iránytöréseinél lévő tisztítóaknák bemérhetőek legyenek. Sok olyan akna volt, melyek fedlapjai a föld alatt voltak kisebb-nagyobb mélységben, melyek talajszintre emelése történt meg, hogy mérhetőek és tisztíthatóak legyenek.

A vízügyi hatóságokkal kapcsolatos feladatok előirányzat terhére kerültek kifizetésre, vízjogi létesítési engedélyezési eljárások díjai, valamint szakértői díjak.

Városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfoglalkoztatás Kontakt Kft. részére, továbbá

A közcélú foglalkoztatás megvalósítására 18 millió Ft támogatást nyújtott az önkormányzat a Kontakt Kft. részére. A támogatással a városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfeladatokat - elsősorban külterületi utak kaszálását, külterületi ingatlanok gyommentesítését, bozótirtásokat stb. – ellátó közmunkások foglalkoztatását segítette, továbbá a közfoglalkoztatás anyag-és eszközigény biztosítása során rendelkezésre álló forrásból a közfoglalkoztatottak részére munkaeszközöket szereztünk be. A teljesítés mindkét előirányzaton 100 %-os.

Az Ökováros Programhoz kapcsolódóan a környezeti szemléletformálás érdekében összegyűjtésre kerültek a környezetvédelemhez, fenntartható fejlődéshez, környezeti tudatformáláshoz kapcsolódó nevezetes dátumok, amelyek alapján 2014. évre az oktatási-nevelési intézmények bevonásával eseménynaptárt dolgozott ki az önkormányzat és más-más helyszínen minden ilyen alkalomhoz kapcsolódóan különböző programokkal hívta fel a gyermekek, tanulók - és általuk a felnőtt lakosság - figyelmét a környezetvédelem fontosságára. Az előirányzat 100%-os felhasználása megtörtént.

Az Ökováros Program keretében az Önkormányzat, a Városgazdálkodási Kft., a Zala-Depo Kft. és a Kvártélyház Kft. „*Söpörjünk végig a városon!*” elnevezésű köztisztasági akció, negyedik alkalommal 2014. május 10-én került megrendezésre. A program célja a lakosság, az intézmények és a helyi közösségek bevonásával a város közterületeinek tavaszi megtisztítása. A program a Béke ligeti piknik közösségi parkrendezéssel zárult, amelynek keretében a résztvevők elvégezték a sétautak kavicsozását, virágot ültettek, illetve felújítottak egy-egy padot.

A hibaelhárítási, sürgősségi feladatok költségvetési sor terhére a Zala-Depo Kft-vel kötött 10 millió forint összegű keretszerződést az önkormányzat az utakban okozott károk elhárítására. 2015. május 16-i vihar során kidőlt mintegy 40 db fa elszállításához, a zúzalékos burkolatokban és padkákban keletkezett vízkimosások javításához, valamint a Borostyán sor meglazult rézsűjének stabilizálásához szükséges költségek részben e sor terhére kerültek kifizetésre, emellett ezen feladatok finanszírozására újabb Vis Maior pályázat került benyújtásra. A Belügyminisztérium 2014. november 3-án kelt határozatában 18 vízkimosás és a rézsű helyreállítására 12.876,- eFt támogatást ítél meg.

Hóeltakarítás, síkosságmentesítés feladatra 40.000 e Ft előirányzat került jóváhagyásra. A 2013/2014. év telén az üzemeltetési feladatokról a Zala Depó Kft. és a Városgazdálkodási Kft. gondoskodott. A néhány alkalommal lehullott hóval, valamint 3 napos ónos esővel tarkított időjárási viszonyokkal a kivitelezők rendre megbirkóztak. Az ónos eső során a zártkerti úthálózatról érkezett számos bejelentés járhatatlan útszakaszokról, melyek a sózás ellenére is esetenként csúszósak maradtak. Az előirányzathoz 38.282 eFt került felhasználásra.

A köztisztasági szerződéses munkák sor terhére került kiegyenlítésre a tavaszi lim-lom akció lebonyolítása, a karácsonyfa elszállítása, az illegális hulladék felszámolása, a temetőben keletkező hulladékok gyűjtését szolgáló konténerek ürítése. A fentiekén kívül az előirányzat a nyilvános illemhely működtetésére nyújtott még fedezetet. Az 53.870 eFt-os módosított előirányzathoz 95,3 %-os pénzügyi teljesítés valósult meg.

A köztisztasági szerződéses munkák előirányzata 100.000 eFt, teljesítése 92,8 %-os volt. Az összegből a városi közutak, járdák, terek, buszvárók tisztántartási feladatait láttuk el.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában lévő külterületi és zártkerti ingatlanok gyommentesítése, cserje bozótirtása érdekében, összességében kb. 45 ha nagyságú terület karbantartását végeztette el az önkormányzat megbízott vállalkozókkal a közterületek, önkormányzati ingatlanok zöldfelület-gazdálkodása. Soron rendelkezésre álló előirányzat terhére. A 2014. évi esős, csapadékos időjárás hatására erőteljesen fejlődő gyomvegetáció visszaszorítása, az előző évekhez képest munka, és költségráfordítás tekintetében 30%-os többletet eredményezett.

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 2014. év I-IV. negyedévre vonatkozóan finanszírozási hiány keletkezett, ezért az önkormányzat az előirányzat terhére támogatást nyújtott.

A villamos energia vásárlására 164 millió Ft-ot tervezett az önkormányzat, pénzügyi teljesítés azonban 65,1 % volt csupán. 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. Ismét előfordultak az E. ON részéről számlázási hibából adódó anomáliák, a problémák tisztázása 2014. évben hosszabb időt vett igénybe, mint a korábbi időszakokban.

2014-ben az ünnepi díszkivilágítás fel- és leszerelés beszerzése és a minden éves átvizsgálás, javítási feladatok mellett az átépített Dísz térre új díszek beszerzése is megtörtént. Az új díszek működtetéséhez új csatlakozási pontok kialakítása is megvalósult. A pénzügyi teljesítés 83,6 %-os volt.

A közvilágítási aktív elemek karbantartására, illetve egyéb váratlan közvilágítási hibák elhárítására került felhasználásra az előirányzat. Számlafizetési határidő következő évre történő áthúzódása következtében adódott eltérés a kifizetés teljesítésében a tervhez képest.

A gyepmester alkalmazását, illetve a gyepmesteri telep működését biztosító szakfeladat ellátására jóváhagyott költségelőirányzat módosítás után 9.043 eFt volt, melyből az állategészségügyi feladatokon túl, a gyepmesteri gépkocsi költségei és a gyepmester bére is finanszírozásra került. Év végére az előirányzat terhére 100 %-os teljesítés realizálódott. E sor terhére 2014-ben is megállapodás került megkötésre a Zalaegerszegi Bogáncs Állatvédő Egyesülettel az állatmenhely támogatására az önkormányzat által nyújtott 2.700 eFt összegű támogatás átadása tekintetében.

Városépítészeti feladatoknál a kiadások jelentős részét a felhalmozási célú kiadások képviselik, részletes indoklását külön fejezet tartalmazza. A projektekhez kapcsolódtak olyan dologi kiadások, melyek az új számviteli szabályok szerint beruházásként nem számolhatók el, ezeket a működési kiadások között kellett szerepeltetni, a módosított előirányzat 231.463 eFt volt, mely 70,2 %-ban teljesült.

Vagyongkezelési feladatok működési kiadásainak módosított előirányzata 228.811 eFt, mellyel szemben a teljesítés 235.481 eFt-tal 102,9 % volt.

A volt Kaffka kollégium őrzés-védelmére, a LÉSZ Kft.-vel kötött szerződés szerint elvégzett tevékenységnek módosított előirányzata 1.500 eFt, teljesítése 978 eFt volt.

Az Önkormányzat által kezelt ingatlanok közös költsége, közüzemi díjak eredeti keretösszegét 4.000 eFt-ról 5.100 eFt-ra kellett módosítani, a teljesítés 93,9 %.

A reptér működési kiadásai soron az előző évben megkötött koncessziós szerződés alapján a 6.800 eFt keretösszegeből 6.221 eFt került kifizetésre.

Az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadások sor 30.867 eFt módosított előirányzata a Polgármesteri Hivatal működését fedezte, teljesítése 29.529 eFt volt.

A takarékoság jegyében az önkormányzati ingatlanok állagmegóvása, vagyónvédelme sor 3.000 eFt-os előirányzata teljes egészében megtakarításra került. Előző évben is csak

minimális mértékű volt az ilyen jellegű kiadás. Ezt a tendenciát nem célszerű hagyni hosszabb távon is érvényesülni, mert gyorsítja az ingatlanok állagának romlását.

A Hatósági, szakhatósági eljárásokkal kapcsolatos kiadások módosított 4.550 eFt keretének felhasználása 100 %-os volt, az előző évihez teljesítéshez képest ez a teljesítés jelentősen alacsonyabb.

A Tervtanács működésére szánt 700 eFt előirányzatból 600 eFt felhasználására került sor.

Csökkent a Főépítész keret 2.000 eFt-ról 1.113 eFt-ra, teljesítése 379 eFt (34,1 %).

Egyéb városépítészeti feladatok sor 1.420 eFt keretből 420 eFt kifizetésére került sor.

2014. évben az Új projektjavaslatok elkészítésével kapcsolatos kiadások 1.000 eFt tervezett összegéből kifizetés nem történt.

Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak költségvetési sor 8.000 eFt eredeti előirányzatát 9.622 eFt-ra kellett növelni, főként a telekalakítási eljárásokhoz szükséges változási vázrajzok és az ingatlanok művelési ág változásai miatt igénybe vett szakvélemények, valamint a földhivatali tulajdoni lapok, térképkivonatok kifizetett ellenértéke miatt. Tényleges kifizetés 8.903 eFt volt.

Jogi és igazgatási feladatok kiadásai 37.100 eFt összegben, 91,5 %-kal teljesültek.

A reklámgazda tevékenység kiadási előirányzatból 9.865 eFt került felhasználása, ez 100 %-os teljesítést jelent.

Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjak módosított előirányzata 5.000 eFt, teljesítése 2.901 eFt volt. Ebből közbeszerzési hirdetmények díjaira 1.880 eFt került felhasználásra, a többi kiadást kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjakra, perköltségekre illetve földforgalmi biztonsági okmányok beszerzésére fordította az önkormányzat.

Közbiztonsági feladatok módosított előirányzata 2.024 eFt, teljesítése 1.300 eFt volt, melyből a térfigyelő kamerarendszer éves karbantartási díja és a Zalaegerszegi Polgárőr Egyesületek Szövetségének támogatása került kifizetésre.

A Közgyűlés 2014. év vonatkozásában a közterület-felügyelet részére a közterületek rendjének fenntartására vonatkozó kiadásaira 350 eFt-ot különített el, melyből 200 eFt működési kiadásokra, 150 eFt pedig közterületen hagyott gépjárművek elszállítására került felhasználásra.

A közterület-felügyelet működési kiadásaként a meg nem fizetett közterület-használati díjak végrehajtási költségei kerültek kifizetésre 18 eFt összegben. Az Önkormányzat telephelyére 2014. évben 3 db üzemképtelen gépjárművet kellett beszámítani közterületről, melynek költsége 66 eFt volt.

Pénzügyi lebonyolítás tételei a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható kiadásokat, támogatásokat tartalmazzák, módosított előirányzat 2.706.636 eFt-os összege 92,2 %-ra teljesült.

Egyik legjelentősebb tétel a 143.143 eFt ÁFA befizetés összege.

Jelentős összeget képvisel a járulékcsoökkentésből eredő megtakarítás befizetési kötelezettsége, melynek összege 55.790 eFt volt.

A www.zalaegerszeg.hu városi portál működtetésére kötött szerződés alapján 4.420 eFt kifizetésére került sor 2014. évben.

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 2014. évi intézményfinanszírozását támogatásértékként kiadásként kellett átadni a társulásnak.

A különböző egyesületek és alapítványok támogatása testületi döntéseknek megfelelően történtek.

Az adósságkonszolidáció keretében 1.243.940 eFt központi forrás felhasználásával teljesített az önkormányzat 938.096 eFt összegű hiteltörlesztést, 202.772 eFt lízing törlesztés, valamint 103.072 eFt összegben kamat, áfa és egyéb fizetési kötelezettséget.

A 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok közül a Zalaegerszegi Televízió Kft. működését 52.000 eFt-tal, a városi strandfürdő és fedett uszoda működését 43.600 eFt-tal támogatta az önkormányzat az év során.

Helyi közösségi közlekedés támogatásaként a Zalavolán Zrt. részére összesen 182.053 eFt került átadásra megállapodások alapján, 125.000 eFt a 2014. évi veszteség finanszírozására, 25.000 eFt a korábbi évek veszteségeinek finanszírozására, és 32.053 eFt központosított állami támogatás továbbutalásaként.

Polgármesteri Iroda működési kiadásaira biztosított 267.665 eFt módosított előirányzat felhasználása 80,5 % volt, ezen belül főbb programok: Újévi köszöntő, Újévi fogadás, Sajtónap, Jótékonyági nap, szép korúak köszöntése, avatási ünnepségek, Zalaegerszegért díj átadási ünnepség, Egerszegi Kapocs rendezvény, vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása stb.

Rendezvények, kommunikáció, reprezentációra előirányzott 21.412 eFt 83,9 %-ra teljesült.

Idegenforgalmi feladatok 6.000 eFt módosított előirányzatával szemben a teljesítés 4.955 eFt, azaz 82,6 %-os volt.

Egyéb feladatként (Média megjelenések, Tourinform Iroda támogatása, Zalaegerszeg Turizmusáért Egyesület 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, hirdetés, katalógus készítése valamint irodaszer került kifizetésre 9.057 eFt összegben.

Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok tiszteletdíjára, 2014. októberétől a polgármester és alpolgármesterek illetményére, költségtérítéseire összesen 53.898 eFt-ot, munkaadókat terhelő járulékokra 15.433 eFt-ot, továbbá a munkájukkal kapcsolatos egyes dologi kiadásokra (internet szolgáltatás díja) 998 eFt-ot költött az önkormányzat, melyek a 75.078 eFt módosított előirányzatnak 93,7 %-át jelentették.

Holokauszt 70. évforduló soron szereplő 60 eFt teljesítést emléktábla készítésre fordították.

Andráshida története könyv kiadásához az Igazgyöngy Hagyományörző Egyesület részére 406 eFt került kifizetésre.

A városi újság támogatása soron a ZalaEgerszeG hetilap, valamint a Zalaegerszeg 7nap újságok támogatása szerepel. A teljesítés 100 %-os volt.

A ZalaEgerszeG hetilap Városháza mellékletben megjelenő önkormányzati hírek, felhívások, közlemények megjelentetésére megkötött szerződés alapján történő kifizetések 7.258 eFt összegben szerepelnek a városi kiadvány címszó alatt.

Nemzetközi kapcsolatok soron lévő 13.782 eFt módosított előirányzat 99,4 %-ra teljesült. A Főbb kiadások:

- Városnapi programok testvérvárosi delegációival kapcsolatos kiadások (szállás, étkezés, programok, tolmácsolás, idegenvezetés),
- Testvérvárosokba történő delegációk, diákok utazásának költségei: repülőjegy, biztosítások, buszköltségek,
- Napidíjak, tolmácsolás, megbízási díjak és járulékok,
- Támogatások.

Polgármesteri rendelkezésű keret sorról a civil szervezetek, intézmények támogatása valósult meg.

Településrészi Önkormányzatok kiadásaira rendelkezésre álló 22.160 eFt-ból 15.075 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, valamint a Kft. működési támogatása szerepel kiadásként. A módosított előirányzat teljesítése 44,5 %-os volt.

Vállalkozásfejlesztés és befektetés támogató program során a Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt-nek történő kifizetések, kamarai tagdíjak, szakértői díjak, valamint rendezvények költségei szerepelnek 14.740 eFt összegben.

A **21. tábla** részletesen tartalmazza a működési célú támogatásként rendelkezésre álló pénzeszközök felhasználását. A költségvetési szervek, civil szervezetek, gazdasági társaságok és alapítványok bizottsági döntések alapján, - az alapítványok minden esetben a bizottságok javaslata alapján közgyűlési döntést követően – részesültek támogatásban.

Fejlesztési és felújítási kiadások:

A **beruházásoknál** a 7.251.748 eFt módosított előirányzathoz viszonyítva a pénzügyi teljesítés 33,2 %-os volt.

Az elmúlt évben a megvalósult beruházások pénzügyi teljesítése 2.043.072 eFt-ot volt, fejlesztési célú pénzeszköz átadására 363.217 eFt összegben került sor a költségvetési szervek kiadásaival együtt.

2014. évben a **felújítási kiadások** 1.662.840 eFt módosított előirányzatának teljesítése 65,5 %-os volt, a felújítási célú kiadások összege 885.516 eFt, a felújítási célú pénzeszközök átadása 203.296 eFt volt költségvetési szervek felújításaival együtt.

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

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

Megnevezés	Teljesítés eFt
<i>Beruházások:</i>	
Ipari röntgengép megvásárlása	3.500
Keresztury ház Németh János dombormű	1.798
Várberki utcában felépülő 22x44 m méretű műfüves labdarúgó pálya építés pályázati önerő és egyéb feladatok	15.685
Városi Sportcentrum atlétikai pálya kivilágítása	5.700
ZTE-SPORTSZOLG Kft. törzstőke és tőketartalék	50.000
ZTE Kosárlabda Klub Kft. tőketartalék	28.000
Szent L. u.-i közösségi ház közműhálózat leválasztása	1.419
Alkotmány utcai garázssor lámpatestek létesítése	2.070
Közvilágítás fejlesztése	2.653
Bánya utca aszfaltozása, csapadékvíz elvezetéssel	10.737
Babits u. 5. szám előtti parkoló bővítése	3.000
Biológuspark útsatlakozás kialakítása	3.917
Csányi - Zrínyi iskolák közötti belső sétány építése	1.998
Havasi gyopár u. magánérős útépítés	3.863

Ebergény buszváró létesítés	1.423
Köztársaság útja - Czobor M. u. csomópont (Szentcsalád Óvoda) korrekció és gyalogos átkelőhely létesítése	1.415
Becsali u. gyalogos átkelőhely létesítése	1.987
Ságodi játszótér fejlesztése	1.499
Játszóterek, zöldfelületek fejlesztése Páterdombon	1.245
Önkormányzati erdő telepítése	7.999
Göcseji úti köztemető közkútjának szennyvízhálózatra való rácsatlakozása	2.398
Szenterzsébethegyi Községi tér fejlesztése	4.413
Egyéb város- és községgazdálkodás kísértékű tárgyi eszközök beszerzése	1.029
Beszerzésekhez szükséges egyszerű műszaki tervdokumentációk elkészítése, műszaki ellenőrzések és egyéb hatósági díjak	3.626
Vis maior pályázat árvízvédelem és partfalomlás helyreállítás	48.382
Landorhegyi u. 8. sz. alatti orvosi rendelő parkoló kialakítási munkái	2.993
Október 6. tér - Batthyány u. csomópont jelzőlámpásítása	16.089
Kölcey u. északi szakasz átépítése	20.874
Előtervezések	4.381
Vizslapark funkcióbővítés és fejlesztés előkészítése, tervezése	2.286
Város-rehabilitáció II. ütem kapcsolódó közműépítések	80.937
Belvárosi területrendezések, nem felújítható épületek bontása	2.159
Kossuth u. 50. udvari épület bontása	5.439
Harasztifalu területszerzés	6.000
"Zalaegerszeg 2020-Integrált településfejlesztési stratégia megalkotása" projekt pályázati támogatással NYDOP-3.1.1/F-13-2013-0001	30.226
Területcsere É-i és D-i ipari parkban 254/2013. kgy. határozat alapján	171.958
Cserével vegyes ingatlanszerződések	3.700
Lakásvásárlás (lakásalapból)	3.286
Izsák I. Általános Iskola eszközfejlesztés	2.000
"Art" mozihálózat digitális fejlesztése pályázati támogatással	13.294
Hevesi Sándor Színház tűzjelző rendszer	8.000
Andráshidai LSC sportfejlesztési program támogatása	4.932
Köztető fenntartási feladatok ellátásához anyag- eszköz igény biztosítása	5.999
Kertvárosi templom alsó parkoló építése	4.000
Göcseji u.- Závoczkai I.u. jobbra kanyarodó sáv kialakítási munkái pályázati önrész	12.081
Egyéb felhalmozási célú kiadás	
Vasútfejlesztés	17.500
Göcseji Múzeum részére pe. átadás kiállító terem fejlesztéséhez pályázati támogatással	29.000
Pannon Fejlesztési Alapítvány részére pénzeszköz átadás e-formaautó fejlesztési projekthez	2.000
Aquacity jótékonyági nap bevételeiből támogatás	4.815
Befektetés támogatás Nova Bútor Kft. részére 146/2014. kgy. határozat	107.489

Jelentősebb pályázati támogatással megvalósuló folyamatban lévő beruházások az alábbiak:

- Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcey F. Gimnáziumban TÁMOP 3.1.3.-11/2-2012-0023
- Közvilágítás korszerűsítés Zalaegerszeg I. (KEOP-5.5.0/A)
- Közvilágítás korszerűsítés Zalaegerszeg II. (KEOP-5.5.0/A)

- Zalaegerszeg történelmi városközpont rehabilitációs és revitalizációs program NYDOP-3.1.1/b-2009-0005
- „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
- „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
- Ivóvízminőség javítása KEOP pályázathoz önrész Önerőalapból (KEOP-7.1.3.0/09-201-0017)
- Szociális város-rehabilitáció Zalaegerszegen NYDOP-3.1.1/B2-13-k2-2013-0001
- „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése” pályázati támogatással KEOP-1.1.1/C/13.

Felújítási kiadásokat részletesen a 8. tábla tartalmazza.

A 2014. évben tervezett **felújítások** jelentős többsége megvalósult, közülük főbb tételek az alábbiak:

Megnevezés	Teljesítés eFt
<i>Felújítások</i>	
Landorhegyi óvoda (Úrhajós u. 2.) gyermek vizesblokk felújítás II. ütem	10.071
Petőfi Óvoda udvar felújítás	1.908
Kosztolányi téri Óvoda felújítása	16.589
Kis utcai Óvodában udvarfelújítás	2.000
Napsugár úti óvoda udvari létesítmények és belső vizesblokk felújítás	2.000
Úrhajós úti óvoda udvari létesítmények és belső vizesblokk felújítás	2.000
Kis utcai Óvoda vizesblokk felújítás	5.069
Napsugár úti Óvoda felújítása	2.100
Dózsa György Tagiskola felújítása	2.270
Eötvös Iskola főépület déli és keleti oldalán nyílászárók cseréje és homlokzati hőszigetelés	16.758
Liszt Ferenc Tagiskola udvarának felújítása	5.296
Ady Iskolában nagy tornatermi 2 db vizesblokk felújítása	8.084
Kölcsey Gimnázium TÁMOP pályázatához nem támogatott munkarész költsége (labor lapos tető szigetelés munkái)	4.209
Zrínyi Gimnázium felújítás	31.086
Ilosvai u.-i csapadékvíz-elvezető műtárgyak felújítása	3.369
Mátyás k. u. csapadékvíz elvezetés és útfelújítás	8.219
Platán sor aléptítmény megerősítés - <i>Hydrocomppal közös felújítás</i>	10.000
Olajmunkás utca burkolat felújítás	13.338
Balassi u. felújítás IV. ütem	5.078
KI-SZO-SAN lakóparkhoz vezető út aszfaltozása	3.430
Katona József utca burkolatfelújítás	4.864

Cimpóhegy aszfaltozás I. ütem	5.000
Zalagyöngye utca felújítása	4.211
Cserlapi út - Gombás utca útfelújítás	8.499
Szekeresvölgyi - Petúnia - Barka u. felújítás	2.994
Munkaügyi központ mellett zúzalékos parkolók felújítása	2.997
Virágzómező u. felújítás IV. ütem	6.300
Telekalja u. felújítása	3.629
Hegyi u. aszfaltos foci pályára aszfaltozása	3.175
Öreghegyi u. aszfaltozása	2.480
Landorhegyi u. 20. mögötti parkoló felújítása	6.407
Gasparich út 11-13. út és parkoló felújítás	2.500
Dombalja utca aszfaltozása	2.996
Kosztolányi tér járda felújítás és zöldfelület rendezés	3.085
Kovács Károly térről buszállomás felé az átkötő járda szélesítése és felújítása	6.599
Járdafelújítások Péterdombon	2.540
Kertváros út-, járdaburkolat felújítási munkái	2.369
Kutilapi u. aszfaltozása	12.346
Május 1. u. útburkolat felújítás	4.831
Bartók Béla u. felújítás	13.081
Madách I. u. lépcsőfelújítás	3.924
Mártírok u. burkolat felújítás I. ütem, ivóvízvezeték rekonstrukció	19.228
Belvárosi járdák felújítása (Kazinczy tér É-i oldal)	11.280
Pózva Községi Ház tetőfelújítása	3.847
Vorhota Községi Ház felújítása	5.166
"Komplex belváros rehabilitációs program Zalaegerszegen" projekt pályázati támogatással NYDOP-3.1.1/B1-13k-2013-0005	75.700
Termálmedence csempeburkolat felújítás	2.000
Önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása, korszerűsítése (Lakásalap)	31.556
Felújítási célú pénzeszköz átadások	
Bölcsődék felújítása	15.000
Sportcsarnokban ZTE KK Kft. TAO-s pályázatához kapcsolódó felújítási feladatokhoz	21.000
Bazitai templom felújítása	3.800
Vásárcsarnok felújításának járulékos munkái	3.000
Ferences Plébánia részére felújításhoz pénzeszköz átadás	8.000
Önkormányzati tulajdonú lakások iparosított technológiájú felújításához pe. átadás LÉSZ Kft. részére (Lakásalappól)	5.594
Református Egyház részére orgona felújításához támogatás	2.000

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 | 2.441 eFt |
| - lakásalap hozam bevétele | 69.780 eFt |
| - első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztésből | 32.122 eFt |

- lakásalappal kapcsolatos bevételek	9.243 eFt
- átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére nyújtott kölcsön törlesztéséből	492 eFt
- társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításához nyújtott kölcsön törlesztéséből	1.624 eFt
költségvetési bevételek:	115.702 eFt
- finanszírozási bevételek	
- lakásalap pénzmaradványának igénybevétele	75.783 eFt
- lakásalap előző évek maradványának igénybevétele	226.135 eFt
Bevételek összesen:	417.620 eFt

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

-6/a. táblában :

- bérletértékesítés bonyolítási díja	84 eFt
- Lakásalappal kapcsolatos kiadások	844 eFt
- 7. táblában:	
1.12.1 Első lakáshoz jutók részére kamatmentes kölcsön nyújtás	8.850 eFt
1.17.4 Lakásvásárlás	3.286 eFt
1.17.1.a/3 Belváros-rehabilitáció II. ütem folytatása	8.000 eFt
1.17.1.a/4 sor Város-rehabilitációra, valamint lakóövezetbe sorolt építési telek kialakítása	10.573 eFt
1.17.1.a/1. Építési telek kialakítása, közművesítése	635 eFt
- 8. táblában:	
1.17.1 Önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása	31.556 eFt
1.17.2. A lakáscélú állami támogatásokról szóló külön jogszabály szerinti pályázati önrész finanszírozása (egysátozás gyűjtőkémények felújítása)	2.165 eFt
1.17.4. Önkormányzati tulajdonú lakások iparosított technológiájú felújításhoz pe. átadás LÉSZ Kft. részére	5.594 eFt
költségvetési kiadások:	71.587 eFt
- finanszírozási kiadások:	
6/a. táblában:	
- előző évek tartalékának hasznosítása	63.841 eFt
- betét lekötés	36.056 eFt
Kiadások összesen:	171.484 eFt

A *környezetvédelmi alap*ba 2014. évben talajterhelési díjból 5.437 eFt és környezetvédelmi bírságból 1.199 eFt folyt be. Az alaphoz teljesített kiadások összesen 6.009 eFt-ot tettek ki. A kiadások között nagyobb összeggel a Gát utcai árvízvédelmi zsilip felújítása, a „Virágos Zalaegerszegért” pályázat lebonyolítása, köztisztasági akciók szervezése és a szükséges eszközök beszerzése, illegális hulladéklerakók felszámolása szerepeltek. A város környezeti fejlődésének elősegítése, a pályázati lehetőségeink bővítés érdekében a Helyi fenntarthatósági program (Local Agenda 21) elkészíttetésre 750 eFt-ot fordítottunk.

Ezen kívül zajszint mérést, vízminta vizsgálatot, a szennyvíz- és csapadékvíz közműrendszerek szétválasztását finanszírozta az önkormányzat az alap pénzeszközeiből.

A helyi építészeti értékek védelme alap forrásait az építésügyi bírságból befolyt 278 eFt bővítette, az alapot terhelő kiadás 2014. évben nem volt.

Parkoló megváltásból származó bevétel 2014. évben 1.128 eFt volt, két cég fizetett parkoló megváltás címén bruttó 4.128 eFt-ot, egy esetben, 3.000 eFt összegben visszafizetési kötelezettsége volt az önkormányzatnak, mivel nem valósult meg a befizetőnek fel nem róható okból a beruházás, amihez a megváltás kapcsolódott. A parkoló-megváltás bevételéből kiadás teljesítésére nem került sor.

Az idegenforgalmi adóból származó bevétel 14.956 eFt volt 2014. évben. A központi költségvetésből adóforintonként 1,5 Ft összegű állami támogatást kapott az önkormányzat a 2012. évi tényleges idegenforgalmi adóbevétel után, ez 10.434 eFt bevételt jelentett, így a két forrásból együttesen 25.390 eFt állt rendelkezésre az idegenforgalommal kapcsolatos kiadásokra. A Polgármesteri iroda által ellátott idegenforgalmi feladatok kiadásait 4.955 eFt-ot, a Tourinform Iroda működtetéséhez biztosított fenntartói támogatást 13.564 eFt-ot, és az Aquaparkban elvégzett felújítási munkákból 6.871 eFt-ot fedezett az idegenforgalmi adóból és a hozzá kapcsolódó állami hozzájárulásból származó bevétel.

Közzetett támogatások nyújtásának összegét a 17. tábla tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2014. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2013. évi - adatok álltak rendelkezésre.

Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése jogcímen nem volt közzetett támogatás.

A lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönöknél a „Bébi kedvezmény” igénybevételéből eredően volt az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint elengedés 7 esetben 1.400 eFt összegben.

A helyi adóknál jelentősebb összeg az önkormányzati rendelet alapján biztosított kedvezmények - a helyi iparüzési adónál az 1,5 millió Ft alatti adóalap mentessége -, emellett a 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, összege 50.910 eFt volt.

Egyéb címen nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése nem volt.

Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult projektek 2014. 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 2013. évi kiadás után 2014. évben érkezett a hazai vagy uniós támogatás, ezeknél a céloknál már 2014. évi kiadás nem merült fel, vagy a bevételnél kisebb összegben. Több 2014. évben induló projektnél előleget biztosítottak a megítélt támogatásból, ezért a bevétel összege magasabb volt, mint a pénzügyileg teljesített kiadás.

Önkormányzat által irányított költségvetési szervek

Az önkormányzat költségvetési szerveinek 2014. 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 fenntartói támogatás összege a költségvetési szerv saját bevételeivel kiegészítve biztosította az éves működtetés kiadásait.

2014. évben a költségvetési szerveknek biztosított irányítószervi támogatás összege 4.675.047 eFt volt, mely az alábbi központi költségvetésből származó támogatásokat tartalmazta, összesen 1.960.536 eFt összegben:

- Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege	574.651 eFt
- Óvodapedagógusok béremelésének támogatása	4.868 eFt
- Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	162.000 eFt
- Óvodaműködtetési támogatás	90.516 eFt
- Gyermekétkeztetés	222.104 eFt
- Bölcsődei ellátás	130.443 eFt
- 2013. 12. havi bérkompenzáció	6.520 eFt
- 2014. 1-11. havi bérkompenzáció	67.905 eFt
- Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	101.100 eFt
- Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	112.600 eFt
- Megyei könyvtár kistélepi ülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	167.456 eFt
- Megyei jogú városok közművelődési támogatása	23.639 eFt
- Kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti és működési támogatása	246.600 eFt
- Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	63 eFt
- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	2.528 eFt
- Üdülőhelyi feladatok támogatása	10.434 eFt
- Szociális ágazati pótlék	37.109 eFt

A 2014. évi bevételek előirányzatainak, teljesítésének és összetételének alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok: ezer Ft-ban

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat		Mód. előirányzat		Teljesítés		Teljesít és %-a
	Összege	Megos zlás %-a	Összege	Megos zlás %-a -a	Összege	Megos zlás %-a -a	
Működési célú támogatások áht-n belülről	346.274	5,5	512.166	7,4	481.488	6,9	94,0
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	23.000	0,4	95.982	1,4	85.227	1,2	88,8
Működési bevételek	1.121.690	17,9	1.207.042	17,5	1.284.060	18,5	106,4
Felhalmozási bevételek			664	0,0	429	0,0	64,6
Működési célú átvett pénzeszközök	59.600	0,9	69.565	1,0	69.499	1,0	99,9
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
Költségvetési bevételek összesen:	1.550.564	24,7	1.885.419	27,3	1.920.703	27,6	101,9

Maradvány igénybevétele	150.169	2,4	355.763	5,1	355.763	5,1	100,0
Központi, irányító szervi támogatás	4.565.475	72,9	4.675.047	67,6	4.675.047	67,3	100,0
Finanszírozási bevételek összesen:	4.715.644	75,3	5.030.810	72,7	5.030.810	72,4	100,0
Bevételek mindösszesen:	6.266.208	100,0	6.916.229	100,0	6.951.513	100,0	100,5

A **működési célú támogatások**, melyek az államháztartáson belülről érkeznek, az összes bevétel 6,9 %-át képezik, a **felhalmozási célra** érkezett támogatások pedig az 1,2 %-át. Intézményeink minden lehetőséget igyekeztek kihasználni ahhoz, hogy az irányítószervi 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:

- „Zala Megyei Könyvtárosok összehangolt továbbképzése”, „Olvasás, megértés, érvényes tudás támogatása könyvtári eszközökkel”,
- a Göcseji Múzeumban a Kisfaludi Strobl Zsigmond állandó kiállítás termeinek és környezetének modernizálása, műalkotás megvásárlása, az infrastruktúra fejlesztése, múzeumpedagógiai munka,
- a Keresztury VMK alkotó ifjúsági közösségek, Mesh-terség, JÁTÉK-SZÍN-TÉR programjai,
- az önkormányzat a ZeGesz-en keresztül támogatást nyújtott több rendezvényre.

Ezen az előirányzaton jelent meg a Társadalombiztosítási Alap támogatása is, mely 2014-ben 260.254 eFt volt.

A **működési bevételek** az összes bevétel 18,5 %-át alkotják, a teljesítés 6,4 %-kal meghaladja a tervezett előirányzatot.

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

- bölcsődei, óvodai, iskolai étkezési térítési díjak,
- bérleti díjak,
- színházi, bábszínházi előadások jegy-és bérletértékesítése,
- olvasószolgálati, gyermekkönyvtári befizetések,
- múzeumi belépőjegyek, tárlatvezetés, régészeti tevékenység, egyéb múzeumi szolgáltatások,
- könyvek, turizmus kártyák, képeslapok, térképek eladása, közös vásári részvételek és studytour megszervezése,
- közművelődési rendezvények bevételei,
- vásárookra és piacokra megállapított díjak, napi helypénz, illemhely üzemeltetés,
- stadionüzemeltetés, büfé, pálya, reklámfelület bérleti díja.

Az iskolai térítési díjak tekintetében csökkentek az elmaradások, javult a fizetési fegyelem az előre fizetés és a menzakártya használatának köszönhetően.

Az alaptevékenységeken kívül a Keresztury VMK vállalkozási tevékenységet is folytat, mely a Pop Up Café kulturális kávézó üzemeltetése.

Az intézményi **átvett működési bevételek** között az államháztartáson kívülről (alapítványoktól, non-profit szervezetektől, vállalkozásoktól) érkező, működési célra szánt bevételek szerepelnek, az összes bevétel 1 %-át képezik. Támogatás érkezett többek között a

Lartis Nonprofit Kft-től, a Zalaegerszegi Városi Hangverseny-és Kiállítóterem Alapítványtól, a Millecentenáriumi Alapítványtól, a Népfőiskola Alapítványtól. Az összeg legnagyobb része vállalkozásoktól származik, mely a két színház forrásait növelte, ugyanis az előadó-művészeti törvény alapján a színházak a jegy- és bérletbevételük 80 %-ának megfelelő összegű társasági adókedvezménnyel nyújtható támogatáshoz juthatnak, melyből 2014-ben a két intézménynek jelentős, együttesen 64.111 eFt bevétele származott.

A maradvány igénybevétele sor a 2013. évben keletkezett pénzmaradvány összegét tartalmazza, amit a zárszámadási rendeletben jóváhagyott céloknak megfelelően használtak fel az intézmények.

A bevételek meghatározó részét továbbra is az önkormányzat irányítószervi támogatása jelenti, ami a teljes költségvetés 67,3 %-a. Az év folyamán likviditási kérelem benyújtására, nem került sor, a költségvetési szervek kiegyensúlyozott gazdálkodást folytattak.

A 2014. évi intézményi kiadások összetételét, teljesítésének alakulását és megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok: ezer Ft-ban

<i>Kiadások megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>		<i>Módosított 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>Megszl. %-a</i>	
Személyi juttatások	2.891.129	46,2	3.087.172	44,6	2.915.215	45,9	94,4
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	790.002	12,6	833.749	12,1	777.872	12,3	93,3
Dologi kiadások	2.473.578	39,5	2.630.034	38,0	2.388.959	37,6	90,8
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások	34.173	0,5	46.719	0,7	45.912	0,7	98,3
Beruházások	37.447	0,6	192.747	2,8	161.642	2,6	83,9
Felújítások	39.879	0,6	125.808	1,8	56.694	0,9	45,1
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
Költségvetési kiadások összesen:	6.266.208	100,0	6.916.229	100,0	6.346.294	100,0	91,8

A személyi jellegű kiadások és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összes kiadáson belüli aránya 58,2 %. Megtakarításra adott lehetőséget a Kontakt Humán Kft.-ből kiközvetített, Munkaügyi Központ által támogatott munkavállalók alkalmazása.

A dologi kiadások 90,8 % -ban teljesültek, a kiadások 37,6 % -os részarányát képezik. Ennél a kiadásnemnél közüzemi díjakra, ételmezésre, karbantartásra valamint a művelődési intézményeknél a rendezvények lebonyolítására fordított összeg volt a meghatározó. A Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár költségvetésében meghatározó tételt jelentett a kistélepülési ellátó rendszer keretében megvalósuló, a megyei könyvtár alá tartozó 236 település és az ellátásban részt vevő városi könyvtárak számára a dokumentum- és szakmai anyag beszerzések. Jelentős kiadási tételt jelent a Zegesz költségvetésében a volt Pais iskola tanuszodájának üzemeltetése, karbantartása. A Vásárcsarnokban rendkívüli kiadásokat jelentett az év során, hogy a felújítás miatt több feladatot az intézménynek kellett finanszírozni, például vízvezeték- és villanszerelés, sátorbérlet az épületben árusítók részére, mobil WC, vagyonvédelem, asztalok ki- és behordása.

Évek óta folyamatos takarékosági intézkedések történnek – a zavartalan működtetés mellett – a rezsiköltségek, az irodaszerek, takarítószeres költségeinek visszaszorítására minden intézményben.

Az egyéb működési célú kiadások sor tartalmazza az intézményeink által az önkormányzat részére a 2013. évi kötött támogatások elszámolásából adódó befizetési tételeket valamint a likviditási problémák feloldására 2013-ban kapott és 2014-ben visszafizetett összegeket.

A költségvetési szervek saját költségvetésükben az összes kiadás 3,5 %-át fordították felhalmozásra, 161.642 eft-ot eFt-ot **beruházásra**, 56.694 eFt-ot pedig **felújításra** 2014. év során, melynek főbb tételei:

- Zegesz: Kaffka kollégium felújítása, Liszt iskolában a technika terem és a gondnoki lakás nyílászáróinak cseréje és riasztó felszerelése, Dózsa iskola játszóudvarának felújítása, Béke ligeti iskolában tanári WC és mosókonyha kialakítása, Izsák iskolában „Gábrriel galéria” felújítása, Zrínyi Miklós Gimnáziumban kapufelújítás,
- Bölcsődék: a Napsugár, a Cseperedő és a Típegő bölcsődékben nyílászárók cseréje, a Típegő bölcsődében konyhafelújítás, az Úrhajós bölcsődében játszóudvar és zöldség előkészítő felújítása, sütőkemencék vásárlása,
- Keresztury VMK: mozigép beszerzése,
- Tourinform: fényképezőgép vásárlása,
- Könyvtár: a Kistelepülési Könyvtárellátási Rendszer által megkívánt informatikai eszközbeszerzések,
- Múzeum: képzőművészeti alkotások beszerzése, a Kisfaludi állandó kiállítás modernizálása, a múzeum északi szárnya tetőszerkezetének felújítása,
- Hevesi Színház: a ponthúzó meghajtás szerkezetének felújítása, világítópult cseréje, füstjelző berendezés felújítása, számítógépek beszerzése,
- Sportlétesítmények: informatikai eszközök és szoftverek beszerzése, riasztórendszer kiépítése, energia mérőhely kialakítása, szennyvízakna kiépítése és hordozható alukapu vásárlása az ifi centrumban, telefonközpont felszerelése, fűkasza beszerzése.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

A költségvetési szervek összes bevételén belül a Polgármesteri Hivatal bevételei a következőképpen alakultak:

<u>Megnevezés</u>	<u>Eredeti előirányzat</u>	<u>Módosított előirányzat</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Teljesítés %-a</u>
Működési célú támogatások áht-n belülről		30.832	30.302	98,3
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről				
Működési bevételek	12.400	15.400	17.038	110,6
Felhalmozási bevételek		264	127	48,0
Működési célú átvett pénzeszközök				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Költségvetési bevételek összesen:	12.400	46.496	47.467	102,1
Maradvány igénybevétele	77.526	151.729	151.729	100,0
Központi, irányító szervi támogatás	1.147.149	1.119.279	1.119.279	100,0
Finanszírozási bevételek összesen:	1.224.675	1.271.008	1.271.008	100,0
Bevételek mindösszesen:	1.237.075	1.317.504	1.318.475	100,1

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek legnagyobb részét – a többi költségvetési szervhez hasonlóan – az önkormányzat támogatása jelenti, mely 2014-ben 1.119.279 eFt, a teljes bevétel 84,9 %-a volt, amely biztosította a hivatal éves működését.

Az államháztartáson belülről származó működési célú bevétel összetétele az alábbiak szerint alakult:

- a Megyei Önkormányzattól átvett pénz az országgyűlési, az önkormányzati és a kisebbségi önkormányzati képviselők valamint az Európai Parlament tagjainak választásához,
- az Interreg IVC Verso pályázathoz kapcsolódóan a pénzügyi menedzser bérére, járulékára kapott támogatás,
- Zalaegerszeg és Térsége Többcélú Kistérségi Társulástól beérkező összeg a társulás gazdálkodási, pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátására,
- A Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására kapott bevétel.

A működési bevétel forrásai:

- munkahelyi étkeztetés,
- helyiségek bérbeadása,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak,
- az alsóerdei vendégház bérbeadása,
- kamatbevétel, szolgáltatások továbbszámlázása, alkalmazottak költségtérítése, feleslegessé vált eszközök értékesítése.

A felhalmozási bevétel feleslegessé vált számítógép, monitor értékesítéséből származott.

A kiadások alakulása 2014-ben:

<u>Megnevezés</u>	<u>Eredeti előirányzat</u>	<u>Módosított előirányzat</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Teljesítés %-a</u>
Személyi juttatások	758.537	842.576	760.488	90,3
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	203.325	240.568	218.180	90,7
Dologi kiadások	238.137	175.183	164.824	94,0
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások		446	296	66,4
Beruházások	27.447	39.102	20.108	51,4
Felújítások	9.629	19.629	341	1,7
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Költségvetési kiadások összesen:	1.237.075	1.317.504	1.164.237	88,4

Személyi juttatásokra és az ehhez kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra** jutó együttes módosított előirányzat 1.083.144 eFt volt, a tényleges kiadás 978.668 eFt-ban realizálódott, ez 90,4 %-os felhasználást jelent. Az e címeken szereplő kiadások az összes kiadás 84,1 %-át képviselik.

A személyi jellegű 760.488 eFt kiadás megoszlása a következő:

- foglalkoztatottak személyi juttatásai: 728.901 eFt 95,8 %
- külső személyi juttatások: 31.587 eFt 4,2 %.

Dologi kiadásokra 175.183 eFt módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 94 %-os, 164.824 eFt. A dologi jellegű kiadások az összes kiadás 14,2 %-át tették ki.

A szokásos rezszi, karbantartási és üzemeltetési költségeken túl néhány további tétel:

- informatikai beszerzések, szolgáltatások, szoftver licenccdíj,
- térinformatikai szolgáltatások,
- pénzügyi szolgáltatási díjak,
- anyakönyvi nyomtatványok,
- közbeszerzések lebonyolítása,
- alsóerdei vendégház működési költségei,
- Ady utca 15. sz. épület működési költségei,
- a Polgármesteri Hivatal főépületében az I. és II. emeleten lámpatestek cseréje.

Az egyéb működési célú kiadás előirányzat a Hivatal közfoglalkoztatás utáni hozzájárulásként 296 eFt-ot utalt a Kontakt Kft-nek.

A beruházások, felújítások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 58.731 eFt előirányzat állt rendelkezésre, melyből az év végéig 20.449 eFt-ot használtak fel.

A beruházások és felújítások a következőképpen teljesültek:

- informatikai célú beruházások: központi nyomtató, szerverszámítógép, notebook-ok vásárlása, informatikai biztonsági szabályzat készítése, levelező serverhez archiváló szoftver beszerzése,
- irodabútorok és kültéri szőnyeg beszerzése,
- eszközbeszerzések: mobiltelefonok, digitális fényképezőgépek, GPS, akkus fűró-csavarozó, bozótívágó,
- a Polgármesteri Hivatal főépületében a földszinten iroda kialakítása Egerszeg kártyás ügyintézéshez.

Létszámkeret változása

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szerveinek létszámkerete a 2014. évi költségvetési rendelet jóváhagyásakor a 2013. évi záró létszámhoz viszonyítva 4,5 fővel csökkent.

Ennek okai:

Az önkormányzat NYDOP-5.1.1/B-11-2012-0001 számú pályázatának megfelelően 2013. szeptembertől az **Úrhajós bölcsődében** új részleg kezdte meg működését. Emiatt a Zalaegerszegi Egyesített Bölcsődék létszámkerete **1 fő szakalkalmazottal bővült**, létszámkerete 122,5 fő lett.

ZMJVK 199/2013. (XI.21.) sz. határozatának megfelelően a **ZEGESZ** ügyviteli dolgozói létszámkeretéből **3 fő** átkerült a **Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára** ügyviteli dolgozói létszámkeretébe, és ezzel létrejött a ZVMKK önálló gazdasági szervezete. Ezáltal a ZEGESZ létszámkerete **3 fővel csökkent**, létszámkerete 168 fő lett, a ZVMKK létszámkerete pedig 3 fővel nőtt. Az eredetileg az Izsák ÁMK kezelésében intézményi kereten belül bonyolított TÁMOP-5.2.5.B-10/2 projekt és hozzá kapcsolódóan 2,5 fő népművelő-könyvtáros létszámkeret a projekt befejezésével megszüntetésre került, ezáltal a ZVMKK létszámkerete 2,5 fővel csökkent.

A Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára létszámkerete a két változás miatt **0,5 fővel** nőtt, létszámkerete 25,5 fő lett.

Városi Sportlétesítmények Gondnoksága ügyviteli dolgozói létszámkerete **1 fővel nőtt** 2014. január 1. napjától feladatváltozás miatt. Létszámkerete 21 fő lett.

Göcseji Múzeum társintézménye a Kehidakustányban található Deák Ferenc Kúria átkerült a Kehidakustányi Önkormányzathoz. Mivel feladatátadás történt, ezért a Göcseji Múzeum egyéb szakalkalmazotti létszámkerete **4 fővel csökkent**, létszámkerete 62 fő lett.

2014. évben a következő létszámkeret módosítások történtek:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Vásárcsarnok Gazdálkodási Szervezete 2014. május hónaptól a szervezet takarítását **3 fő** saját dolgozóval oldja meg, eddig e tevékenység elvégzésére a Városgazdálkodási Kft.-vel kötött szerződést.

A fentiek miatt a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Vásárcsarnok Gazdálkodási Szervezete létszámkerete 8 főről 11 főre nőtt, melyből 3 fő ügyviteli, 8 fő fizikai dolgozó.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendelete, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) 2012. január 1-től (visszamenő hatállyal) szétválasztotta a helyi önkormányzatok és azok hivatalainak gazdálkodását, szemben a korábbi gyakorlattal, amely szerint a helyi önkormányzat költségvetése összevontan tartalmazta az önkormányzat, az önkormányzat hivatala költségvetését is.

A gazdálkodás szétválasztását követően az önkormányzati és polgármesteri hivatali létszám rendezése nem történt meg, a költségvetésben megállapított polgármesteri hivatali létszámkeret tartalmazta a polgármester és a két alpolgármester státuszát is. A jogszabályi kereteknek – az Áht., Ávr. és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. alapján – megfelelően rendezni szükséges a hivatal és az önkormányzat létszámát: a Polgármesteri Hivatal létszáma **3 fővel csökkent**, így 168 főre változott, míg az **önkormányzat engedélyezett létszáma 3 fővel nőtt**, létszámkerete 4 főre módosult.

2014. december 31. napján az engedélyezett létszámkeret az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél **1155,5 fő**, önkormányzattal együtt pedig **1159,5 fő**.

Maradvány alakulása:

A 2014. január 1-től bevezetésre került új számviteli szabályok alapján a maradvány megállapítása a költségvetési bevételek és kiadások, illetve a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegeként kerül megállapításra alaptevékenység és vállalkozási tevékenység szerinti megbontásban. Az önkormányzat 2014. évi összes maradványa 2.876.534 eFt.

Az **alaptevékenység maradványának** összege 2.876.586 eFt, ebből a költségvetési szerveké 605.271 eFt, az önkormányzaté a lakásalappal együtt 2.271.315 eFt.

Forrását tekintve a bevételi elmaradás:	4.418.662 eFt
a kiadási megtakarítás:	7.295.248 eFt

A kötelezettséggel terhelt maradvány 1.350.696 eFt, a szabad maradvány összege 1.525.890 eFt.

Az önkormányzatnál a jóváhagyásra javasolt maradvány 2.271.315 eFt, melyből 79.118 eFt a Lakásalap maradványa. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1.232.274 eFt, áthúzódó működési és felhalmozási kiadások teljesítéséhez biztosít forrást a 2015-ös gazdasági év során, 1.211.134 eFt már a 2015. évi költségvetési rendelet elfogadásakor visszatervezésre került, a fennmaradó 21.140 eFt visszatervezésére a 2015. évi költségvetési rendelet II. negyedéves módosításakor kerül sor. A szabad pénzmaradvány 1.039.041 eFt, mely összeg tartalmazza a 2014. év végén kiutalt 800 millió Ft kormányzati támogatást, mely összeget a 2015. évi önkormányzati feladatok biztonságos ellátása érdekében folyósította az állam,

visszatervezése már a 2015. évi eredeti költségvetés elfogadásakor megtörtént, emellett néhány új feladat finanszírozásához 68.020 eFt összegű szabad maradvány bevonására volt szükség. A szabad pénzmaradvány részeként kellett megjeleníteni 63.709 eFt összegű állami támogatást amit a 2015. évi állami támogatás előlegeként 2015. január hó első munkanapja helyett 2014. december végén kiutalt, amit azonban a duplázódás elkerülése érdekében 2015. január hónapban vissza kellett fizetni, ennek forrása szintén a maradvány, célra, feladatra kapott összegként került kimutatásra. Szabad maradványként megjelenő 107.312 eFt-ot az év közben esetlegesen elmaradó bevételek pótlására javasoljuk visszatervezni.

A költségvetési szervek jóváhagyásra javasolt maradványa 605.271 eFt, az összes maradvány 21 %-a, ebből kötelezettségvállalással terhelt rész 118.422 eFt, a szabad maradvány 486.849 eFt, mely tartalmazza két intézménynél az elvonásra javasolt összeget is. 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. A szabad maradvány – 486.849 eFt - a képződött maradvány 78,8 %-a , ebből 307.736 eFt-ot az eredeti költségvetésében a hiány finanszírozására költségvetési szervek bevontak, ezzel teremtve meg az egyensúlyt a bevételek és kiadások között. A célra, feladatra kapott rész 65.768 eFt, ami tartalmazza az Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzeszközök maradványát is. A célra, feladatra kapott maradványban 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. A maradványból együttesen 340 eFt elvonást kezdeményeztünk két intézménynél, mivel a kötött felhasználású állami támogatások esetében a teljes összeg célnak megfelelő felhasználását nem tudták igazolni. A beszámoló leadásával egyidejűleg az elszámolások egyenlegeként elvonásra javasolt összeget a központi költségvetés részére az önkormányzatnak vissza kellett fizetni.

2014. évben egy költségvetési szerv a Keresztury Dezső VMK folytatott vállalkozási tevékenységet, az év során három hónapig üzemeltették a Pop Up Café kulturális kávézót. A működés megkezdéséhez és a folyamatos működtetéshez szükséges költségek magasabbak voltak, mint a realizált bevétel, így - 52 eFt ***vállalkozási maradvány*** keletkezett.

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,- tekintettel a 2014. évben lezajlott adóssághkonszolidációs eljárás II. üteme során állami támogatásból megtörtént visszafizetésekre - a fennálló tőketartozásról, a törlesztés módjáról a 18. tábla ad részletes tájékoztatást.

Önkormányzatunk fennálló hitelállományát a saját forrásból 2014. január-február hónapokban teljesített 13.244 eFt törlesztést és a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv. 67. § alapján végrehajtott adóssághkonszolidáció csökkentette. A 2014. február 28-án fennálló hitelállomány központi támogatás felhasználásával visszafizetésre került 938.096 eFt összegben.

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 átépítése (közműrendszerek, Polgármesteri Hivatal előtti tér, közvilágítási rendszer) 70.000 eFt hitel.

2014. évben az adósságkonszolidációt követően a 300.000 eFt hitelkeretből 95.874 eFt hitelfelvétel történt a tehermentesítő úthoz és a Dísz tér átépítéséhez kapcsolódóan.

A 2013. évi költségvetési rendelet elfogadásakor az év során benyújtott pályázatok önrésznének 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 hitelszerződés terhére hitelfelvétel 2014. évben nem történt.

Az önkormányzata fennálló lízing fizetési kötelezettségéből 2014. évben 15.852 eFt tőkét törlesztett, 202.772 eFt törlesztése pedig az állami adósságkonszolidáció keretében történt, így év végén lízingkötelezettsége nem volt az önkormányzatnak.

A vagyon alakulása:

A 2014. január 1-től alkalmazandó új számvitelre történő áttérés érdekében rendező mérleg elkészítését írták elő, melyhez 2013. december 31-ei mérleg fordulónappal meg kellett történnie valamennyi eszköz és forrás, valamint kötelezettségvállalás teljes körű leltározásának. Minden költségvetési szervnek a rendező mérleg elkészítését megelőzően el kellett végeznie a rendező, technikai tételek elszámolását. Ezen előkészítő feladatok elvégzését követően kellett az NGM rendelet szerinti formában és tartalommal, az ott megadott határidőre elkészíteni a rendező mérleget. A 2013. évi záró és 2014. évi nyitó mérleg adatok eltérését a rendező mérlegben szereplő módosító tételek eredményezték. A mérlegtételek elnevezésében és tartalmában is voltak változások, amit a rendező mérleggel kellett átfordítani. A csökkenés legnagyobb tételét az okozta, hogy az új számviteli szabályok alkalmazásával ha a tulajdonos a tulajdonában álló eszközökre államháztartáson belüli szervezettel vagyonkezelői jogot létesített, az eszközt a mérlegében nem mutathatja ki (a szakképző intézmények vagyonát a KLIK kezelésébe adta az önkormányzat 2013. év végén). Az üzemeltetésre átadott eszközök, amennyiben az államháztartáson kívüli szervezet részére került átadásra a tárgyi eszközök között került besorolásra.

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét az eszköz oldalról vizsgálva - a rendező mérleg utáni kiinduló adatokhoz viszonyítva - a következő táblázatban mutatjuk be:

Adatok: ezerFt-ban

<i>Megnevezés 2013. évi/2014. évi</i>	<i>Állomány 2013. XII.31-én</i>	<i>Rendező mérlegben szereplő növelő ill. csökkentő tételek egyenlege</i>	<i>Állomány 2014. I. 1 -én</i>	<i>Állomány 2014. XII.31-én</i>	<i>Változás 2014. évben</i>
A/I. Immateriális javak	28.607	418	29.025	70.650	41.625
A/II. Tárgyi eszközök	81.717.638		99.266.451	100.434.329	1.167.878
- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	80.429.238	16.039.298	96.468.536	96.148.752	-319.784
- gépek, berendezések és felszerelések/- gépek, berendezések, felszerelések, járművek	639.150	1.555.338	2.194.488	1.929.462	-265.026
- járművek	43.052	-43.052	0		
- beruházások, felújítások, beruházásra adott előlegek/beruházások, felújítások	606.198	-2.771	603.427	2.356.115	1.752.688
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	1.608.315	-116.759	1.491.556	1.568.086	76.530
A/IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök/Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök	25.609.266	-18.823.349	6.785.917	6.745.053	-40.864
Befektetett eszközök összesen/ A/Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen::	108.963.826	-1.390.877	107.572.949	108.818.118	1.245.169
B/I. Készletek	37.257	- 544	36.713	37.426	713
B/II .Értékpapírok	414.223		414.223	647.000	232.777
/ B Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök			450.936	684.426	233.490
C/ Pénzeszközök	3.962.687	3	3.962.690	3.084.602	- 878.088
D/ Követelések	624.078	199.960	824.038	851.566	27.528
E/ Egyéb aktív pénzügyi elszámolások/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	83.492	- 79.767	3.725	38.565	34.840
F/ Aktív időbeli elhatárolások				16.581	16.581
Eszközök összesen:	114.085.563	-1.271.225	112.814.338	113.493.858	679.520

Összességében az önkormányzat vagyona 0,6 %-kal nőtt 2014. évben, ezen belül a befektetett eszközök állománya növekedett, a forgóeszközök állományában csökkenés mutatkozott.

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

1. Az immateriális javak körében növelő tételként jelent meg az önkormányzatnál az ITS projekt keretében létrehozott „Zalaegerszeg 2020. Integrált Területfejlesztési Stratégia”, a költségvetési szerveknél pályázati pénzeszközökből vásárolt szoftverek, digitális tananyag licence és új számítástechnikai programok. Csökkentő tételek az elszámolt értékcsökkenés és a selejtezés voltak. Összességében 41.625 eFt-tal növekedett az állomány év végére.

2. A tárgyi eszközök állományi értéke a két időpont között jelentősen növekedett év végére az állományi érték, amit elsősorban a 2014. évben elkezdett beruházások még nem aktivált értékének emelkedése eredményezett.

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya csökkent 319.784 eFt-tal. Növelő tételként jelent meg a város tulajdonában lévő ingatlanokon végrehajtott felújítások értéke, valamint több nagy értékű beruházás üzembe helyezése (az újtemetőnél parkoló bővítés, Október 6. tér- Batthyány utcai csomópontban jelzőlámpás forgalomirányítás, aquaparki fejlesztések, Zala utcában árvízvédelmi kapu létesítése, a Dísz tér és a hivatal előtti tér átépítése). A város több pontján út- és járdaépítések, parkoló-építések és felújítások, játszótérfejlesztések, parkosítások valósultak meg. Az intézményekben is voltak jelentős beruházások és felújítások, melyek növelték az év végi állományt, a térítésmentes átadások pedig csökkentő tételként jelentek meg (a Göcseji Múzeumnál a Deák Kúria épületének, a Hevesi Sándor Színháznál a telek, a Sportlétesítmények Gondnokságánál gördeszka pálya és tenispályák átadása). Az önkormányzat által lebonyolított intézményi 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, járművek körében az új beszerzések ellenére az év végi állomány 265.026 eFt-tal csökkent, mivel az elszámolt értékcsökkenés, a selejtezések és a térítésmentes átadás összege meghaladta a beszerzések összegét. Az önkormányzatnál legnagyobb tételt a szennyvíz projekt keretében beszerzett 2 db csatornamosó autó Zalavíz Zrt. részére üzemeltetésre történő átadása jelentette, emellett parkok, játszóterek új eszközeinek (padok, játszóeszközök) beszerzése jelentett növekedést. A Polgármesteri Hivatalnál az állományban növekedést eredményezett különböző számítástechnikai eszközök vásárlása. A költségvetési szerveknél az alapfeladatok ellátásához szükséges eszközök, projektorok, laptopok, a bölcsődei konyhákban konyhai eszközök, valamint fényszabályozó pult cseréjére és mozigép beszerzésére került sor. A járművek állományában összességében alig volt változás, fűnyíró traktor beszerzése növelte, az elszámolt értékcsökkenés csökkentette az év végi állományt.
 - A befejezetlen beruházások állománya jelentősen növekedett az előző év végi értékhez képest (1.752.688 eFt), mivel több nagyobb volumenű beruházás elkezdődött 2014. évben , de befejezése 2015. évre húzódik át. Jelentősebb tételek a belváros rehabilitációs program I. és II. üteméhez kapcsolódó munkarészek, megvalósíthatósági és kiviteli tervek, Fenyő utcai út és közműépítés, közösségi közlekedés fejlesztéséhez kapcsolódó projektek, szociális város-rehabilitáció.
3. A befektetett pénzügyi eszközök állományában növekedés történt 2014. évben. A részesedések állománya 76.530 eFt-tal növekedett. Az önkormányzat megalapította a

ZTE-SPORTSZOLG Kft-t 3 millió Ft jegyzett tőkével és 47 millió Ft tőketartalékkal, 100 %-os önkormányzati tulajdonnal. A ZTE Kosárlabda Klub Kft. részére 28 millió Ft tőkejuttatásról döntött a közgyűlés. A MÜLLEX Közszolgáltató Nonprofit Kft-ben 52 %-os részesedést szerzett önkormányzatunk, 260 eFt névértékű részvény megvásárlásával. A Zalavíz Zrt. esetében 100 eFt összegben vásárolt az önkormányzat részvényt.

A Nyugat-Pannon Járműipari és Mechatronikai Központ Nonprofit Kft-ben lévő önkormányzati részesedésből 180 eFt összegű részvényt vásárolt meg a nagykanizsai önkormányzat. Az Észak-Zalai TISZK Nonprofit Kft. végelszámolással megszűnt.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állománya 233.490 eFt-tal növekedett, ezen belül a készleteknél minimális, 713 eFt összegű növekedés volt, az értékpapír állomány növekedett 232.777 eFt-tal, mivel a felhalmozott hozamából is értékpapírt vásárolt az önkormányzat.

A pénzeszközök állományában 878.088 eFt csökkenés volt az év során, mivel az önkormányzatnál az adóbevétel elmaradása miatt a tartalékok bevonásával volt biztosítható a kiadások finanszírozása.

A követelések állománya nem változott jelentősen, továbbra is legnagyobb összegek a helyi adókkal kapcsolatban állnak fenn, emellett jogtalanul felvett segélyek, kiszámlázott bérleti díj tartozások, különféle meg nem fizetett bírságok szerepelnek az év végi állományban. Az adott kölcsönök állományában kismértékű növekedés történt a törlesztések összege és az újonnan kiadott kölcsönök összegének különbözeteként. Az adott előlegek között legnagyobb tétel a 2014. december havi segélyek kifizetéséhez szükséges összeg, amit év végén ki kellett utalni, de költségként csak 2015. évben kerül elszámolásra.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások állományában a 2014. december havi megelőlegezett bérek szerepelnek.

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 4/2014.(II.06.) sz. határozatának II. pontjában elfogadta, amit a költségvetési rendeletek módosításával egyidejűleg szükséges volt aktualizálni, így a 127/2015.(IX.18.) számú, a 191/2014.(XII.18.) számú és a 9/2015.(II.05.) számú határozatokban foglaltak szerint módosított. Az önkormányzat saját bevételei a tervezetthez viszonyítva elmaradtak, annak ellenére, hogy a legnagyobb tételt

jelentő helyi adóbevétel előirányzata év során két alkalommal is csökkentésre került, a tényleges bevétel azonban a módosított előirányzat mértékét sem érte el. A tárgyi eszközök értékesítéséből befolyt bevétel kissé elmaradt a tervezettől, mivel az ingatlanértékesítésekből származó tervezett bevételt nem sikerült maradéktalanul realizálni. A díjak, pótlékok, bírságok bevételi teljesítése meghaladta a tervezett előirányzatot, a helyi adókhoz kapcsolódó pótlék és bírság mellett környezetvédelmi, építészeti és közterület-felügyeleti bírság volt jellemzően, összesen 41.911 eFt bevételt jelentett 2014. évben. A saját bevételekből tervezett összege ugyan elmaradt a módosított előirányzattól, 3.761.145 eFt-tal szemben 3.628.559 eFt-ban realizálódott, azonban ez nem veszélyeztette a tárgyévi 43.605 eFt fizetési kötelezettség teljesítését. A saját forrásból tervezett lízingkötelezettség és kamata és egyéb költsége, valamint a hiteltörlesztés a tervezett összeggel megvalósult, a hitelekhez kapcsolódó kamatkiadást a tervezettnél alacsonyabb összegben kellett teljesíteni, a kamat mérték folyamatos csökkenése miatt.

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 korábban megkötött hitelszerződések szerint a kivitelezéssel összhangban folyamatosan történt. A források között figyelembe vett saját felhalmozási bevételek közül az ingatlanértékesítés bevétele kismértékben elmaradt a tervezett 364.651 eFt-tal szemben 322.527 eFt folyt be. A Zalavíz Zrt. használati díjként tervezett 200 millió Ft-ot maradéktalanul megfizette. 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 a pénzügyi kifizetések egy része 2015. 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. Az adóssághoz konszolidációt követően 2014. február 28-án az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezett. Az év II. félében került sor összesen 95.874 eFt összegű hitel felvételére, ehhez kapcsolódó fizetési kötelezettség nem számottevő az önkormányzat saját bevételeihez viszonyítva. Lízingből eredő fizetési kötelezettséggel nem rendelkezik az önkormányzat, így az árfolyam változásokból eredő kockázatokkal nem kell számolni.

A **3. mellékletben** bemutatásra kerül a Magyar Államkincstár által készített 2014. évi összevont (konszolidált) beszámoló, mely nettósított módon tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei elemi beszámolóinak adatait.

Az Áht. 68/A. §-a szerinti ellenőrzés eredményeként előálló és az Áht. 91. § (1) bekezdésében említett kincstári ellenőrzési jelentés nem került csatolásra, tekintettel arra, hogy a Magyar Államkincstár a 2014. évi beszámoló vonatkozásában ellenőrzést nem végzett.

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 2014. 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: az Áht. 91. §-a alapján a zárszámadást kötelező elkészíteni, ha ez nem történik meg a kormányhivatal törvényességi észrevételét tesz.

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

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a rendelet bemutatja a 2014. évi költségvetés végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint megállapítja a 2014. évi pénzmaradvány és vállalkozási maradvány összegét.

A rendelet környezeti és egészségi hatása: nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

Egyeztetési kötelezettség:

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági 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.

Bizottsági határozatok:

A **Műszaki Bizottság** az előterjesztést 67/2015. sz. határozatával 5 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága** 54/2015. sz. határozatával - 10 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett - támogatta a 2014. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendelet megalkotását.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** 54/2015. sz. határozatával – 7 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonynyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 76/2015. sz. határozatával,

8 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

A **Pénzügyi Bizottság** az előterjesztést 32/2015. számú határozatával - 7 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett - közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A **Gazdasági Bizottság** az előterjesztést 71/2015. számú határozatával - 6 igen szavazattal és 4 tartózkodás mellett - támogatta.

A közgyűlési anyag elkészítéséig a Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem tartott ülést.

A Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara részéről nem érkezett véleményezés a 2014. évi zárszámadásról.

A településrészi önkormányzatok részéről észrevétel, vélemény nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2015. május 8.

Balaicz Zoltán sk.
polgármester

**Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2014. évi
(előzetes) beszámolóiról**

AZ ELSŐ EGRSZEGI HITEL ZRT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

- I. Eszköz-forrásszerkezet (finanszírozási struktúra, piaci részesedés) alakulása:
1. A pénzügyi vállalkozás kizárólag pénzkölcsön nyújtására rendelkezik engedéllyel (100%). A tényleges üzleti tevékenységet a vonatkozó idő végéig nem kezdte meg. Az alapító által rendelkezésre bocsátott 200.000 Eft jegyzett tőke és a 90.000 Eft tőketartalék nem forrása a hitelezési tevékenységnek.
 2. A pénzügyi vállalkozás a vonatkozó időpontban érvényes refinanszírozási forrással még nem rendelkezik, mivel a tevékenységet refinanszírozó MV-Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt.-vel a KÖZVETÍTŐI SZERZŐDÉS aláírására 2013. 07.04.-én került sor, és a rendelkezésre bocsátandó és refinanszírozásra fordítható keretösszeg mértékéről még nem született döntés.
 3. Az Első Egerszegi Hitel Zrt. 100%-os tulajdonosa Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata. A tulajdonossal a Zrt. nem bonyolított üzleti kapcsolatot.
 4. A pénzügyi vállalkozásnak mérlegen kívüli tételei a vonatkozó időpontban nincsenek, mivel a tényleges üzleti tevékenységét még nem kezdte meg.
- II. Likviditás
5. A pénzügyi vállalkozás likviditását számottevően befolyásoló esemény a vonatkozó időszakban nem volt. Az előtárasság mérlegében szereplő 297.776 Eft pénzeszköz, ami a jegyzett tőke + tőketartalék és azok kamataiból tevődik össze 291.952 Eft-re csökkent, mert a felhalmozott kamatokból kerültek kifizetésre az iroda kialakításának költségei, valamint a folyó kiadások.
 6. A pénzügyi vállalkozás likviditását befolyásoló események a vonatkozó időszakban nem voltak.
- III. Jövedelmezőség alakulása
7. A pénzügyi vállalkozás a második negyedévet -2.389 Eft eredménnyel zárta, szemben az elő társaság időszakában elért 4.019 Eft eredménnyel. A cég bejegyzését követően a jegyzett tőke + tőketartalék lekötéséből származó kamatbevétel képezte a társaság bevételét, ennek értéke 3.264 Eft volt. A cég megalakulását követően a működés tárgyi és személyi feltételeinek megteremtésének költségei jelentkeztek. A személyi jellegű ráfordítások értéke 3.236 Eft volt, amely tartalmazza a vonatkozó időszakban foglalkoztatott munkatársak bérét és közterheit, ezen felül a tárgyidőszakot terheli 1.100 Eft egyéb igazgatási költség. A beszerzett tárgyi eszközök után tárgynegyedévben 1.485 Eft értékcsökkenési leírás rontotta az eredményt.
 8. A beszámolási időszakban a cég bejegyzését követően kitűzött cél az üzleti tevékenység tényleges megkezdéséhez szükséges tárgyi és a személyi feltételek megteremtése és a refinanszírozási forrás megpályázása és eredményes pályázat esetén a KÖZVETÍTŐI SZERZŐDÉS mielőbbi megkötése volt. Az igazgatóság 2013.04.04.-

i ülésén hozott határozatban elfogadta a benyújtott pályázatot, azonban a döntés elhúzódása miatt szerződés megkötésére csak 2013.07.04.-én került sor.

IV. Tőkehelyzet alakulása

9. A cég jegyzett tőkéje (200.000 EFt) és tőketartaléka (90.000 EFt) a vonatkozósi időszakban nem változott. Az elő társasági időszakban keletkezett mérleg szerinti eredmény, 4.019 EFt az eredménytartalékba került a saját tőkét növelve.
10. A tulajdonos az elkövetkezendő időszakban sem tőkeemelést sem leszállítást sem tart szükségesnek. Az üzleti tevékenység beindítását követő időszakban, a hitelezési tevékenység felfutásáig és az ebből származó bevételek realizálásáig várható veszteségek fedezésére első sorban az eredménytartalék, azt követően a tőketartalék szolgál.

V. Üzletpolitikai döntések

11. A tárgynegyedévben sor került az alapító önkormányzat által rendelkezésre bocsájtott és a cég székhelyétől szolgáló iroda felújítására, berendezésére, vagyonvédelmi riasztó rendszer kiépítésére, az informatikai eszközök beszerzésére, a számlavezető informatikai rendszer kiépítésére. Véglegesítésre kerültek a szolgáltatói szerződések, többek közt a kiszervezett tevékenység keretében a könyvviteli szolgáltatást végző céggel. Elkészült a cég arculati terve. Megteremtődtek az üzletszerű működés tárgyi technikai feltételei. A következő negyedévben újabb fejlesztések nem várhatók.

VI. Kockázatkezelés

12. A társaság hitelezési tevékenységét refinanszírozott forrás hiányában a vonatkozósi időszakban még nem kezdte meg, az egyes kockázatokról tapasztalat még nem áll rendelkezésre. A tevékenység engedélyezési eljárása során igyekeztünk felmérni a működésből, a hitelezésből, piacból stb. eredő kockázatokat, és a szabályzatokat és a szervezetet ezek figyelembe vételével igyekeztünk kialakítani. A működés megkezdését követően a tapasztalatok birtokában kerülhet sor új kockázatcsökkentő intézkedések bevezetésére.
13. Pénzügyi szolgáltatásból a tevékenység megkezdésének elhúzódása miatt ez idáig a cégnél nem keletkeztek veszteségek, a vállalkozás tulajdonába nem kerültek fedezetek, így azok hasznosítására sem volt szükség.

VII. Egyéb

14. Társaságunk a Hpt. előírásait nem sértette meg, így intézkedésre nincs szükség.
15. Cégünk határon átnyúló tevékenységet nem folytat, azt a jövőben sem tervezi.

AZ EGRSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft tevékenységét négy fő működési területre bontjuk: Sportcsarnok, Fedett uszoda, Aquacity, Egerszeg Pont.

Az üzleti tervben éves szinten - 15 005 eFt-os adózás előtti veszteséget (EBIT) tervez, ezzel szemben várható eredményként - 13 319 eFt veszteséget mutat ki.

Összességében mind az értékesítési és egyéb bevételek, mind a költségek és egyéb ráfordítások tekintetében minimális emelkedés tapasztalható a tervadatokhoz képest.

A követelések állománya nem éri el az előző évi szintet, a kötelezettségek állománya jóval az alatt marad. (Ezen mérlegsorokat nem érintettük a 2014. évi tervezés során.)

A pénzügyi műveletek ráfordításainak nagy volumenű emelkedése a negatív bankszámla egyenleg miatt a tárgyévben jelentős kamatráfordítást eredményezett.

Költséghelyek szerinti értékelés:

Sportcsarnok

A 2014-es év folyamán igyekeztek a Sportcsarnok szabad teremidő kapacitását új bérlőkkel kihasználni, illetve rendezvényekkel feltölteni.

Mindezek hatására 12,6 %-kal emelkedtek a bevételek a tervezetthez viszonyítva, ezzel szemben a kiadások csak 3,4 %-kal haladták meg a tervezett szintet.

Fedett uszoda

A tárgyévi uszodai bevétel 2,6 %-kal meghaladja a tervezett szintet, míg a kiadások 4,1 %-kal elmaradnak a tervezettől. Mivel az uszoda kapacitásának kihasználtsága 100 %-os, ebből kifolyólag már nem adódik több lehetőség további bevétel növelésre.

Aquacity

Az Aquacity látogatottsága 2014-ben nagymértékben visszaesett a rendkívül kedvezőtlen időjárás miatt. 2014. évi szezonja meg sem közelítette az előző évi teljesítményt, a 2013. évben elért 93 000 fős vendégszám a tárgyévben 54 000 főre apadt. A jelentős bevételkiesés mellett a költségek összességében 8,6 %-kal maradtak el a tervezett értéktől.

Egerszeg Pont

Az Aquacity-ben működő bolt jól teljesített, viszont a Széchenyi téren található üzlet veszteséget produkált, ezért ennek bezárása mellett döntött a cég december 31-vel.

AZ ÉSZAK-ZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Ár- és egyéb bevétel: A tervezett szint felett alakultak. Árbevételnél az egyéb tevékenységből származó árbevétel alakult magasabban. Több alaptevékenységhez, főleg szennyvíz- elvezetéshez és –tisztításhoz kapcsolódó szolgáltatás elvégzésére került sor, valamint az Önkormányzatok részére elkészített vagyonértékelésekből származott a tervezettől több árbevétel. Egyéb bevételeknél viszont az elkülönített alapoktól kapott támogatások és juttatások (TÁMOP 2.1.3 C-12/1-2012-0202 és NFA decentralizált pályázat), valamint a biztosító által visszaigazolt kártérítések összege alakult magasabban.

Mérleg szerinti eredmény: 2,5 MFt veszteség, mely az üzemi eredmény tervtől való elmaradásából eltér a tervezettől.

Üzemi eredmény: A Társaság 2014. év folyamán a 2012. óta hatósági díjon és 2013 július 01-je óta rezsicsökkentett lakossági szolgáltatási díjon végzett engedélyes fő tevékenységét magas színvonalon, zökkenőmentesen a törvényi előírásoknak megfelelően végezte. A folyamatosan megjelenő plusz terhek (közműadó, felügyeleti-, hatósági- és igazgatási díjak, tranzakciós illeték, számlázási rendszer auditja) mellett, melyeket hatékonyságnöveléssel és folyamatos költség racionalizálással és ráfordítás csökkentéssel lehetett kigazdálkodni, eredményesen működött.

Követelések: A tervezett értéknél magasabban alakultak, a vevői követelések magasabb értékéből kifolyólag, mivel a számlázás (törvényi előírásnak megfelelő új számlakép bevezetése) időbeli eltolódása végett a hátralékkezelési intézkedések is eltolódtak.

Pénzeszközök: A tervezetnél magasabban alakultak, mivel a használati díjak kifizetése átütemezésre került.

Kötelezettségek: A hosszú- és a rövidlejáratú kötelezettségek is meghaladták a tervezett értéket. Egyrészt a realizált és nem realizált árfolyamveszteségek alakulásából adódóan, másrészt az akvizíciós hitel törlesztése nem szerepelt a tervben.

Rövid lejáratú kötelezettségek: Magasabb értéke egyrészt az ÁFA fizetési kötelezettség, másrészt a vevői túlfizetések értékének a növekedéséből adódik.

Hitelek: A Társaság hitelei között a beruházási és fejlesztési hiteleken kívül (irányítástechnika, pacsai szennyvíztisztító telep bővítés, hulladékfogadó), szerepel az üzletrész vásárlásának a finanszírozásához, 2013-ban felvett 150 MFt összegű hitel törlesztése is.

A KONTAKT HUMÁN SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Eredménytételek értékelése

Az értékesítés nettó árbevétele a vevő által elismert összegben került kimutatásra **106.453 eFt.**

Egyéb bevételeinek:

- alapítótól kapott támogatás közfoglalkoztatáshoz és munkaerő-kölcsönzés működtetéséhez	43.126 eFt
- Munkaügyi Központtól kapott támogatás közfoglalkoztatáshoz	127.705 eFt
- Munkaügyi Központtól kapott támogatás Mintaprogramhoz	23.942 eFt
- Munkaügyi Központtól kapott támogatás munkaerő-piaci Programokhoz	29.946 eFt
- egyéb támogatás	3.222 eFt

A pénzügyi műveletek bevétele kamatbevételből származik: **1.477 eFt**

Az anyagjellegű ráfordítások között a tevékenység folytatásához szükséges anyagok (irodaszer, takarítószer, üzemanyag, munkaruha, védőital, stb.), igénybevett anyagjellegű szolgáltatások (bérleti- és közüzemi díjak, telefon- és internetköltségek, javítási, karbantartási,

hirdetési és reklámköltségek, stb.) és egyéb szolgáltatások költségei (biztosítás, bankköltség, stb.) kerültek elszámolásra **25.250 eFt** értékben.

A személyi jellegű ráfordítások között a közfoglalkoztatásban, a munkaerő-kölcsönzésben, a pályázati programokban, valamint az irányításban foglalkoztatottak részére fizetett bérek, személyi jellegű juttatások és járulékok szerepelnek **302.576 eFt** értékben.

Az időarányosan elszámolt értékcsökkenés **5.731 eFt**.

Egyéb ráfordításként adók, illetékek, támogatások **1.288 eFt**-tal kerültek elszámolásra.

A Kft. eredménye 2014. évben az alábbiak szerint alakult:

Üzemi tevékenység eredménye	-229 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye	1.477 eFt
Rendkívüli eredmény	1.124 eFt
Adózás előtti eredmény	2.372 eFt
Adózott eredmény	2.372 eFt

A mérlegtételek és a likviditás értékelése

A mérlegben az eszközök és források 2014. december 31-i állománya **126.221 eFt**.

A befektetett eszközök könyv szerinti nettó értéken (bekerülési érték csökkentve az értékcsökkenési leírással) szerepelnek a mérlegben **11.204 eFt** értékben

A forgóeszközök mérleg szerinti értéke **102.547 eFt**, az eszközérték 81,2 %-a.

Összetétele:

- követelések 13.926 eFt
- pénzeszközök 88.621 eFt

A követelések jelentős része (11.989 eFt) vevőkkel szembeni követelés, mely a munkaerő-kölcsönzéshez és a munkaerő-piaci programjainkhoz kapcsolódik. Az egyéb követelések értéke 1.937 eFt, itt került kimutatásra a rövid lejáratra adott kölcsönök, a munkaerő-kölcsönzés bér és járuléktámogatásával kapcsolatos követelések, az Egészségbiztosítási Pénztártól igényelt ellátások, a biztosítókkal szembeni követelések és a bérelt irodával kapcsolatosan befizetett óvadék összege.

A pénzeszközök 2014. december 31-i állománya 88.621 eFt, melynek megoszlása:

- letétben lévő pénzösszeg (munkaerő-közvetítés, -kölcsönzés törvényi szabályozása miatt) 2.500 eFt
- számlapénz 85.897 eFt
- házi pénztári pénzkészlet 63 eFt
- valutapénztárak Ft-ra számított értéke 161 eFt

A forrásokon belül **87.506 eFt** a saját tőke mérleg szerinti értéke, melyből

- jegyzett tőke 3.000 eFt
- eredménytartalék 82.134 eFt
- mérleg szerinti eredmény 2.372 eFt

A kötelezettségek mérleg szerinti értéke **30.370 eFt** rövid lejáratú kötelezettség, melyből

- szállítói tartozás 453 eFt
- egyéb tartozások (szeptember havi bér, adó, járulék) 29.917 eFt

Likviditási ráta: 337,66%

Társaságunk 2014. évi átlagos állományi létszáma 210 fő volt.

A KVÁRTÉLYHÁZ SZABADTÉRI SZÍNHÁZ KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Általános értékelés

A céget az elmúlt években megszokott - a források szűkössége ellenére is - kiegyensúlyozott gazdálkodás jellemezte. A megnövekedett feladatokhoz új, saját forrásokat keresett a társaság.

Bevételi források alakulása

100.738.000 Ft

A Kft. a 2014-es esztendőben a tulajdonos, Zalaegerszeg Megyei Jogú Város működési támogatásából, saját üzleti bevételekből és pályázati forrásból teremtette meg a tulajdonos által elvárt feladatok forrásait.

Működési bevételek megoszlása

Belföldi értékesítés nettó árbevétele 46.214.000 Ft.

(ez tartalmazza a jegy, reklám, bérleti díj bevételeit és a más művészeti tevékenységből és különféle árbevételekből származó árbevételeket)

Egyéb bevételek 54.524.000 Ft.

(ZMJV működési támogatása, NKA pályázat)

Kiadások alakulása

99.860.000 Ft

Anyagjellegű ráfordítások

93.320.000 Ft.

(ez tartalmazza a színházi előadások, fesztiválok, koncertek, marketing és egyéb megbízások anyagjellegű költségeit)

Személyi jellegű ráfordítások

3.648.000 Ft.

Értékcsökkenési leírás

1.897.000 Ft

Egyéb ráfordítások

995.000 Ft

Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye

877.000 Ft

Pénzügyi műveletek eredménye

-275.000 Ft

Adózás előtti eredmény

602.000 Ft

Adófizetési kötelezettség

202.000 Ft

Adózott eredmény

400.000 Ft

Mérleg szerinti eredmény

400.000 Ft

A LÉSZ KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

I. BEVEZETÉS, ÚJ ELSZÁMOLÁSI REND

Az elmúlt évben társaságunk gazdálkodása a korábbi évekhez viszonyítva teljesen megváltozott.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 2014. március 5-én a 29/2014. sz. határozatával jóváhagyta az önkormányzati tulajdonú lakásokkal és helyiségekkel kapcsolatos, 2014. évtől érvényes új működtetési szerződést.

A szerződés értelmében az önkormányzati bérlemények után kiszámlázott bérleti és használati díjak a társaság bevételeit képezik, a felmerülő kiadások - a felújítások kivételével - a ráfordítások között szerepelnek.

Az előzetes üzleti terv elfogadása után konkretizálódott a telephely értékesítéssel összefüggő lehetséges bevételek és kiadások nagysága is.

A fentiek miatt a 225/2013. (XII.19.) sz. közgyűlési határozattal elfogadott 2014. évi előzetes üzleti tervet módosítani kellett, melyet a tulajdonos önkormányzat a 76/2014. sz. határozatának 3. pontjában foglaltak szerint jóváhagyott.

Az új elszámolási mód nem kis feladatot jelentett, hiszen át kellett alakítani a számviteli rendszert, át kellett dolgozni a szabályzatokat, mely az első félév során megtörtént.

II. KINTLÉVŐSÉGEK ALAKULÁSA

Ez év feladata volt a bérlői tartozások ledolgozására a Kontakt Nonprofit Kft. által benyújtott és a Belügyminisztérium pályázatán sikeresen szerepelt projekt előkészítése. Az előkészítés során feltérképeztük a lehetséges résztvevőket, együttműködtünk a tájékoztatásban.

A program 2014. július 1-én elindult 43 fő részvételével, 5 fő esetében azonban megszüntették a foglalkoztatást. A programban 2014. december 31-ig befolyt teljes összeg 1.980.037 Ft volt, s a program még 2015. május 31-ig folytatódik.

A bérlői tartozások mérséklésére korábban bevezetett intézkedések továbbra is folyamatosak (felmondások, végrehajtások, adósságbehajtás és kezelés személyesen) voltak, és érezhető is egyfajta pozitív elmozdulás, a beszámolási időszak végére a kintlévőségek állományában több mint 5 %-os csökkenés következett be!

Az év során, 3 esetben szűnt meg felmondással a bérleti jogviszony. Ez a szám nagyon alacsonynak tűnik, illetve csökkenő mértéket mutat az előző időszakhoz képest, de a tartozásokkal rendelkező bérlők már nem rendelkeznek bérleti szerződéssel, illetve akik valamilyen segítséget igényelnek a tartozás rendezésére (adósságkezelés, részletfizetés, közmunka), az eljárás idejére a végrehajtást felfüggesztettük.

A korábbi években indított eljárások következtében **ebben az időszakban 16 lakás visszaadására került sor**, melyből felmondás után, vagy a végrehajtási eljárás előtt önként távozott 8 fő, valamint a végrehajtónak visszaadta 8 fő az ingatlant. A lakások szinte kivétel nélkül felújításra szorultak.

ÁRBEVÉTEL, KÖLTSÉGEK

Az értékesítés nettó árbevétele a tervezett összegnek 97,9 %-a, azonban így is magasabb, mint a 2013-as adat, 332.561e Ft.

Az elmaradás oka részben az építőipari tevékenység alulteljesítése, melynek oka a sok elaprózott, kisebb nyereséggel és bevétellel rendelkező munka végzése, részben a betervezett bérleti díjak kisebb elmaradása.

A bérlemények számában lényeges változás nem volt, a csökkenés az Ola u. 30. sz. alatti üzlethelyiség bérleti jogviszonyának nem fizetés miatti megszüntetése és visszavétele, melyet az év hátralévő részében nem sikerült bérbe adni (ez önmagában 2 millió Ft-os kiesést jelentett), csak 2015. január 1-jétől.

Az elszámolási rend változásából adódott, hogy a központi fűtési tevékenységen elszámolható árbevétel összege is 2.000 eFt-tal kevesebb az előirányozottnál. (Az üres lakásokra jutó költség így nem a lakókat terheli.)

Az egyéb bevételek között a működtetési szerződés 38. pontjában szereplő - pénzforgalom nélküli - pénzeszközáradás szerepel 69.307 eFt értékben.

A társasház-kezelés területén az év során tovább bővítettük a kezelt házak körét, így Zalaegerszegen a legnagyobb társasházkezelő vagyunk. Figyelembe kell venni azt is, hogy különösen az utóbbi időben jelentős mennyiségű kisebb cég alakult társasházkezelésre, mely erős konkurenciát jelent már most is és a jövőben is. Bővítettük a tulajdonosok által Interneten lekérhető adatok körét, mellyel a piacon egyedülálló módon tudunk megjeleni.

Az építési részleg bevételei között és a megvalósított munkák alapján jelentős volt a lakások felújítása, a lépcsők, járdák karbantartása, tereplépcsők építése, valamint társasházaknak, intézményeknek végzett építési-szerelési munkák, köztéri bútorok gyártása, javítása.

A tervezett kamatbevétel kis mértékben elmaradt az időarányostól, mivel a banki kamatszintek folyamatosan csökkentek az év során.

A feladatokat 51 fővel, a tervezetthez képest alacsonyabb költség szinten láttuk el. A tervezett 3%-os bérfejlesztést végrehajtottuk az alkalmazottaknál. Az anyagjellegű, személyi jellegű ráfordítások és az értékcsökkenési leírás összege a tervben szereplő összegnek csupán 96,4 %-a volt.

Egyéb ráfordítások összege közel 80 millió Ft, mely összeg tartalmazza a követelésekre elszámolt értékvesztést, a behajthatatlan követelések leírását, a költségvetéssel és az önkormányzattal elszámolt adókat. (Ilyenek különösen az innovációs járulék, cégautó adó, iparüzési adó, gépjármű adó).

BERUHÁZÁSOK, ESZKÖZÖK

A tervben szerepelt egyéb ráfordításként a telephely értékesítéssel összefüggésben kivezetendő eszközök (ingatlanok) nyilvántartási értéke. Mivel a műszaki megvalósítás, a kivitelezés, és a földhivatali bejegyzések csúszása miatt az értékesítés csak részben valósult meg – a vevő az adásvételi szerződés szerint még csak előleget fizetett – így e soron közel 20 millió Ft az elmaradás.

Az ügylettel kapcsolatban év végén 915 eFt értékű befejezetlen beruházást tartottunk nyilván.

Az év során megvalósított beruházások közül a terv szerint teljesült egy 19 éves Toyota kisteherautó lecserélése egy újabb, de használt tehergépkocsira, valamint a vagyonvédelem érdekében a telephelyen biztonsági kamerarendszer felszerelése.

Az év végi pénzeszközállomány a korábbi évhez hasonlóan 102.635 eFt volt, melyből 73.325 eFt a támogatással épített épületek elkülönített számláin található.

A pénzügyi helyzet kedvezőbb alakulásának köszönhetően 2014. december 31-ig az önkormányzati tulajdont tartalmazó társasházak felé utalandó üzemeltetési és felújítási hozzájárulási kötelezettségnek a december havi kivételével teljes mértékben eleget tettünk.

Összességében a 2014. évet pozitív adózás előtti eredménnyel zártuk, mely a 2013-asnál magasabb, várhatóan 8.519 eFt.

Feladatainkat a tulajdonos elvárásainak megfelelően, az ügyfelek megelégedésére végeztük.

A MÜLLEX KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Müllex Közzolgáltató Nonprofit Kft., jelenleg Vas megye 93 településén 61 ezer ember hulladékgazdálkodási közzolgáltatását látja el, túlnyomó részben apró falvas,

földrajzilag nagy kiterjedésű területeken, mint pl. az Őrség, Rába völgye, Vasi Hegyhát, Kemenesalja, Kemeneshát. A Kft. tevékenységi köre a közszolgáltatás keretében végzett települési szilárd hulladék szállítása, begyűjtése. Az illetékességi területén összegyűjtött hulladékot ártalmatlanításra, kezelésre, ill. hasznosításra átadja hulladékkezelő létesítménnyel rendelkező Müllex-Körmend Kft.-nek.

A nonprofit kft. az alábbi tevékenységeket végzi a fenti településeken:

- vegyes hulladék begyűjtése
- házhoz menő „sárga zsákos” lakossági szelektív gyűjtés
- lakossági szelektív szigetek üzemeltetése
- Szentgotthárd és Körmend városokban házhoz menő biohulladék gyűjtés

A fenti szolgáltatások fenntartásához a kft. bérel telephelyet, hulladékgyűjtő gépjárműveket, hulladékgyűjtő konténereket. A szelektív hulladékot begyűjtés után átadja válogatásra, és bálázásra, a biohulladékot komposztálással történő hasznosításra, a vegyes hulladékot pedig lerakással történő ártalmatlanításra. A fenti szolgáltatások igénybevételének lehetőségét a Müllex-Körmend Kft. szakmai és gazdasági indokok alapján biztosítja, ill. nyílt közbeszerzési eljárásban nyerte el. A kft 35 fő saját állományban lévő dolgozóval működik.

A közszolgáltatási feladatok finanszírozását a közszolgáltatás során kiszámlázott hatóságilag megállapított közszolgáltatási díjakból kell finanszírozni, a nonprofit cég működése ennek ellenére stabil köszönhetően a stratégiai partner Müllex-Közzszolgáltató Kft. eredményes gazdálkodásának.

A Müllex Közzszolgáltató Nonprofit Kft. egyedi támogatás kérelme alapján nettó 70.137.000,-Ft támogatást hagyott jóvá a Földművelésügyi Minisztérium a közszolgáltatási feladatok finanszírozására, a támogatási szerződés megkötése jelenleg folyamatban van.

A 2015-ös évben fenn kívánjuk tartani a közszolgáltatást a jelenleg ellátott területeken, ezzel együtt feladatot kívánunk vállalni a Nyugat-dunántúli Hulladékgazdálkodási társulás keretén belül elkészülő hulladékgazdálkodási létesítmények és eszközök üzemeltetésében.

A ZALAEGRSZEGI VÁROSEJLESZTŐ ZRT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

1. Az üzleti tevékenységek értékelése a tervezett árbevételek tükrében

Megnevezés	2014. évi terv	2014.12.31. tény	Terv/tény %
Önkormányzati ingatlanok értékesítése, hasznosítása	32.609	33.126	101,6
Önkormányzati vagyongazdálkodás	1.994	1.902	95,4
Laktanya bérleti díjak	5.727	7.206	125,8
Inkubátorház I. ütem	24.888	24.018	96,5
Műszaki ellenőrzési és lebonyolítási projektek	21.564	22.619	104,9
Belváros-rehabilitáció projektmenedzsment	21.564	22.619	104,9

Saját ingatlanügyletek	18.135	31.855	175,7
Északi Ipari Park telekértékesítés	18.135	31.855	175,7
Befektetés-támogató program	5.000	10.000	200,0
Komplex fejlesztési Projektek	38.257	30.998	81,0
Inkubátorház bővítés bérleti díjak	36.745	30.998	81,0
Sütő u. tároló, gépkocsi beálló eladás	1.512	0	0
Egyéb	11.595	24.487	211,2
Sütő utcai tároló, gépkocsi beálló bérbeadás	462	545	118,0
Továbbszámlázott szolgáltatás	11.133	23.792	213,7
Egyéb bérlet (északi ipari park telek)		150	0
Értékesítés árbevétele	127.160	153.085	120,4

1. Önkormányzati ingatlanok értékesítése, hasznosítása

A Zalaegerszeg MJV Önkormányzatával kötött vagyongazdálkodási megállapodás szerinti kiemelt akcióterületeken ingatlanok értékesítése adásvétele, csere, bérlet útján történő hasznosítása.

A vagyongazdálkodási feladatok megvalósításából 1.902 eFt árbevétel realizálódott.

A Laktanya bérleti díj bevételeiből 2014.12.31-ig 7.206 eFt árbevétel keletkezett.

Az Inkubátorház I. üzemeltetési tevékenységéből 24.018 eFt árbevétel keletkezett, amely az éves bevétel 96,5%-a. Az Inkubátorház I. ütem szinte a kezdetek óta teljes kihasználtsággal üzemel, azonban a fluktuáció miatt kisebb elmaradás várható a tervhez képest.

2. Műszaki ellenőrzési és bonyolítási projektek

Építési projektek közbeszerzési és/vagy ellenőrzési és/vagy lebonyolítási feladatainak végrehajtása egyedi megbízás alapján; az önkormányzat vagy a szabadpiaci szereplők megrendelésére.

A belváros-rehabilitációs programok – I. ütem, II. ütem, szociális városrehabilitáció, ITS 2020 – projektmenedzsmenti feladatait a Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt. látta el. 2014.12.31-ig 22.619 eFt árbevétel keletkezett.

3. Saját ingatlanügyletek

Piacképesnek ítélt városi ingatlanok önálló vétele és értékesítése a piacon; valamint a város területén létrejövő adásvételi ügyletek közvetítése a vevő és eladó között egyedi jutalékos szerződés alapján.

még 2013. májusában szerződést kötöttünk egy 2005 m² nagyságú telekre, melynek árbevétele a szerződés értelmében 2014. évben realizálódott. 2014. októberében szerződést kötöttünk két db, összesen 10.336 m²-es telekre.

A két ingatlanértékesítésből 31.855 eFt realizálódott.

4. Befektetés-támogató Program működtetése

A részvénytársaság részt vesz Zalaegerszeg város Befektetés-támogató Programjának működtetésében, befektetők felkutatásával és a városba való letelepítésével, továbbá helyi vállalkozói tőke bevonásával – az önkormányzat megbízásából a felmerülő költségek megtérítése mellett, jutalék elszámolásával.

A program keretében befektetői látogatások megszervezésére, kiajánló anyagok elkészítésére, delegációk fogadására került sor. Segítséget nyújtottunk az Edelmann és a Nova Bútorgyár zalaegerszegi beruházási elképzeléseinek megvalósításához. 2014.12.31-ig 10.000 eFt árbevétel keletkezett.

5. Komplex fejlesztési projektek

Rendszerint saját ingatlanon megvalósuló, értéknövelésre alapuló projektek, amelyek a város stratégiai gazdaságfejlesztési irányvonalaihoz kapcsolódnak; komplex finanszírozással (önkormányzat, saját tőke, banki tőke, befektetői tőke, EU források).

- 2013. májusától üzemel a Zrt. saját beruházásában, pályázati támogatással megépült D és E épület az Inkubátorház területén. 2014. évben 30.998 eFt realizálódott.

A 2. ütemben megépült bővítmény E épületének bérlője, a Novontech-Zala Kft. a fizetési kötelezettségeit a sorozatos megállapodások és ígérvények ellenére nem teljesítette, ezért a bérleti jogviszony kénytelenek voltunk megszüntetni. Az épületrészbe 2014. októberében új bérlő költözött, azonban itt az épület nagyságára tekintettel a bérleti díj kiesés már jelentős árbevétel kiesést jelent, ebből adódik a tervezetthez képest közel 20%-os árbevétel elmaradás.

- A Deák téri projektünk kivitelezésének munkaterület átadása 2014. januárjában megtörtént. A kivitelezési munkák befejezése 2015. tavaszára várható, ezért árbevétel 2014. évben nem keletkezik.
- Sütő utcai, nem értékesített ingatlanok (7 db gépkocsibeálló, 4 db tároló) értékesítéséből 2014.12.31-ig árbevétel nem keletkezett..

6. Egyéb

A fenti kategóriákba nem tartozó, bevételt jelentő üzleti tevékenységek.

2014.12.31-ig realizálódott egyéb árbevételek:

Sütő utcai ingatlanok bérbeadása:

545 eFt

Továbbszámlázott szolgáltatás (közműhasználati díjak):

23.792 eFt

Egyéb bérbeadás:

150 eFt

II. KÖLTSÉGEK

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	2014. terv	2014.12.31 tény	Terv/tény %
Anyagköltség	1.313	1.082	82,4
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	13.734	11.210	81,6
Egyéb szolgáltatások értéke	2.447	2.738	111,9
Eladott áruk beszerzési értéke	17.571	30.098	171,3
Eladott, közvetített szolgáltatások értéke	25.319	41.002	161,9
Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	60.384	86.130	142,6
Béreköltség	28.452	27.455	96,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.095	2.804	90,6
Bérfárulékok	8.612	7.865	91,3
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	40.159	38.124	94,9
Értékcsökkenési leírás	13.505	13.383	99,1
Egyéb ráfordítások	1.900	6.762	355,9

A VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele 2014. évben várhatóan 795.244 eFt-ot tesz ki, amely az éves terv 115,1 %-a. 2013. évhez viszonyítva a társaság a tárgyidőszakban 8,4 %-kal magasabb árbevételt realizál.

Az árbevétel növekedése egyrészt a parkfenntartás, közterület takarítás költségvetési keretösszeg kismértékű növekedésére, a mélyépítési tevékenység bővülésére, másrészt a temetések számának növekedésére, illetve a parkolási árbevétel emelkedésére vezethető vissza.

Egyéb bevétel

A társaság 2014. évben várhatóan 42.803 eFt egyéb bevételt ér el (önkormányzati működési támogatás, céltartalék visszavezetése). Az éves előirányzat 20.989 eFt, a bázisidőszak tényadata 33.614 eFt-ot tett ki.

Költségek és ráfordítások

A társaság üzemi tevékenysége során a tárgyévben az előzetes adatok alapján mindösszesen 818.055 eFt ráfordítás merül fel, amely az éves tervben prognosztizált 705.533 eFt összköltség 115,9 %-a.

A ráfordítások alakulásának cégszintű értékelése a következő:

- az ELÁBÉ, illetve közvetített szolgáltatás bekerülési értékének növekedését jelentősen befolyásolja az árbevétel alakulása (parkolási és a mélyépítési árbevétel növekedése).
- A társaságnál 2014. évben egy kismértékű differenciált béremelésre került sor, illetve a tárgyidőszakban emelkedett a közfoglalkoztatás mértéke is.
- A társaság műszaki berendezései, informatikai ellátottsága folyamatos fejlesztést igényelnek, ennek eredményeként emelkedik az elszámolt értékcsökkenés.
- A magasabb árbevétel növeli a forgalmi típusú adókat, másrészt a devizaalapú beruházási hitel elhatárolt árfolyamvesztése és az egyéb, várható kötelezettséghez kapcsolódó céltartalék képzés is növeli az egyéb ráfordításokat.

Pénzügyi műveletek

A pénzügyi műveletek eredménye 2014. évben várhatóan -4.053 eFt-ot tesz ki, amely a bázisidőszaknál (-2.321 eFt) – az alacsonyabb kamatbevétel miatt – 1.732 eFt-tal kedvezőtlenebb, az éves tervadatot (-3.570 eFt) pedig 483 eFt-tal meghaladja.

Rendkívüli műveletek

A társaságnak 2014. évben - a fejlesztési támogatások visszafordításából- 2.657 eFt rendkívüli bevétele származott, rendkívüli ráfordítása (3.039 eFt) pedig térítés nélküli átadásból (ezen belül jelentős mértékű a látvány csapatsport támogatása) keletkezett.

Adózás előtti eredmény

A Városgazdálkodási Kft a 2014. évet az előzetes adatok alapján 15.183 eFt adózás előtti nyereséggel zárja, amely a bázisidőszaknál (38.287 eFt) 60,3 %-kal alacsonyabb, míg az éves előirányzat (2.494 eFt) adatánál lényegesen kedvezőbb.

A ZALA-DEPO KFT 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Társaságunk fő tevékenységében, a hulladékkezelésben 2014.1. félévében még – a tervekkel ellentétben - nem történt jelentős változás az előző évhez képest. A közszolgáltatási tevékenység tervezett megszűnése csak július 1-jétől következett be, így az csak a 2. félévet érinti. Mivel a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft működéséhez szükséges engedélyek megszerzése még folyamatban volt a 2014. 1.félévben, ezért – a módosított jogszabályoknak megfelelően – társaságunk látta el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatói feladatokat Zalaegerszegen és a szerződött vidéki településeken 2014. június 30-ig.

A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. az előírt engedélyek megszerzése után közszolgáltatási szerződést kötött Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatával. A Közzolgáltató Kft. által kiírt közbeszerzési eljáráson a Zala-Depo Kft. nyerte el 2014. július 1-étől számított egy éves időtartamra a közszolgáltatási feladatok alvállalkozás keretében történő elvégzésének lehetőségét.

Azokon a vidéki településeken, ahol a Zala-Depo Kft. közszolgáltatási tevékenységet látott el 2014. június 30-ig, a két cég közös ajánlattevőként indult a közbeszerzéseken, pályázatokon. Az így megkötött szerződésekben a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. szerepel kijelölt közszolgáltatóként, a Zala-Depo Kft pedig teljesítési segédként.

A térségi hulladékgazdálkodásban betöltött pozíciónk növelése érdekében 2014. június 6-án megvásároltuk a szintén hulladékkezeléssel foglalkozó Müllex-Körmend Kft 95,85 %-os, és a Müllex-Közzolgáltató Nonprofit Kft 48 %-os részesedését.

Társaságunk 2014. évben a tervezettet meghaladó, 1.648 millió Ft árbevételt realizált. Árbevételünk nagy része származik a hulladékgyűjtési és lerakási tevékenységen túl a hulladékhasznosítási és kereskedelmi tevékenységből, ugyanakkor jelentős árbevételt realizáltunk az útellenőri, utépítési, bontási és építési terület előkészítési, tereprendezési munkákból is. Ez utóbbi tevékenységek bővítésére a jövőben is nagy hangsúlyt fektetünk, hiszen a szükséges járművek, gépek és szakemberek rendelkezésre állnak cégünknel.

Társaságunk 2014. évben 7,4 millió Ft mérleg szerinti eredményt ért el, annak ellenére, hogy a cégünket terhelő hulladéklerakási járulék összege tárgyidőszakban 183 millió Ft volt. Mivel a jövőben e járulék mértékének további növekedése várható, ezért társaságunk egyik fő feladata a lerakásra kerülő hulladék mennyiségének csökkentése.

A ZALAEGRSZEGI TELEVÍZIÓ KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Zalaegerszegi Televízió Kft. 2014. évi gazdálkodásának számadatai a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az értékesítés és az egyéb bevételek jelentősen meghaladták a tervezettet. Kiemelkedően az értékesítés árbevétele emelkedett a bázis és a tervezett adatokhoz képest is. Az értékesítés árbevételét jelentős mértékben emelte az Médiaszolgáltatási- és Vagyongazdálkodási Alappal (MTVA) kötött éves szerződés összege.

A bevétel emelkedése magával vonta a költségek növekedését is. A költségek a tervezetthez képest kiugróan magasak, különösen a bérköltségek és a műsorkészítésre fordított összegek.

A költségek emelkedésének következménye az üzleti eredmény csökkenése. Az új eszközök beszerzésének értékcsökkenési leírása ugyancsak negatív irányban módosította a tárgyévi eredményt.

A Zalaegerszegi Televízió Kft. 2014-ben biztosítani tudta a folyamatos, és zavartalan működést. Sikertelen megvalósítani az évre tervezett beruházásokat. 9,5 millió forint értékben szereztünk be új eszközöket, amelyek javították az adáskészítés műszaki színvonalát.

Társaságunk 2014. évben határidőben teljesítette fizetési kötelezettségeit. Az év végi követelés és kötelezettség összege közel azonos. A Kft. 2015. évben kötelezettségeit teljesítette, és a követelések is realizálódtak.

A ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A TÁRSASÁG 2014. ÉVI MŰKÖDÉSE

A Zalai Közszerolálató Nonprofit Kft 2013. évben elkezdte a működéshez szükséges engedélyek megszerzését. Az engedélyezési folyamat elhúzódása miatt azonban az engedélyek megszerzése 2014.1. negyedévére esett.

Társaságunk jelenleg az alábbi engedélyekkel rendelkezik:

- Gyűjtési engedély Nyugat-dunántúli KÖF (megszerzés időpontja: 2014.01.23.)
- Jóváhagyott Hulladékgazdálkodási terv Országos KTVF (2014.01.27.)
- Országos szállítási engedély Országos KTVF (2014.02.05.)
- Közszerolátási engedély Országos KTVF (2014.02.05.)
- Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítése: Országos KTF Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatósága (2015.01.02.)

Az engedélyek megszerzése után ZMJV Közgyűlése 2014. április 17-i ülésén döntött arról, hogy in-house szerződést köt a 100 %-os tulajdonában álló Zalai Közszerolátó Nonprofit Kft-vel a város közigazgatási területén történő hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására. A szerződés 2014. május 5-én aláírásra került, 2014.július 1-ei kezdéssel egy éves időtartamra.

Mivel társaságunk nem rendelkezik eszközökkel, szükséges létszámú dolgozóval, és rövidtávon nem is tervezzük a hulladékgyűjtési és kezelési kapacitások kiépítését, emiatt a feladatok ellátását alvállalkozó igénybevételel kívántuk megoldani.

Az erre vonatkozó közbeszerzési eljárás 2014. május 27-én kiírásra került. A több lépcsőben lefolytatott gyorsított eljárást követően a 2014. június 27-i ajánlat elbíráláson az alvállalkozói munkát a Zala-Depo Kft nyerte el. 2014. július 1-vel pedig megkötésre került az alvállalkozói szerződés a Zalai Közszerolátó Kft és a Zala-Depo Kft között, Zalaegerszeg város hulladékgazdálkodási közszolgáltatásának ellátására vonatkozóan.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzésének feltételeit 2013. január 1-től a Hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény („Ht.”) szabályozza. A Ht. 90 § (8) bekezdés szerint: „Az e törvény szerinti hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést a települési önkormányzat a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel és az OHÜ által kiállított minősítő okirattal rendelkező gazdálkodó szervezettel legkésőbb 2014. július 1-ig megkötí. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-jétől csak az a nonprofit gazdasági társaság végezhet, amely hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel és az OHÜ által kiállított minősítő okirattal rendelkezik, valamint a települési önkormányzattal - az e törvény hatálybalépését követően és az OHÜ által kiállított minősítő okirat birtokában - hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést kötött”.

Látható, hogy a Ht. szigorú feltételeket állított fel a közszolgáltatás végzését ellátni kívánó gazdasági szereplők részére, melyeknek legkésőbb 2014. július 1.-ig kellett meg felelni (meghatározott tulajdonosi szerkezet, nonprofit cégforma, a közszolgáltatáson kívül egyéb

hulladékgazdálkodási tevékenység végzésének tilalma, új típusú hatósági engedélyek megszerzése, stb.).

A Zala-Depo Kft. nem rendelkezett a Ht. által előírt engedélyekkel és minősítéssel, a közszolgáltatás végzésére csak 2014.06.30.-ig volt jogosult a Ht. szerint.

Tekintettel arra, hogy a közszolgáltatási feladatot minden településen 2014. július 1.-től el kell látni - hiszen a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás teljesítése csak törvényben vagy kormányrendeletben meghatározott esetekben szüneteltethető (Ht. 34. §. (8), így akár 1 napra sem maradhat ellátás nélkül a közszolgáltatás - a Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. felvette a kapcsolatot az összes, Zala-Depo Kft.-vel szerződésben álló önkormányzattal a közszolgáltatás július 1.-től történő ellátása érdekében.

A tárgyalások eredményesek voltak, így Zalaegerszegen kívül az összes többi, szám szerint további 64 településsel sikerült megállapodni a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásáról 2014. július 1. napjától.

A Zala-Depo Kft. alvállalkozói tevékenysége Zalaegerszegen kívül kiterjed a többi önkormányzattal megkötött közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatok ellátására is.

A kötelezően ellátandó közszolgáltatás elvégzése mellett társaságunk ellátja üzleti partnereinél az elkülönítetten gyűjthető, újrahasznosítható hulladékok gyűjtését és kezelését is. Ezek a hulladékok a 2012. évi CLXXXV. törvény szerint a közszolgáltatónak is átadhatók, de a törvény más megoldást is enged a piaci résztvevőknek.

A tevékenység végzéséhez szükséges az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség (OHÜ) átalakításával létrejött Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság (OKTF NHI) minősítése. A korábbi, OHÜ által kiadott minősítés 2015. március 31.-én lejárt. Az új minősítés megszerzésére vonatkozó eljáráshoz a kérelmet már 2014. decemberében elindítottuk, a minősítés pedig 2015. január 2.-i dátummal ki is lett állítva, mely 2016. március 31.-ig hatályos.

Mint ismeretes, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ma országos viszonylatban is veszteséges tevékenység. A rezsicsökkentés, a lerakási járulék a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak fizetendő díjfelügyeleti díj, az útdíj olyan új terheket jelentenek a közszolgáltatóknak, melyeket a befagyasztott közszolgáltatási díjból nem lehet kigazdálkodni.

A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi várható vesztesége a fenti okok miatt 82.212 eFt.

Tekintettel arra, hogy a fentebb rögzített problémákkal a jogalkotó szervek és a Kormányzat is tisztában van, 2014. év december 15.-én a Földművelésügyi Minisztérium Környezetfejlesztési Főosztálya meghirdetett egy egyedi támogatási kérelmet, melynek tárgya a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztonságos fenntartása volt.

Az FM egyedi kérelem útján a közszolgáltatók 2014. január 1. – 2014. november 30. között felmerült, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység üzemi eredménye alapján a tényadatok figyelembevételével kimutatott hiányát egyösszegű utófinanszírozás vagy utófinanszírozás formájában előleg nyújtása mellett támogatja.

Társaságunk még 2014. decemberének utolsó napjaiban benyújtotta támogatási kérelmét. Az igényelt támogatásunk összege nettó 77.044.657 Ft. A kérelem végleges elbírálásáról társaságunkat érintően a mai napig azonban még nincs tudomásunk.

Összegezve a fent leírtakat, társaságunk várható vesztesége tehát jelenleg 82.212 eFt, melyet azonban még módosíthatnak a következő tételek:

- A Földművelésügyi Minisztérium által kiírt pályázaton igényelt összeg 77.045 eFt.
- Még el nem bíralt OKTF NHI támogatás 5.201 eFt.

A ZTE KK KFT. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA
A . Általános rész

I. A társaság bemutatása

A cég neve: ZTE KK Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3..

Az alapítás (átalakulás) időpontja: 2005.01.30

Cégjogi forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítási mód: átalakulás

Jogelőd : ZTE KK RT.

Fióktelep nincs

Főbb tulajdonosok és tulajdoni arányuk:

Minősített többségű tulajdonos: Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság fő tevékenysége:

9319'08 Egyéb sporttevékenység

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolót a számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvényben foglalt előírásoknak megfelelően készítettük. Az eredményelszámolás módja: összköltséges, „A” változat. Mérlegkészítés időpontja a fordulónapot követő év március 31.

ALKALMAZOTT ÉRTÉKELESI ELJÁRÁSOK

ESZKÖZÖK

A. Befektetett eszközök

I. Immateriális javak: bekerülési értéken

II. Tárgyi eszközök

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Műszaki berendezések, gépek, járművek(tevékenységet közvetlenül szolgáló)

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

Beruházások

A mérlegben a tárgyi eszközöket bekerülési értéken tartjuk nyilván.

B. Forgóeszközök

I. készletek: vásárolt készleteket (amennyiben vannak) beszerzési értéken tartjuk nyilván.

II. Követelések: elfogadott elismert összegben, egyéb követelések a fennálló összegben, előlegek pénzügyileg teljesített összegben, adótúlfizetések adófolyószámlával egyezően. Átsorolások a kötelezettségek közül

III. Pénzeszközök: pénztárral és bankkivonattal egyezően

C Aktív időbeli elhatárolások: elfogadott szerződés, számla szerinti összegben

FORRÁSOK

D SAJÁT TŐKE

I. Jegyzett tőke: cégbírósi végzéssel, társasági szerződéssel azonos összegben.

II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

III. Tőketartalék: tőkeemelés, ázsio összege

IV. Eredménytartalék: felhalmozott eredmény

V. Lekötött tartalék: nincs

VI. Értékelési tartalék: nincs

VII. Mérleg szerinti eredmény: főkönyvi kivonattal lezárt könyvelés alapján.

E. CÉLTARTALÉKOK: nincs

F. KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségek: lízingkötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek: kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból, kölcsönök, adó,-és járulékok kötelezettségek,

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

- költségek, ráfordítások

- bevételek

- kamatok

- fejlesztési célra kapott támogatások, halasztott bevételek

AMORTIZÁCIÓS POLITIKA

a. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati idő figyelembe vételével történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg.

Az 50 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést a társaság 2014 évben hiányzó tárgyi eszközök nettó értéke miatt számolt el.

- **A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése**

- **A vagyoni helyzet alakulása**

M e g n e v e z é s	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
	eFt	eFt	
A. Befektetett eszközök	205 767	208 906	101,53
I. Immateriális javak	75	75	100,0
II. Tárgyi eszközök	205 692	208 831	101,53
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	105 491	104 276	98,85
I. Készletek			
II. Követelések	32 283	30 923	95,79
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	73 208	73 353	100,20
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	21 015	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	311 258	334 197	107,40
D. Saját tőke			
I. Jegyzett tőke	1 000	1 010	101,0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	- 540	- 540	100,0
III. Tőketartalék	78 900	106 890	135,48
IV. Eredménytartalék	-112 103	-106 001	105,76
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VI. Mérleg szerinti eredmény	6 102	699	11,46
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	80 074	67 594	84,41
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 277	473	37,04
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	78 797	67 121	85,18
G. Passzív időbeli elhatárolások	257 825	264 545	102,61
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	311 258	334 197	107,37

A társaság mérleg főösszege a bázishoz viszonyítva 22 millió 939 ezer Ft-tal nőtt.

A társaság könyvvizsgálója LACONTO-AUDIT Kft. személyében Orbán Tamás,

Díjazása: évi 375.000.-Ft+áfa.

Vagyoni, jövedelmi helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke aránya = $(\text{Saját tőke}/\text{Idegen tőke}) \cdot 100$		0,62
Eladósodottsági mutató = $(\text{Kötelezettségek}/\text{Saját tőke}) \cdot 100$		3284,4
Tőkeerősség = $(\text{Saját tőke}/\text{Mérleg főösszeg}) \cdot 100$		0,62

2013 évben ez nem értelmezhető a negatív saját tőke miatt.

A pénzügyi helyzetet tükröző mutatószámok a következők:

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató = $(\text{Forgóeszközök}/\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}) \cdot 100$	133,88	155,35
Likviditási gyorsráta = $(\text{Forgóeszközök}-\text{Készletek}/\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}) \cdot 100$	133,88	155,35

B. A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Befektetett eszközök:

Tárgyi eszközök állományváltozását és értékcsökkenés változását az 1-2. sz. tábla tartalmazza.

A 2014 évben 19 879 ezer Ft összegben valósult meg beruházás, mely jelentős részében építés, támogatás keretében. Aktivált eszköz érték 18 871 ezer Ft, volt, még nem aktivált beruházás egy db eszköz 1 008 ezer Ft összegben.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítése nem vált szükségessé.

Befektetett pénzügyi eszköz nincs.

B Forgóeszközök:

Készletek értéke: nincs

Követelések: 30 923 ezer Ft, mely tartalmában vevőkövetelés, előleg, kölcsön adótúlfizetés, átsorolás kötelezettségek közül. Követelésekre 2014 évben 326 ezer Ft értékvesztés került elszámolásra a vevők egyedi minősítése alapján. A vevőkre elszámolt összes értékvesztés 7 201 ezer Ft 2014 december 31-én.

Értékpapír: nincs

Pénzeszközök: 73 353 ezer Ft, melyből a pénztár 454 ezer Ft, a többi a bankszámlák 2014 december 31-én.

C Aktív időbeli elhatárolások: 21 015 ezer Ft. Tartalmában: árbevétel, támogatás tárgyévét illető része, számlázott költségek 2015 évi része.

D Saját tőke

- I. Jegyzett tőke: 1 010 ezer Ft cégbírósaági bejegyzéssel egyező
- II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke: 540 ezer Ft
- III. Tőketartalék: 106 890 ezer Ft . Növekedése 27 990 ezer Ft 2014 évi tőkeemelés, ázsió.
- IV. Eredménytartalék: -106 001 ezer Ft, növekedése 2013 évi adózott eredményből adódik, mely 6 102 ezer Ft volt.
- V. Lekötött tartalék: nincs
- VI. Értékelési tartalék: nincs
- VII. Mérleg szerinti eredmény: tárgyévi mérleg szerinti eredmény 699 ezer Ft nyereség.

E Céltartalékok: céltartalék képzése nem vált szükségessé

F Kötelezettségek: 67 594 ezer Ft.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: lízingkötelezettségek.

Rövid lejáratú kötelezettségek: kapott kölcsönök 22 300 ezer Ft, kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 31 474 ezer Ft, Egyéb kötelezettségek: nettó bér, adó,- és járulék kötelezettségek, folyószámlával egyezően. A társaságnak lejárt adótartozása nincs.

G Passzív időbeli elhatárolások: összege 264 545 ezer Ft

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Befolyt bevételek évek közötti elhat.	7 910
Költségek passzív időbeli elhatárolása	375
Előző éveket érintő költségek elhat	3 751
Halasztott bevétel működési 2014/2015	5 722
Halasztott bevétel UP 2014/2015	40 492
Halasztott bevétel beruházási cél	133 510
Látványsport beruházási támogatás ZMJV önrész	72 785
Összesen	264 545

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

- I. Értékesítés nettó árbevétele: 87 935 ezer Ft,

Tartalmában:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Belépőjegyek, bérletek	14 464
Reklámtevékenység	66 199
Sportszolgáltatás, nevezési díjak	1 964
Utánpótlás tagdíj	4 713
Egyéb	595
Összesen:	87 935

II. Aktivált saját teljesítmény nem volt.

III. Egyéb bevételek: 68 275 ezer Ft

Tartalmában :

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
MKOSZ támogatás	3 978
Működési támogatás TAO	63 355
Egyéb bevétel	942
Összesen	68 275

IV. Termelési, működési költségek:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	3 604
Igénybevett szolgáltatás	110 654
Egyéb szolgáltatás	9 255
Béreköltség	65 310
Személyi jellegű egyéb kifizetés	6 265
Bérjárulékok	17 388
Értécsökkenési leírás	16 118
Összesen:	228 594

Egyéb szolgáltatások részletezése:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Hatósági díjak, illetékek, egyéb	1 596
Bankköltségek	1 362
Biztosítási díjak	372
Nevezési díjak	5 925
Összesen	9 255

V. Egyéb ráfordítások részletezése:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	622
Bírság, büntetés	600
Késedelmi kamat	68
Önellenőrzési, késedelmi pótlék	387
Követelésekre elszámolt értékvesztés	326
Helyi adók	1 776
Korábbi éveket érintő egyéb ráfordítás	2 856
Egyéb	75
Összesen	6 710

VI. Pénzügyi műveletek eredménye: 411 ezer Ft nyereség

Bevételek:

Pénzintézettől kapott kamat, egyéb kamat: 993 ezer Ft

Egyéb árfolyamnyereségek: 167 ezer Ft

Ráfordítások:

Fizetendő kamat: 341 ezer Ft

Egyéb, árfolyam: 408 ezer Ft

C. Tájékoztató rész

Kapcsolt vállalkozás nincs.

Munkaerő költség

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 16 fő, bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit a 3. számú tábla tartalmazza.

Az ügyvezető feladatát munkaviszony keretében látta el. Munkabérben részesült. Vezető tisztségviselők juttatásban, költségterítésben nem részesültek.

Társasági adó megállapítása:

Jövedelem-nyereség minimum számítása:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Jövedelem minimum számítása:	
Összes bevétel	237 277
Le: ELÁBÉ, közv. szolg	
Korrigált összes bevétel	237 277
Jövedelem-nyereség minimum 2%	4 746
Fizetendő társasági adó	475

A társaság nyilatkozata alapján a jövedelem-nyereség minimum szerinti adózást választotta.

Társasági adótörvény szerinti adó levezetése:

Ezer Ft

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	1 174
Adóalap csökkentő tételek	16 740
Adótörvény szerinti écs, nettó érték kivezetés	16 740
Adóalap növelő tételek	17 500

Számviteli tv. Szerinti écs és kiv. netto	16 740
Nem a vállalkozás érdekében felm ktg.	51
Bírság	383
Követelésre elszámolt értékvesztés	326
Adóalap	1 934

Sem az adózás előtti eredmény, sem a számított társasági adóalap nem éri el a jövedelem minimumot. Adózás, döntés alapján a jövedelem minimum alapján történik.

Előző évek áthozott negatív adóalapja: 9 784 ezer Ft, mely következő években elszámolható. Környezetvédelmi szabályokat a társaság betartja, a tevékenységből adódóan veszélyes hulladék nem keletkezik.

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2014. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2014. március 5-én kelt a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének 27/2014 (III.05)-i határozatával elfogadott alapítói okirat alapján alakult, 3.000.000 Ft törzstőkével és 47.000.000 Ft jegyzett tőkén felüli pénzbeli vagyoni hozzájárulással.

A társaságot a Cégbíróóság 20-09-074185 cégjegyzékszámon 2014. március 18-án az alapítói okiratban szereplő 3.000.000 Ft jegyzett tőkével, 8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos utca 17-19 székhelycímmel, 7010'08 üzletvezetés főtevékenységgel jegyezte be.

A társaság ügyvezető igazgatója a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének 27/2014 (III.05)-i határozata alapján Devecz Miklós, aki az ügyvezetői feladatok ellátását 2014. június 30. napjáig díjazás nélkül látta el. Ezen határozat alapján került megválasztásra a társaság 3 főből álló Felügyelő Bizottsága és a társaság könyvvizsgálója Borsosné Pál Ildikó személyében.

A társaság az alakulással kapcsolatos adóhatósági (NAV, önkormányzat) , kamarai és a KSH felé történő bejelentkezési, adatszolgáltatási kötelezettségeinek eleget tett. A Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara felé az 5.000 Ft kamarai hozzájárulást megfizette.

2014. március 14-én kelt Részvény adásvételi szerződés alapján a társaság 1.920 Ft vételáron a ZTE FOOTBALL CLUB Zrt. 15.090 db részvényét vásárolta meg Nagy Ferenc és Nagyné Nagy Teréz magánszemélyektől. Ezzel a ZTE FC Zrt-ben (15090/19369) 77,908 %-os tulajdonjogot szerzett. A részvény ellenértékének kiegyenlítésére 2014.04.30-án került sor banki átutalás formájában.

A társaság tulajdonosának 74/2014 (V.15.) határozata alapján 2014. május 23-án adásvételi szerződés jött létre a „PHAROS” '95 Kft-vel a ZTE FC Zrt. 9.685 db részvényének értékesítésére 15.980.250 Ft vételáron. A vételár kiegyenlítését a vevő banki átutalással 2014. május 23. napján rendezte. A társaság a részvényekre jutó 1.232 Ft beszerzési érték könyvekből való kivezetésével 15.979.018 Ft részvény értékesítésből származó pénzügyi eredményt ért el.

A társaság a Lauf B Kft-től 1 Ft részvényenkénti jelképes vételárért 2014.05.20-án kelt adásvételi szerződés alapján 20 db részvényt szerzett a ZTE FC Zrt-ben. A részvény vásárlások-eladások eredményeként a ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2014.05.20-án 5.425 db

részvénnnyel rendelkezett a ZTE FC Zrt-ben, amely (5425/19369) 28%-os tulajdonosi részesedést jelent.

A ZTE FC Zrt. részére a tulajdonszerzést követően 2014. május 9-én 20.000.000 Ft tagi kölcsön nyújtására került sor banki átutalás formájában. A tagi kölcsön feltételei: lejárat a kölcsön nyújtásának napját követő 1 éven belül. Kamat: jegybanki alapkamat + 5%, egyéb költség: 6.185 Ft (betét felmondás banki költsége).

2014. július 30-án újabb tagi kölcsön nyújtására került sor a ZTE FC Zrt. részére, összege: 40.000.000 Ft. A tagi kölcsön feltételei: lejárat a kölcsön nyújtásának napját követő 1 éven belül. Kamat: jegybanki alapkamat + 5%, egyéb költség: -

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének 129/2014 (VI.19.) számú határozata alapján az ügyvezető igazgatót feladatainak ellátásáért 2014. július 1. napjától kezdődően 495.000 Ft megbízási díj illette meg 2014. december 31.napjáig.

A Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének 187/2014 (XI.13) számú határozata alapján módosításra került a ZTE-Sportszolg Kft. és a ZTE FC Zrt. közötti együttműködési megállapodás, amelynek fedezetére a ZTE-Sportszolg Kft. 240.000.000 Ft összegű hosszú lejáratú forgóeszköz hitelt vett fel az OTP Bank Nyrt-től. A hitel folyósítására 2014. december 29-én került sor, amelyet a társaság a ZTE FC Zrt. saját tőkéjének rendezésére fordított az alábbi módon.

A ZTE-Sportszolg Kft. banki átutalás formájában 999.900 Ft jegyzett tőke emelés (606 db részvény) mellett 239.000.100 Ft-ot két részletben tőketartalékba helyezett a ZTE FC Zrt-ben 2014. december 31. napjáig. A tőkeemelést követően a ZTE Sportszolg Kft. részesedésének aránya a ZTE FC Zrt-ben: (6031/19975) 30,1927%.

A ZTE FC Zrt. a 2014.év folyamán nyújtott összesen 60.000.000 Ft összegű tagi kölcsönt a ZTE-Sportszolg Kft. részére annak kamat-és járuléktartozásával együtt 2014. december 22-én ill. 2014. december 30.napján a ZTE –Sportszolg Kft. részére visszafizette.

Zalaegerszeg, 2015. április 29.

Matics Attila
gazdasági tanácsadó