Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
14/2016. (V.20.) önkormányzati rendelete
a 2015. 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 2015. évi költségvetésről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. ***§*** (1) A közgyűlés a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót - a szöveges indokolást és a csatolt számszaki táblákat - jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2015. évi ***összes bevételét***

17.286.477 E Ft eredeti előirányzattal,
20.575.513 E Ft módosított előirányzattal és
18.961.065 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes bevételen belül az önkormányzat 2015. évi ***költségvetési bevételeit***

14.366.618 E Ft eredeti előirányzattal,
17.242.655 E Ft módosított előirányzattal és
16.011.960 E Ft 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
  3.247.199 E Ft eredeti előirányzattal,
  3.737.486 E Ft módosított előirányzattal és
  3.711.160 E Ft teljesítéssel

- felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről
  3.540.847 E Ft eredeti előirányzattal,
  4.534.323 E Ft módosított előirányzattal és
  3.829.652 E Ft teljesítéssel

- közhatalmi bevételeket
  4.552.000 E Ft eredeti előirányzattal,
  5.276.800 E Ft módosított előirányzattal és
  5.298.855 E Ft teljesítéssel

- működési bevételeket
  2.490.092 E Ft eredeti előirányzattal,
  2.938.713 E Ft módosított előirányzattal és
  2.447.614 E Ft teljesítéssel

- felhalmozási bevételeket

149.480 E Ft eredeti előirányzattal,
308.461 E Ft módosított előirányzattal és
330.904 E Ft teljesítéssel

- működési célú átvett pénzeszközöket

67.000 E Ft eredeti előirányzattal,
107.462 E Ft módosított előirányzattal és
103.313 E Ft teljesítéssel

- felhalmozási célú átvett pénzeszközöket

320.000 E Ft eredeti előirányzattal,
339.410 E Ft módosított előirányzattal és
290.462 E Ft teljesítéssel

Finanszírozási bevételeket:

- felhalmozási célú hitel felvételét

378.018 E Ft eredeti előirányzattal,
378.018 E Ft módosított előirányzattal és
---- E Ft teljesítéssel

- előző évek maradványának igénybevételét

2.541.841 E Ft eredeti előirányzattal,
2.954.840 E Ft módosított előirányzattal és
2.876.534 E Ft teljesítéssel

- egyéb finanszírozási bevételt (államháztartáson belüli megelőlegezések) működési célra

---- E Ft módosított előirányzattal,
72.571 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2015. évi ***összes kiadását***

17.286.477 E Ft eredeti előirányzattal,
20.575.513 E Ft módosított előirányzattal és
15.893.816 E Ft teljesítéssel állapítja meg.

Az összes kiadáson belül az önkormányzat 2015. évi ***költségvetési kiadásait***

17.286.477 E Ft eredeti előirányzattal,
20.508.678 E Ft módosított előirányzattal és
15.826.981 E Ft teljesítéssel állapítja meg

a 4.,6., 6/a. és 6/b. tábla szerint.

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

- személyi juttatásokat

3.027.557 E Ft eredeti előirányzattal,
3.244.985 E Ft módosított előirányzattal és

3.159.314 E Ft teljesítéssel

- munkaadókat terhelő járulékokat és szoc. hozzájárulási adót
854.650 E Ft eredeti előirányzattal,
928.421 E Ft módosított előirányzattal és
893.834 E Ft teljesítéssel
- dologi kiadásokat
4.991.888 E Ft eredeti előirányzattal,
5.681.626 E Ft módosított előirányzattal és
5.012.278 E Ft teljesítéssel

- ellátottak pénzbeli juttatásait
211.954 E Ft eredeti előirányzattal,
199.607 E Ft módosított előirányzattal és
167.826 E Ft teljesítéssel

- egyéb működési célú kiadásokat
1.620.188 E Ft eredeti előirányzattal,
1.744.003 E Ft módosított előirányzattal és
1.553.022 E Ft teljesítéssel

- beruházásokat
5.034.714 E Ft eredeti előirányzattal,
6.422.720 E Ft módosított előirányzattal és
3.223.086 E Ft teljesítéssel

- felújításokat
694.941 E Ft eredeti előirányzattal,
1.261.232 E Ft módosított előirányzattal és
892.021 E Ft teljesítéssel

- egyéb felhalmozási célú kiadásokat
850.585 E Ft eredeti előirányzattal,
1.026.084 E Ft módosított előirányzattal és
925.600 E Ft teljesítéssel.

Finanszírozási célú kiadásokat:

---- E Ft eredeti előirányzattal,
66.835 E Ft módosított előirányzattal és
66.835 E Ft teljesítéssel

állapítja meg.

(4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek – az intézményfinanszírozást is magában foglaló – összegét
6.201.932 E Ft eredeti előirányzattal,
6.794.412 E Ft módosított előirányzattal és
6.784.504 E Ft teljesítéssel
a 7. tábla szerint,

kiadásait

6.201.932 E Ft eredeti előirányzattal,
6.794.412 E Ft módosított előirányzattal és
6.462.836 E Ft teljesítéssel

a 8. tábla szerint jóváhagyja.

(5) A 2015. évi teljesítési adatok alapján a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként 184.979 E Ft többlet, a finanszírozási kiadások és bevételek egyenlegeként 2.882.270 E Ft többlet, együttesen 3.067.249 E Ft többlet keletkezett az alábbiak szerint :

a) költségvetési szerveknél 321.668 E Ft
b) önkormányzatnál 2.745.581 E Ft.

A többlet felhasználásaként a 2016. évi eredeti költségvetésben jóváhagyott költségvetési hiány belső finanszírozására 2.526.454 E Ft összeg tervezésre került a 2015. évről áthúzódó és új feladatok finanszírozásához. A képződött költségvetési többlet eredeti költségvetésben nem tervezett összegének visszatervezésére működési és felhalmozási kiadásokra a költségvetési rendelet 2016. II. negyedévi módosítása során kerül sor.

(6) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. tábla szerint hagyja jóvá.

2. § (1)A közgyűlés a 2015. évi összes maradványát a 9. táblában foglaltak szerint 3.067.249 E Ft-ban, ezen belül - a 9.a táblában foglaltak szerint - az alaptevékenység maradványát 3.067.097 E Ft-ban, a vállalkozási tevékenység maradványát 152 E Ft-ban állapítja meg.
Az alaptevékenység maradványán belül az önkormányzat maradványát 2.745.581 E Ft-ban, a költségvetési szervek maradványát 321.516 E Ft-ban hagyja jóvá, mely összeget 1.338 E Ft feladat elmaradás miatti befizetési kötelezettség terhel.

(2) 2015. évben egy intézmény, a Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ végzett vállalkozási tevékenységet. A közgyűlés a költségvetési szerv vállalkozási tevékenységből származó maradványát 152 E Ft-ban jóváhagyja**,** melyet 15 E Ft befizetési kötelezettség terhel, a vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa 137 E Ft.

(3) A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra 639.047 E Ft összegben.

3. § (1) Az önkormányzat 2015. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 10., 11., 12., 12.a, 12.b, 12.c, 12.d és 13. táblákban részletezve az önkormányzat és költségvetési szerveinek mérlegadatai alapján 118.686.616 E Ft-ban állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat pénzeszközeinek változását 2015. évben a 10.a táblában foglaltak szerint fogadja el.

4.§ Az önkormányzat költségvetési szerveinél a létszámok 2015. évi alakulását a 14. táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 15. tábla szerint fogadja el.

6. § Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit a 16. tábla szerint fogadja el.

7.§ Az Európai Uniós támogatással megvalósuló programok költségeit, finanszírozási forrásait és 2015. évi teljesítési adatait a 17. tábla szerint hagyja jóvá.

8. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 18. tábla szerint hagyja jóvá.

9. § A közgyűlés a 2015. évben nyújtott működési célú támogatásokról készített kimutatást a 19. tábla szerint fogadja el.

10. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Melléklet: 2015.évi zárszámadás.xls

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 2015. évben

2. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeinek alakulása forrásonként 2015. évben

3. tábla
Állami hozzájárulásokból származó bevétel 2015. évben

4. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése rovatonként 2015. évben

5. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi bevételi előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban

5.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi bevételi előirányzatainak teljesítése

6. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadási előirányzatainak teljesítése címenkénti bontásban

6.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadási előirányzatainak teljesítése

6.b tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási előirányzatainak teljesítése 2015. évben kiemelt előirányzatonként

7. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi bevételi előirányzatainak teljesítése

8. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi kiadási előirányzatainak teljesítése

9. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradvány kimutatása 2015. évben

9.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának maradványa 2015. évben.

10. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának összetétele 2015. XII. 31-én.

10.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása 2015. évben

11. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának forrásai 2015. XII. 31-én.

12. tábla

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba adott eszközök állományának alakulása 2015. évben.

12.a tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2014. és 2015. XII. 31-én.

12.b tábla
Immateriális javak, tárgyi eszközök, vagyonkezelésbe adott eszközök teljesen (0-ig) leírt állományának bruttó értéke 2015. XII. 31-én.

12.c tábla
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékcsökkenése, elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadások és az eszközök elhasználódási foka 2015. évben.

12.d tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata mérlegben nem szereplő eszközei 2015. évben.

13. tábla
Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2014. és 2015. december 31-i állományáról, a tulajdoni részesedés aránya alapján.

14. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2015. évben.

15. tábla
Közvetett támogatások jogcímei és összegei

16. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának több éves kihatással járó kötelezettségei

17. tábla
Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok tervezett költségei, finanszírozási forrásai és teljesítési adatai 2015. évben

18. tábla
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának eredmény kimutatása

19. tábla
2015. évben nyújtott működési célú támogatások összegei

Mellékletek:

1. A zárszámadás részletes indoklása
2. Tájékoztató az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2015. évi beszámolóiról
3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. Összevont (konszolidált) beszámolója

1. melléklet

RÉSZLETES INDOKLÁS

Bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei 18.961.065 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva ***92,2 %-ban*** teljesültek. Az önkormányzatnál a módosított előirányzattól való elmaradás 8,8 %-os volt, a költségvetési szerveknél 0,4 %-os volt. A működési célú bevételek összességében a tervezett szinten, vagy azt meghaladóan teljesültek, a felhalmozási bevételek maradtak el az előirányzatoktól, elsősorban a felhalmozási célra átvett (különböző pályázatokon elnyert támogatások) pénzeszközöknél volt alacsony a teljesítés aránya a projektek megvalósításával összhangban.

A *szociális és igazgatási feladatoknál* 29.764 E Ft összegű bevétel volt az év során, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 119,9 %-os teljesítésnek felel meg.

Működési célú támogatásként jelent meg a rendszeres gyermekvédelmi segélyben részesülők részére természetbeni juttatásként (Erzsébet utalvány formájában) kifizetett támogatás központi forrásból történő megigénylése 10.753 E Ft összegben.

A közösségi együttélés szabályainak megszegése miatti közigazgatási bírságokból és birtokvédelmi végrehajtási bírságokból 309 E Ft összegű igazgatási bírság folyt be.

Működési bevételt jelentett az önkormányzat számára a köztemetések kiadásainak megtérítéséből származó 4.187 E Ft, és a jogtalanul felvett segélyek visszafizetéséből befolyt 2.118 E Ft. 2015. évben Egerszeg kártya értékesítésből 11.912 E Ft bevétel származott. Az elmúlt évben 2.344 db új Egerszeg kártya igénylésére, valamint 19.080 db kártya érvényesítésére került sor. A kártyák száma 25 %-kal növekedett az előző évhez képest.
Kisebb összegű bevétel származott még az átmenetileg nehéz helyzetbe került zalaegerszegi polgárok részére folyósított kölcsön törlesztő részleteiből.

A humánigazgatási feladatoknál 382.538 E Ft összegű teljesítéssel a tervezett bevételek 97,1 %-a folyt be az év során.
A körzeti orvosi ügyelet fenntartásához hozzájáruló községek a megállapított 23.323 E Ft fizetési kötelezettséget teljesítették, a 128 E Ft többlet bevétel a 2014. évről elmaradt összeg megfizetéséből származott. A Fogyatékkal Élők Integrált Intézményének üzemeltetője a Magyar Református Egyház a megállapodás alapján kiszámlázott bérleti díj összegét megfizette.

Államháztartáson belüli működési célú támogatásként pályázaton elnyert támogatásokból kerültek kiutalásra az alábbi összegek:

- TÁMOP pályázat keretében a „Természettudományos oktatás eszközrendszerének és módszertanának fejlesztése a Kölcsey Gimnáziumban” projekt 7.550 E Ft
- ÁROP pályázat keretében „ Új esély” program 28.410 E Ft
- „Egymásra hangolva „ projekt előző évről áthúzódó lehívása 1.553 E Ft
- Kábítószerügyi egyeztető Fórum megrendezése 400 E Ft

Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatásként KEOP pályázat keretében az Ady Endre Iskola épületének és a Kölcsey Ferenc Gimnázium és a Landorhegyi Óvoda épületeinek energetikai korszerűsítéséhez kapott támogatást az önkormányzat 149.299 E Ft,

illetve 149.999 E Ft összegben. A „Fiatalok” című szobor felállításához 6.860 E Ft támogatást ítéltek meg, ebből 6.174 E Ft kiutalásra került, a fennmaradó rész utalására 2016. évben kerül sor.

Az ERESCO röntgengép értékesítéséből bruttó 4.445 E Ft bevétel származott.

A Hevesi Sándor Színház és a Kertvárosi LSC fizetett vissza előző évi támogatást, mivel a célnak megfelelően nem tudták a teljes összeget felhasználni.

A <u>városüzemelési feladatoknál</u> az 1.353.859 E Ft módosított bevételi előirányzatból 1.144.495 E Ft összegű teljesítés volt, ami 84,5 %-os arányt jelentett.

A működési bevételek között az előirányzott összeggel illetve azt meghaladóan teljesült a fa értékesítésből, a ZG3 kút és a gébárti fürdőlétesítmény üzemeltetéséből, a parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos bevételből, közműfejlesztési hozzájárulásból származó bevétel. Az Aquapark üzemeltetésével kapcsolatos bevétel előirányzata év közben a várható teljesítéshez igazodóan csökkentésre került, a tényleges bevétel a módosított előirányzattól kismértékben elmaradt. A Szennyvíztársulástól átvett viziközmű vagyon üzemeltetésére a Zalavíz Zrt-vel kötött megállapodást az önkormányzat, a gazdasági társaság a megállapított használati díjat megfizette, a bevétel nettó összege a szennyvíztársulás részére továbbadásra kerül a szükséges felújítások forrásául.

Működési célú támogatásként jelent meg az önkormányzati erdősítésekhez és ápolási munkákhoz biztosított 1.114 E Ft összegű pályázati pénzeszköz.

Felhalmozási célú bevétel volt a szennyvíztársulástól átvett viziközmű vagyon felújításához kapcsolódó pénzeszköz átadása. A Szennyvíztársulás a felújításokhoz szükséges forrást átadta az önkormányzat részére, ez 2015. évben a pénzügyileg teljesített felújítás nettó összegének megfelelő összeg volt, a fennmaradt részt a munkák megvalósulásával összhangban 2016. évben fogja átutalni a társulás. Az „Ivóvízminőség javítása „ KEOP pályázathoz szükséges önrészt az önkormányzat elnyerte az Önerő Alapból, a 2015. évre tervezett összeg – 341.840 E Ft – lehívása megtörtént. Vis maior támogatásként 12.271 E Ft-ot használhatott fel az önkormányzat.

Környezetvédelmi bírságból 5.581 E Ft, telephely engedély kiadásához kapcsolódóan 70 E Ft előirányzatot meghaladó közhatalmi bevétele származott az önkormányzatnak.

Államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszközként lakossági befizetések történtek a Liget, a Pipahegyi és a Sashegyi utcai magánerős útépítésekhez. A Lakásalapból a társasházak részére korábbi években folyósított felújítási kölcsön törlesztő részleteiből 590 E Ft folyt be.

A városi strand pancsoló medence bérleti díjának megfizetése 2016. évre húzódott át.

A <u>Városépítészeti feladatok</u> címen szerepelt több kiemelt, nagy összegű projekttel kapcsolatos támogatás, melyek zömében 2014. évről húzódtak át és 2015. évben zárultak le. A 4.442.502 E Ft összegű módosított előirányzatából 3.543.530 E Ft teljesült, a teljesítés magas arányát az eredményezte, hogy az előző uniós ciklus 2015. évben lezárult, a projektek befejeződtek, új pályázatok kiírására nem került sor. Az alábbi, megvalósult projektek finanszírozásához került kiutalásra az elnyert pályázati támogatásokból pénzeszköz 2015. évben:

- „Zalaegerszeg elővárosi közlekedési rendszereinek fejlesztése” 216.082 E Ft
- „Zalaegerszeg intermodális közösségi közlekedési csomópont létesítése” 286.571 E Ft
- „Helyi és helyközi közösségi közlekedés fejlesztése” 203.174 E Ft
- „Buslakpusztai bezárt szilárd hulladéklerakó okozta szennyezés

lokalizációja” 207.729 E Ft

- „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszere eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése” 234.723 E Ft
- „Komplex belváros rehabilitációs program Zalaegerszegen” 290.397 E Ft
- „Szociális város rehabilitáció Zalaegerszegen” 125.151 E Ft
- „Zalaegerszeg történelmi városközpont rehabilitációs és revitalizációs program” 10.124 E Ft
- Közvilágítás energiatakarékos átalakítása I. ütem 575.870 E Ft
- Közvilágítás energiatakarékos átalakítása II. ütem 580.488 E Ft
- „Pannon-Tudás Park” projekt 57.000 E Ft
- Fotovoltaikus rendszer kialakítása a Polgármesteri Hivatalban 28.874 E Ft

A Labdarúgó stadion fejlesztéséhez megítélt támogatásból előleg kiutalására került sor, a beruházással, illetve felújítási munkákkal összhangban a fennmaradó összeg igénybevételére 2016. évben kerülhet sor.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz volt a ZALAVÍZ Zrt. részéről vagyonkezelési szerződésben foglaltak szerinti, 2015. évre megállapított 250 millió Ft-ból megfizetett 202 millió Ft, a különbözetet 2016. év elején fizette be a gazdasági társaság. Az Idősek Otthona kialakításához a Notre Dame Női Kanonok és Tanítórend még 40 millió Ft-tal járult hozzá.

A <u>Vagyonkezelési feladatoknál</u> a 749.617 E Ft bevétel 93 %-os teljesítést jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva. A felhalmozási bevételek körében a tervezett bevételi előirányzat teljesült az Első Egerszeg Hitel Zrt. értékesítéséből és a Zalavíz Zrt. részvényeinek eladásából. Az ingatlaneladásokból 114.482 E Ft-tal a tervezett bevétel 104,4 %-a teljesült, legnagyobb tétel a Magyar Vöröskereszt által megvásárolt Hock J. utcai hajléktalan szálló értékesítéséből származó 55.900 E Ft, és a Zárda utca 13. alatti volt orvosi rendelő épületének értékesítéséből 22.800 E Ft bevétel volt. A Városfejlesztő Zrt. által az északi ipari park területén bonyolított telekeladásokból 13.579 E Ft realizálódott. Kisebb összegű bevétel származott építési telkek, garázs és beépítetlen területek eladásából.

A működési bevételek között az előirányzott összeggel teljesült a Városgazdálkodási Kft. által befizetett osztalék bevétel, földhasználati és vezetékjogból, és haszonbérleti szerződésből befolyt bevételek. Az Inkubátorház bérleti díja és a volt laktanyával kapcsolatos bevétel, valamint a Vásárcsarnok által fizetett helypénz és helybiztosítási díjak is 100 %-ban teljesültek. Előirányzatot meghaladó volt az egyéb, nem lakáscélú ingatlanhasznosítás bevételéből, ami bérleti díjból és közüzemi díjak továbbszámlázásából származott. Legnagyobb tételei a Bazitai TV tornyon lévő antennák bérleti díja és az önkormányzati ingatlanokat bérlők számára továbbszámlázott közüzemi díjak voltak, valamint kötbér bevételek. A ZALA-DEPO Kft. a fizetendő használati díjat a tervezett összegben megfizette.

A lakásalapba helyezendő bevételek közül a kamatmentes kölcsönök törlesztő részleteiből 24.127 E Ft befizetés történt meg ezen a címen. A korábbi években részletfizetési lehetőséggel értékesített bérlakások törlesztő részleteiből befolyó összeg már nem jelentős, kamattal növelten 1.129 E Ft bevétel származott ezen a jogcímen. Bérlakás értékesítésből 26.594 E Ft folyt be. A lakásalap jóváhagyott 2014. évi maradványából és előző évek tartalékából 79.118 E Ft igénybevételére került sor. 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 85.291 E Ft összeggel a tervezett bevételek 105,5 %-a teljesült az év során. A közterület használati díj és az önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevétel kismértékben meghaladta a módosított előirányzatot. A közterület-felügyeleti bírságból befolyt bevétel teljesítése is magasabb volt, mint a tervezett összeg. A közterületi reklám bevételnél kismértékű elmaradás tapasztalható a kapcsolódó kiadással összhangban. Kisebb összegű bevétel származott még közterületen hagyott gépjármű értékesítéséből és a közbeszerzésekhez kapcsolódóan.

A pénzügyi lebonyolítás címen 10.720.374 E Ft bevétel realizálódott, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,1 %-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 2.239.235 E Ft-ról év végére 3.368.714 E Ft-ra nőtt. A változás fő jogcímei az alábbiak:

- májusi lemondás és pótigénylés:	1.802 E Ft
- októberi lemondás és pótigénylés:	35.580 E Ft
- önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	46.665 E Ft
- Kiegészítő állami támogatások	1.020.203 E Ft
- Vis maior támogatás	12.271 E Ft
- 2014. évi állami támogatások elszámolásából	12.958 E Ft
Összes növekmény:	***1.129.479 E Ft***

Az ***önkormányzat működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához*** kapcsolódóan az év során három alkalommal volt lehetőség módosítani az állami hozzájárulások igénylését, ebből egy alkalommal élt önkormányzatunk a mutatószámok várható változása miatti lemondással. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímek közül a települési önkormányzat által az idős és hajléktalan személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátási feladatok jogcím esetében a Magyar Államkincstár ellenőrzést végzett az állami támogatások megalapozottsága témakörben. A vizsgálat eredményeképpen az igénylés módosítására hívták fel az önkormányzatot, majd miniszteri döntéssel a bentlakásos szociális ellátások üzemeltetési támogatása 1.802 E Ft-tal megemelésre került az év elején megállapított összeghez képest. A III. ütemű lemondás keretében a várható ellátotti létszám miatt a szociális étkeztetés és óvodai ellátás jogcímeken lemondással élt az önkormányzat, a gyermekétkeztetés jogcímein az étkezésben részt vevők létszámának növekedése és az ingyenes étkeztetés 2015. őszétől történő kiterjesztése miatt pótlólagos állami hozzájárulást kapott, ennek egyenlegeként 35.580 E Ft-tal növekedett az előirányzat.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímeinél az év során igénylés vagy pályázat alapján kapott támogatásokat az önkormányzat:

- 2014. december havi bérkompenzáció	6.969 E Ft
- köznevelési intézmények működtetéséhez hozzájárulás	7.730 E Ft
- jövedelempótló támogatások (a becsült és tényleges igénybevétel különbözete)	- 8.915 E Ft
- szociális ágazati pótlék	40.270 E Ft
- óvodáztatási támogatás	20 E Ft
- könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	591 E Ft
összesen:	***46.665 E Ft***

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

- közszférában foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja	70.106 E Ft
- kiegészítő szociális ágazati pótlék	25.938 E Ft
- muzeális intézmények szakmai támogatása	500 E Ft
- nyári étkeztetés támogatása	2.477 E Ft
- EU Önerőalap támogatás (Ivóvíz Társulás részére)	341.840 E Ft
- Zalaegerszeg rendezett tanácsú várossá nyilvánítás 130. évfordulója alkalmából rendezvénysorozat támogatása	50.000 E Ft
- Család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása	2.000 E Ft
- " Modern Városok Program" előkészítés	500.000 E Ft
- helyi közösségi közlekedés támogatása	27.342 E Ft
összesen:	***1.020.203 E Ft***

Vis maior támogatásként a 2014. évi pályázatból áthúzódó összegből 12.271E Ft kiutalása történt meg.
Állami támogatásként kellett megjeleníteni a 2014. évi beszámolóban kimutatott, 2014. évi állami hozzájárulások elszámolásából a tényleges mutatószámok alapján az önkormányzatot még megillető összeget 12.958 E Ft-ot.

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

Az önkormányzat legnagyobb saját bevételét jelentő ***helyi iparűzési adóbevételből*** eredeti előirányzata az év során két alkalommal együttesen 671.460 E Ft-tal került felemelésre, az éves teljesítés összege 4.374.460 E Ft megegyezik a módosított előirányzattal. A tényadat alakulására az alábbi tényezők hatottak:

- a bevallást benyújtó adózók száma az előző év hasonló időszakához lényegesen nem változott,
- az adómentes adóalap 1.462.652 E Ft volt, amelyet 2.351 adóalany vett igénybe, az előző évhez viszonyítva az adómentességet igénybevevők száma 341 fővel, az adómentes adóalap 10.278 E Ft-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 5.974 E Ft 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 2014. évben a benyújtott bevallások alapján 49.677 E Ft volt az előző évi 28.322 E Ft összeggel szemben. A növekedés oka, hogy 2014. évben a teljes évi befizetett útdíj levonható volt a helyi iparűzési adóból, míg 2013-ban csak töredék évben.

Az év végéig 7.869 fő adózó 7.942 db bevallása került feldolgozásra, ebből 828 db záró adóbevallásnak minősült. A helyi iparűzési adó alanyaként történő bejelentkezésre, illetve az adóbevallások pótlólagos benyújtására 939 esetben hívta fel az adózókat az adóosztály. A helyi iparűzési adóbevallások és a bejelentkezések elmulasztása miatt 2015. évben 459 esetben 15.140 E Ft összegben szabtak ki mulasztási bírságot.
A 2015. évben az adóelőleg 94 esetben módosult az adózók kérelmére, az előleg módosítását 79 esetben gazdasági társaság, 15 esetben pedig magánszemély kérte.

A módosítás során az eredetileg megállapított adóelőleg 48.329 E Ft-tal került csökkentésre, az előző évben ez az összeg 66.458 E Ft volt. Az elmúlt évben vizsgálták az adózók adóelőleg módosítási kérelmeinek jogosságát, valamint az adóelőleg kiegészítési kötelezettség teljesítését. Az ellenőrzés eredményeként 89 esetben 4.031 E Ft bírság került megállapításra a jogtalanul kért adóelőleg módosítás és a feltöltési kötelezettség elmulasztása miatt.
Helyi iparűzési adó feltöltése címén 774 fő nyújtott be helyi iparűzési adóbevallást, a feltöltés címén bevallott helyi iparűzési összege 316.021 E Ft volt, ez 19 %-os növekedést jelentett az előző évhez viszonyítva.
A helyi iparűzési adó számláról az év során 155.073 E Ft került visszatérítésre a zárási összesítő adatai szerint 674 fő adózó részére. A visszatérítést kérő adózók száma 45 %-kal (545 fő), a visszatérített összeg pedig 77 %-kal, 522.080 E Ft-tal csökkent. A visszatérítésekből 442 db a 2014. évről benyújtott adóbevallásokhoz kapcsolódott, melyeknek 2015. június hónapban kellett eleget tenni, ennek összeg 113.597 E Ft volt. Az adózók átvezetési kérelmének megfelelően más adószámlára (gépjárműadó, késedelmi pótlék) 5.453 E Ft-ot átutalása történt meg. Összesen 168.398 E Ft túlfizetés visszautalásáról, illetve átvezetéséről rendelkeztek az adózók.
Az összes túlfizetés 2015. december 31-i állapot szerint, 134.409 E Ft, az előző évi 112.162 E Ft-tal szemben, ami kismértékű emelkedést mutat. Az iparűzési adó területén a végrehajtható tőke tartozás összege 90.325 E Ft, amely a helyesbített előírás 2 %-a. Az előző év hasonló időszakához viszonyítva mind a végrehajtható tartozás összege, mind százalékos aránya csökkent.

Az önkormányzat 2015. július 1. napjától vezette az építményadót, valamint a magánszemélyek kommunális adóját, további az önkormányzati adóhatóság feladatkörébe kerültek a helyi jövedéki adókkal kapcsolatos feladatok.
2015. évre 1.874 fő adózó 3.618 db ingatlanról adott be ***építményadó*** bevallást. A bevallott adóköteles alapterület 1.059.780 m² volt, éves szinten 1.286.507 E Ft építményadó került megállapításra, melyből 2015. második félévi adófizetési kötelezettség 643.253 E Ft volt, ebből 605.037 E Ft-ot fizettek be a kötelezettek.
A ***magánszemélyek kommunális adójáról*** szóló önkormányzati rendelet szerint a magánszemélyt abban az esetben terheli adófizetési kötelezettség a lakása után, ha Zalaegerszegen nem rendelkezik állandó lakóhellyel. Kommunális adófizetési kötelezettséget 147 fő adózó vallott be 155 db adótárgy után, a befolyt adóbevétel 2.111 E Ft volt.
A ***helyi jövedéki adó*** vonatkozásában 190 adózó 193 db desztilláló berendezés birtoklását jelentette be az adóhatósághoz, a várható bevétel az 1.000 Ft összegű díjtételre való tekintettel minimális lesz.

A ***gépjárműadó*** megállapítása a Belügyminisztérium Központi Gépjármű Nyilvántartás adatszolgáltatása alapján történt. 2015. január 1-i állapot szerinti adatszolgáltatás alapján 27.686 db gépjármű került át az adóztatás nyilvántartásába az előző évi 27.077 db-bal szemben. A gépjárművek után 566.859 E Ft gépjárműadó került megállapításra, míg az előző évi 588.944 E Ft. A csökkenés oka –a járművek számának növekedése ellenére -, hogy növekedett a légrugós tehergépjárművek száma, ezeknél alacsonyabb a díjtétel, és nőtt a gépjárműpark átlagéletkora, és mivel három évente csökken az adó díjtétele ez is a megállapított adó csökkenését eredményezte.
2015. évben az önkormányzathoz befolyt gépjárműadó 60 %-a a központi költségvetés részére került átutalásra negyedévenként, az összesen átutalt összeg 354.255 E Ft volt, az önkormányzat bevételeként 236.170 E Ft realizálódott a módosított előirányzattal egyező összegben.

2015. évre vonatkozóan az ***idegenforgalmi adófizetésre*** kötelezettek száma 66 volt, tényleges vendégforgalmat a bevallást benyújtott szállásadók 88 %-a bonyolított le. Az idegenforgalmi adóbevétel 21.297 E Ft összegben realizálódott, ami az előirányzat 177 %-os teljesítését jelenti.
Az önkormányzat illetékességi területén eltöltött vendégéjszakák száma 62.129 db volt, mely a 2014. évhez képest 46 %-os emelkedést mutat. A Zalaegerszegen eltöltött vendégéjszakák 67 %-a (41.595 db) adóköteles vendégéjszakának minősült. Az összes vendégéjszaka 33 %-a (20.534 db) adómentesnek minősülő tartózkodásból származott, amely után idegenforgalmi adófizetési- és beszedési kötelezettség nem keletkezett.
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. Jogerős határozattal 1.818 E Ft adóhiány, 364 E Ft adóbírság és 605 E Ft késedelmi pótlék került megállapításra.

A ***talajterhelési díj*** vonatkozásában 2014. adóévről a 2015. december 31-i állapot szerint 261 fő nyújtott be bevallást, az általuk bevallott díj összege 16.064 E Ft volt. Záró bevallást 43 fő nyújtott be. A talajterhelési díjbevétel 10.846 E Ft-ban realizálódott (az előirányzat 216,9 %-a), a 2014. évi díjbevételhez képest 98 %-os volt a növekedés.
A bevétel növekedését az eredményezte, hogy a Zalavíz Zrt. 2014.évi adatszolgáltatását személyes konzultációt követően felülvizsgálta és többször módosította. A végleges nyilvántartásban 1.113 bevallásra kötelezettről szolgáltatott adatot az előző évi 404 fővel szemben. A bevallásra nem kötelezettek száma szintén tovább növekedett, ennek fő oka a 0 m^3 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 754 adózónak, ismételt felhívást 45 esetben küldtek. Mulasztási bírság 33 esetben összesen 390 E Ft összegben került megállapításra.

Az adókhoz kapcsolódó bírságokból és késedelmi pótlék címén 34.504 E Ft, egyéb az adóhatóságunk által beszedett bírságból 2.427 E Ft folyt be.

A zárszámadáskor a maradvány terhére megállapított elvonás intézmények részéről történő befizetése a „működési célra támogatások államháztartáson belülről” rovaton teljesült. A Deák Ferenc Könyvtár részére az általános forgalmi adó visszatérüléséig megelőlegezett összeg visszafizetése, valamint az intézményi pályázatokhoz megelőlegezett támogatás visszafizetése is megtörtént. A működési bevételek között meg kell említeni, hogy a folyószámla utáni és a rövid távra lekötött befektetések utáni kamatból származó bevétel jól alakult. Nyugdíjasházi adományként 7.100 E Ft befizetése történt meg, mely összeg a Gondozási Központ részére átadásra került.

A költségvetésben 378.018 E Ft összegű fejlesztési hitelfelvétellel számoltunk több felhalmozási kiadás teljesítéséhez, azonban az év során hitel ***felvételére nem került sor,*** mivel a közvilágítási projektekhez szükséges önrészt Önerő Alapból elnyert támogatásból tudta finanszírozni az önkormányzat.

A 2014. évi maradványok igénybevétele – az új számviteli szabályoknak megfelelően – az előirányzott összeggel megegyezően megtörtént.

<u>Az építéshatósági feladatoknál</u> építésügyi bírságból 35 E Ft bevétel származott.

A Polgármesteri Iroda tervezett bevételeinek 74,5 %-a valósult meg 14.689 E Ft összeggel. A VERSO projekt pályázaton elnyert támogatásából a tervezett 8.000 E Ft-tal szemben 3.570 E Ft kiutalása történt meg, a program 2014. II. félévében kifizetett számlák elszámolása történt meg, a 2015. évi kifizetések megtérülése 2016. évben várható. Az Aquacity-ben rendezett jótékonysági nap bevételéből - jegyár bevétel, támogatások és a jótékonysági főzés - befolyt 10.060 E Ft-ot az Ispita Alapítvány támogatására fordította az önkormányzat, melyből a genetikai laborba eszközbeszerzések történtek. A nemzetközi kapcsolatok keretében 1.000 E Ft bevétel származott a Bethlen Gábor Alaptól pályázaton elnyert támogatásként.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásai 15.893.816 E Ft összegben teljesültek, ami összességében a módosított előirányzathoz viszonyítva 77,2 %-ot jelent, ezen belül az önkormányzat teljesítése 68,4 %-os, a költségvetési szerveké pedig 95,1 %-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,
- 2014. évi jóváhagyott maradvány – eredeti költségvetésben tervezett összegén felüli részének – igénybevételét.

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

Szociális és igazgatási feladatok:

Működési módosított előirányzata 209.038 E Ft, teljesítése 178.287 E Ft, 85,3 %-os volt.

A szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény megújította a rászorulók támogatási rendszerét. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási hatáskörbe, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörbe kerültek. Ennek jegyében a foglalkoztatást helyettesítő támogatás és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás ügyintézése, a támogatások folyósítása 2015. március elsejétől átadásra került a járási hivatalhoz. A módosítást megelőzően kötelező ellátások közül megszűnt a rendszeres szociális segély, a lakásfenntartási támogatás és az adósságkezelési szolgáltatás. A kötelező óvodáztatás bevezetésével, 2015. szeptember 1-jétől megszűnt az óvodáztatási támogatás is.

A méltányossági közgyógyellátásra, a méltányossági ápolási díjra, valamint az önkormányzati segélyre vonatkozó szabályozást a szociális törvény 2015. március elsejétől nem tartalmazza. A már megállapított ellátásokat a módosítás hatálybelépése előtti szabályok szerint a jogosultság lejártáig tovább kell folyósítani. A fentiek miatt az első két hónapban, illetve egyes támogatások esetében kifutó jelleggel az év során még a továbbiakban is jelen van a megszűnt, illetve megszűnő ellátások kifizetésére felhasznált forrás.

A törvényben szereplő kötelező és állami finanszírozású segélyek körén kívűl további ellátások, ún. települési támogatások körét és jogosultsági feltételeit az önkormányzatok rendeletükben szabályozták, teljes fedezete az önkormányzat költségvetésében került biztosításra.

Az önkormányzati segélyezés átalakítását, újra szabályozását eredményező normaalkotás néhány tekintetben nem a várt hatást hozta, illetve a költségvetési keretek meghaladásától tartva túlzottak óvatosnak bizonyult, ezért fél év tapasztalatai alapján sor került a

szabályoknak a jogos igényekhez történő igazítására. A korrekció hatása a pénzügyi adatokban csak a következő évben jelentkezik. Összességében a szociális támogatásokra a 2015. évi költségvetésben biztosított források 83,6 %-át használta fel az önkormányzat.
Az átalakuló rendszer, a megszűnő és az új ellátások párhuzamos létezése miatt nehéz a támogatások igénybevételét a korábbi időszakkal összehasonlítani. Teljes képet majd a következő év adatai alapján lehet alkotni.
Az aktív korú munkanélküli és megélhetést szolgáló jövedelemmel nem rendelkezők foglalkoztatást helyettesítő támogatásban, vagy rendszeres szociális segélyben részesültek február végéig, melyet az önkormányzat folyósított. A 726 fő részére ezen időszakra közel 46.905 E Ft-ot utalt ki az önkormányzat, amelynek a 80, illetve 90 %-át az állami költségvetés megtérítette. A szükséges önkormányzati forrás mindössze 8 millió Ft volt. A rendszeres szociális segély megszűnése kapcsán létfenntartást biztosító jövedelem nélkül maradók közül a nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betöltők, vagy munkaképesség-csökkenéssel rendelkezők számára a kieső jövedelem pótlására települési támogatásként önkormányzati finanszírozású megélhetési támogatást vezetett be az önkormányzat. 2015-ben 12 fő részesült a havi 25.650 Ft összegű jövedelempótló támogatásban.
Lakásfenntartási támogatást az elmúlt évben 1093 család kapott, átlagosan 3.847 Ft-ot. Március elsejétől új támogatást már nem lehetett megállapítani, a már megállapított összegeket azonban a lejáratig tovább folyósította az önkormányzat 10 %-os saját finanszírozással. A lakásfenntartási támogatás lejártát követően energiatámogatás néven igényelhettek települési támogatást a rászorulók. Az egységesen 3.000,- Ft támogatás az áram-, vagy gázdíj költségéhez 488 igénylőnek került megállapításra. A célzott felhasználás érdekében utalása közvetlenül a szolgáltatóhoz történt.
A kötelező ellátásként ugyancsak megszűnő adósságkezelő szolgáltatással 45 család kapott segítséget a lakásfenntartási kiadásokból felhalmozott hátraléka rendezéséhez. Közülük hárman egyösszegű, míg 42 jogosult hosszabb ideig, akár 18 hónapon keresztül utalt támogatással számolhatta fel tartozását. Az adóssága 9 család esetében kétféle, 3 családnak pedig háromféle költségből keletkezett. Közülük 12 család részesül 100-150 E Ft közötti, míg 5 család 150-200 E Ft közötti támogatásban.
Az adósságszolgáltatás helyébe lépő adósságrendezési támogatásra azok a rászoruló családok pályázhattak, akik az adósságuk 50 %-át önerőből megfizették. Hét esetben, átlagosan 43.000,- Ft támogatással járult hozzá az önkormányzat ilyen módon a tartozás fennmaradó részének rendezéséhez. Tekintettel arra, hogy a jogosultságnak feltétele volt az önerő megléte, az igény jelentősen elmaradt a várakozástól.
A törvény megszüntette a méltányossági ápolási díjat és a méltányossági közgyógyellátást.
Az előbbi helyébe nem lépett települési támogatás, azonban az érintett 95 főnek a kieső jövedelem pótlására történő felkészülés érdekében március 1-jétől június 30-áig gondozási díjat folyósított az önkormányzat.
Méltányossági közgyógyellátási igazolványt 101 rászoruló kapott az elmúlt évben. Az önkormányzat települési támogatás keretében gyógyszertámogatással járult hozzá az igazoltan és rendszeresen vényköteles gyógyszert fogyasztók költségeihez. A havi 6.000,- Ft összegű pénzbeli támogatás 81, döntően időskorú zalaegerszegi polgár részére került megállapításra.
A gyermeknevelés kiadásaihoz a családoknak rendszeres gyermekvédelmi kedvezménnyel, valamint önkormányzati forrásból rendszeres gyermekvédelmi segéllyel járult hozzá az önkormányzat. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény egy évre történő megállapítására 1227 gyermek esetében került sor. A kedvezmény természetbeni támogatást jelent, melynek alapján a jogosultak tankönyvtámogatást és ingyenes, vagy kedvezményes étkezést vehettek igénybe. A jogosultak további évi két alkalommal gyermekenként 5.800,- Ft értékű Erzsébet utalványt kaptak. Augusztus végén 936, november végén pedig 918 gyermek összesen 10.753 E Ft állami támogatáshoz jutott ilyen módon. A karácsonyi ünnepekre tekintettel ezek a

legalacsonyabb jövedelmű családok önkormányzati forrásból további 5.700,- Ft egyszeri nevelési juttatást kaptak. A felhasznált költségvetési forrás 5.113 E Ft-ot tett ki.
Rendszeres gyermekvédelmi segély megállapítására február 28-áig volt lehetőség az önkormányzati rendelet szerint. A már megállapított támogatások folyósítása azonban ez esetben is kifutó rendszerben történt. Ilyen módon 463 gyermek ellátásához havonta átlagosan 2.000,- Ft pénzbeli támogatással járult hozzá az önkormányzat.
A segély helyett az intézményi gyermekétkeztetés költségeinek támogatás céljával márciustól gyermekétkeztetési támogatást igényelhettek azok a családok, akik a térítési díjhoz más jogszabály alapján kedvezményben nem részesültek. Az ingyenes gyermekétkeztetés szeptembertől történő kiterjesztésével az óvodai, bölcsődei gondozottak támogatása központi forrásból megoldódott. A települési támogatás a továbbiakban az iskolai étkezést támogatja.
A szociálisan rászoruló fiatal felnőttek továbbtanulásukhoz Bursa Hungarica ösztöndíjra pályázhattak. Havonta 68 felsőoktatásban tanulónak került utalásra 5.800,- Ft ösztöndíj.
Tovább emelkedett az elrendelt köztemetések száma. Közköltségen a 2014. évi 41 fővel szemben 43 elhalt temetésére került sor. Közülük 4 fő volt vidéki lakos. Ezen esetekben a lakóhely szerinti önkormányzat megtéríti a köztemetés költségét. Az átlagos temetési költség 144.262,- Ft-ot tett ki. Megtérülése hagyatéki teher érvényesítése, vagy megtérítésre kötelezés által történhet. A felhasznált költségvetési forrás 6.088 E Ft.
Átmeneti megélhetési problémákhoz, váratlanul felmerülő kiadásokhoz polgármesteri hatáskörben 146 rászoruló részesült átlagosan 20.460,- Ft összegű eseti támogatásban.
Lakásgazdálkodási célra előirányzatként 90 E Ft állt rendelkezésre, melyből 64 E Ft felhasználás történt.
Helyi védelmi igazgatási kiadások 900 E Ft módosított előirányzatából 79 E Ft került felhasználásra, mely a MOL Zalai Finomítónál megrendezett Külső Védelmi Terv-gyakorlat költsége volt.
Nemzedékek kézfogása: A nyugdíjasok számára a városi nyugdíj, valamint „Baba utalványok" és az „Ifjú házas utalványok" készíttetésére és beváltására történt kifizetés, mindösszesen 7.758 E Ft összegben**.**
2015. évben 2.344 db új Egerszeg Kártya igénylésére került sor, valamint 19.080 db kártya érvényesítése történt. Ez 25 %-os növekedést jelent 2014. évhez viszonyítva. Összes kifizetés 19.156 E Ft volt e sorról.
Az első lakáshoz jutók önkormányzati kamatmentes kölcsönét igénylők száma nem változott, 10 személy nyújtott be pályázatot, így a rendelkezésre álló 20.000 E Ft keretből 9.000 E Ft felhasználásra került sor.

Humánigazgatási feladatok módosított működési előirányzata 688.214 E Ft, teljesítése 672.336 E Ft-tal 97,7 %-os volt.

Oktatás feladatok:
A szakképzési ösztöndíj odaítélésére a 2015. gazdasági évben eredeti előirányzatként 4.074 E Ft állt rendelkezésre, melyből 3.323 E Ft került kiosztásra. Ezen összegből 149 fő részesült.
2015-ben is megrendezésre került Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának évtizedekre visszanyúló hagyományos rendezvénye, melyen a díszoklevéllel kitüntetett nyugdíjas pedagógusokat köszöntötték. Az ünnepség megrendezésére 1.274 E Ft-ot fordított az önkormányzat, melyből 25 fő díszokleveles pedagógus bruttó 30 E Ft jutalomban részesült.

Kulturális és ifjúsági feladatok:
A 2014/2015. tanév második felében a **„Befektetés a jövőbe"** Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 207, ösztöndíjban részesült 203 fő.

Ebből műszaki: 40 fő, városi pályázó 83 fő, akik közül 82 fő kérelme felelt meg, tanulmányi pályázó 84 fő, akik közül megfelelt 81 fő. Az érvényesen benyújtott ösztöndíjak összege 6.475 E Ft.
A 2015/2016. tanév első felében a „Befektetés a jövőbe" Zalaegerszegi Felsőoktatási Ösztöndíjra beérkezett pályázatok száma 205, érvényes 204.
Ebből műszaki 45 fő, városi 87 fő, tanulmányi ösztöndíjra pályázott 73 fő, ebből 72 fő felelt meg a rendeletben előírt feltételeknek. Az érvényesen benyújtott ösztöndíjak összege 6.675 E Ft. 2015. naptári évre összesítve 407 fő részesült összesen 13.150 E Ft ösztöndíjban.
A tervezett kulturális rendezvények megvalósultak, a kiadási előirányzatok - néhány kivételtől eltekintve - 100 %-ra teljesültek.

Egészségügyi és humánigazgatási feladatok:
Az **Egészséges Városok Mozgalom** módosított 1.000 E Ft előirányzatból került kifizetésre a szervezet tagdíja, valamint az Egészséges Városok Magyarországi Szervezetének szimpóziumán történő részvétel finanszírozása, illetve az Európa Nemzeti Egészségvédelmi program, Magyarország átfogó egészségvédelmi szűrőprogram 2010-2020 keretében megvalósult egészségügyi prevenciós programot szintén ezen előirányzatból biztosította az önkormányzat. Teljesítés 865 E Ft, 86,5 %-os volt.
„Új esély „ program (ÁROP-1.A.3-2014-2014-0078) célja: egyfajta mentor szerepet vállalva a Zalaegerszegi Járási illetékességi területéhez tartozó települési önkormányzatok között modell jellegű együttműködés létrehozása. A projekt ideje alatt többek között elkészült a Zalaegerszegi Járás Esélyegyenlőségi Fejlesztési Programja és ZMJV Polgármesteri Hivatala Esélyegyenlőségi Terve. A pályázat 2015. év márciusában indult és 2015. év november 30-án zárult le. A módosított 26.770 E Ft előirányzatból felhasználásra került 25.915 E Ft.
Fogorvosi Alapellátás 11.500 e Ft kiadási előirányzata 100 %-ban felhasználásra került a városban a fogorvosi rendelők fenntartásával összefüggő kiadásokra, valamint a tevékenység végzéséhez szükséges eszközök beszerzésére a 23 vegyes-, illetve iskolafogászati körzetben.

Sport feladatok:
A város sportélete a versenysport területén 2015. évben kissé visszaesett, amit a kevés kiemelkedő eredmény is bizonyít. A városkörnyéki települések diáksportjának szervezése során az önkormányzat együttműködött a KLIK-kel.
Az önkormányzat kiemelt támogatása a versenysport szakosztályok életben maradásához elengedhetetlen volt, mely hozzájárult a jelentős anyagi terheik megoldásához.

Városüzemelési feladatok működési kiadásaira 1.482.529 E Ft állt rendelkezésre, melynek teljesítése 1.388.935 E Ft-tal 93,7 %-os volt.

Parkfenntartás (játszótéri eszközök karbantartatása, köztéri bútorok, virágládák beszerzése, közterületi fák gondozása, tuskómarás, egyéb eseti megrendelések)
A LÉSZ Kft-vel kötött keretszerződés alapján végeztette el az önkormányzat a játszótéri eszközök karbantartását. E sor terhére a köztéri padok javítása, kis értékű padok, virágládák, fa hulladékgyűjtők beszerzése valósult meg. A 24.864 E Ft-os módosított előirányzatból az év végéig 91,8 %-os teljesítés történt.
Parkfenntartás szerződéses munkák VG. Kft. A Városgazdálkodási Kft. és az Önkormányzat között létrejött határozatlan idejű szerződésben foglaltak alapján történt a parkfenntartási feladatok ellátása. Az előirányzat legnagyobb részét e szerződés teljesítése tette ki, melynek keretében valósult meg a város közparkjainak, településrészeinek, a Gébárti Szabadidőközpontnak, valamint a Parkerdő és Biológusparknak a fenntartása.

A parkfenntartás szerződéses munkák előirányzata 886.981 m2 zöldfelületre 109 239 E Ft. Az év végéig kifizetett összegek 99,5 %-os teljesítést eredményeztek.

Belterületi fás szárú növények fenntartási munkái, továbbá erdészeti szakirányítás

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évben a körzeti erdőterv szakmai előírásainak megfelelően, az Erdészeti Hatóság felügyelete mellett végezte az erdőgazdálkodási tevékenységét. 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 motorfűrészes fakitermelő képesítéssel rendelkező szakmunkás, és 1 fő képesítés nélküli segédmunkás folyamatosan részt vesz. A dolgozók a Kontakt Humán Nonprofit Kft. alkalmazásában állnak, munkájukat ZMJV Önkormányzatának jogosult erdészeti szakszemélyzete személyesen koordinálja, és ellenőrzi. A 8.884 E Ft előirányzat terhére az év végéig 66,2 %-os teljesítés történt.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata bejegyzett erdőgazdálkodóként 2010. évtől összesen 200,00 ha erdőterületen folytat szakszerű 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, az év végéig 99 % -os teljesüléssel.

Vegyszeres és termikus gyomirtás

A 2015. évben a parlagfű mentesítési feladatok elvégzésére keret-megállapodás alapján történt. Az előirányzaton rendelkezésre álló 1.800 E Ft-os összegből az év végéig a teljesítés 100 %-os volt.

Köztéri padok, továbbá városrészek környezetrendezési feladatai

Az előirányzatok terhére köztéri padok beszerzése történt meg, továbbá a lakosság, illetve képviselők által kezdeményezett környezetrendezési, növényültetési kérések teljesítésére került sor. A köztéri padok rendezetlen helyzetének megoldása elengedhetetlen, mind a tereken, mind pedig a parkok betongyámos padjaira vonatkozóan. Szükségessé vált a köztéri bútorok tipizálása, illetve betongyámos padok típustervének meghatározása. A teljesítés 85,3 %-os volt.

Védett természeti értékek kezelése, faállományok felmérése

Zalaegerszeg helyi jelentőségű védett természeti értékeinek kezelése során, első feladatként, 2015. év kora tavaszán, a fészkelési időszak megkezdése előtt, a Platán sor faegyedeinek fakoronáiban lévő vetési varjak fészkeinek eltávolítása történt meg. Az Olai temetőben lévő 300 éves hársfa faseb kezelése, fém tartószerkezetének lefestése 2015. évben is elvégzésre kerül. Teljesítés a módosított előirányzat 75 %-a.

2015. évben elvégzésre került a Baross liget elszáradt fáinak kivágása, és az Evangélikus Templom mellett álló kislevelű hársfa koronaalakító metszése. Teljesítés 100 %-os volt.

Kontakt Kft. szegélyezési munkák, tuskómarási munkálatok, graffiti eltávolítás, köztéri szobrok tisztítása, továbbá rágógumi eltávolítás, speciális szennyeződésmentesítés

A Kontakt Kft. dolgozói:

- a város peremterületein és a belvárosi, kertvárosi, landorhegyi részeken útszegélyezési munkákat láttak, és folyamatosan látnak el.
- a Mártírok útján, valamint Alsóerdőn és a Göcseji Strandfürdő területén gondoskodtak a tuskómarási munkák elvégzéséről,
- sikeresen ellátták az Egerszeg fesztivált követően az erősen szennyezett térburkolat speciális szennyeződésmentesítését, rágógumi eltávolítását,

- A köztéri szobrok tisztására október hónapban került sor.
- A páterdombi aluljáró és a Vizslaparki Címerház graffiti mentesítését látták el.

A teljesítés e sorokon 100 %-os volt.

Helyi utak, hidak fenntartása

Az előirányzat (94.707 E Ft) teljes egésze lekötésre került, mivel az út- és járdaellenőri szolgálat működtetése mellett egyéb, előre nem tervezhető kisebb javításokra is az előirányzat biztosított fedezetet. A december végi teljesítések kifizetése azonban 2016. évre áthúzódott, így a 2015. évi pénzügyi teljesítés 87,6 % volt.

A helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I.28.) GKM rendelet előírásainak betartása érdekében két éves időtartamú 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 2017. március 31-én lejáró szerződések keretében 2015. évben a Zala Depo Kft. 53.086 E Ft, a Városgazdálkodási Kft. 19.558 E Ft értékű munkát végzett.

Forgalomtechnikai és közlekedési feladatok

Az éves előirányzat 33.124 E Ft. A keret tartalmazza a város közlekedési rendszere fenntartásának (a burkolati jelek évenkénti felújító felfestéséről, a jelzőlámpák üzemeltetéséről stb.) költségeit. Teljesítése 79,9 %-os volt.

Vízkészlet használati járulék

A törvényben előírtak szerint időarányosan, negyedévente befizetésre kerül a vízkészlet járulék a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Területi Vízügyi Hatósága felé.

Ár és belvízvédelmi feladatok

Az év során az aránylag száraz időjárás miatt árvízvédelmi feladatokat nem kellett ellátni az Önkormányzatnak.

Elkészült a Zalaegerszeg város közigazgatási területére vonatkozó ár- és belvízvédelmi intézkedési tervének aktualizálása, átdolgozása és kiegészítése a Katasztrófavédelem és a Vízügyi Igazgatás által előírtaknak megfelelően.

Az évben árvízvédelmi intézkedésekre nem került sor, ezért a teljesítés 29,5 %-os volt az előirányzaton.

Települési vízellátás

A városi szökőkutak és ivókutak, továbbá az ásott kutak üzemeltetési és karbantartási feladataira a Hidro Kft-vel az éves szerződéseket megkötésre kerültek, a fenntartási, üzemelési munkák folyamatos ellátása megtörtént. A szökőkutak üzemeléséhez kapcsolódó közüzemi díjak (áramszámla, vízszámla) és a közkifolyók vízdíjai folyamatosan kifizetésre kerültek.

Csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények fenntartása

A fenntartási tevékenység két jól elkülöníthető munkákból 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. E munkák során a vállalkozó elsősorban a balesetveszélyes helyzetek, valamint a csapadékvíz okozta káros elöntések megszüntetését végezte el az Önkormányzat megrendelései alapján. A vállalkozási szerződésben rögzített kötelezettségeit mindvégig határidőre és szakszerűen teljesítette.
- A meglévő **nyílt árkok, 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 végezte el. E munkák során a város főbb csapadékvíz-elvezető árkainak 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 teljesítés 95,4 %-os volt az előirányzaton.

Csapadékvíz-elvezető és árvízvédelmi létesítmények helyreállítása, diagnosztika
A tisztítási-diagnosztikai tevékenység három jól elkülöníthető munkákból állt:
- 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. 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 a vállalkozó a csapadékcsatorna hálózat csőszakaszainak és műtárgyainak (tisztítóaknák, víznyelő aknák, csőátereszek, rácsos folyókák) tisztítását, mosatását végezte el az Önkormányzat megrendelései alapján.
- A meglévő **zárt csapadékcsatorna hálózat egyes szakaszainak videokamerás vizsgálata, diagnosztizálása** 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 el az önkormányzat.
A teljesítés 72,6 %-os volt az előirányzaton.

Csapadékvíz elvezető rendszer felmérése, szakági nyilvántartása:
Zalaegerszeg város tulajdonában és kezelésében lévő zárt csapadékcsatorna 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 teljesítés 76,8 %-os e soron.

Csapadékvíz elvezető rendszer fennmaradási/üzemeltetési engedélyek:
Az előirányzat terhére folyamatosan több ütemben készítteti az önkormányzat a Zalaegerszeg, Vizslaréti árok jobb és bal partján lévő rész- vízgyűjtő területein kiépült csapadékvíz elvezetés hálózat jelenlegi állapotát tükröző vízjogi üzemeltetési engedélyes tervdokumentációját. Így a Vizslaréti árok bal partján, a VZS-1-1-0-0 jelű rész vízgyűjtő területén részben létesítési engedéllyel, részben engedély nélkül kiépült csapadékvíz elvezetés hálózatról készült tervdokumentációi kerültek benyújtásra a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Területi Vízügyi Hatósága felé, vízjogi üzemeltetési engedély kiadása céljából.
Az állapot-felvételi terv elkészítéséhez kellett, hogy a meglévő csapadékcsatorna iránytöréseinél lévő tisztítóaknák bemérhetőek legyenek. A föld alatt levő akna fedlapoknak a talajszintre felemeltetése megtörtént, hogy az aknák mérhetőek és tisztíthatóak legyenek.
A teljesítés 80,9 %-os az előirányzaton.

Vízügyi hatóságokkal kapcsolatos feladatok
Az előirányzat terhére kerülnek kifizetésre, vízjogi létesítési engedélyezési eljárások díjai, valamint szakértői díjak, az előirányzat felhasználása folyamatos volt.

Köztéri hulladéktárolók pótlása

Az előirányzat terhére a köztéri hulladéktárolók pótlásáról gondoskodott az önkormányzat folyamatosan, a teljesítés 58,2 %-os.

Városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfoglalkoztatás Kontakt Kft. részére, továbbá közfoglalkoztatás anyag-és eszközigény biztosítása

A közcélú foglalkoztatás megvalósítására 18 millió Ft támogatást nyújtott az önkormányzat a Kontakt Kft. részére. Ezen összegből városüzemelési feladatokhoz kapcsolódó közfeladatokat - elsősorban külterületi utak kaszálását, külterületi ingatlanok gyommentesítését, bozót irtásokat stb. – végeztek el. A városüzemelési közfaladatok ellátása során felmerülő anyagköltségek (pl.: üzemanyag, kenőanyag), javítási költségek és a munkavégzéshez kapcsolódó gépalkatrészek (motorlánc, damil tartófejek, motorgyertya, meghajtómű, stb.) beszerzési költségeinek fedezetére Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2.075 E Ft támogatást nyújtott. Teljesítés 82,3 %-os volt.

Környezetvédelmi Jeles Napok rendezvény lebonyolítása, továbbá Ökováros egyéb kiadások

Az Ökováros Programhoz kapcsolódóan a környezeti szemléletformálás érdekében összegyűjtésre került a környezetvédelemhez, fenntartható fejlődéshez, környezeti tudatformáláshoz kapcsolódó nevezetes dátumok, amelyek alapján 2015. 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. A Környezetvédelmi Jeles Napok programjainak lebonyolítására 2.160 E Ft-ba került.

Az Ökováros Program keretében az Önkormányzat, a Városgazdálkodási Kft., a Zala-Depo Kft. és a Kvártélyház Kft. *„Te Tedd!”* elnevezésű köztisztasági akciót szervezett a kis Vizslaparkban, mely 2015. június 05-én került megrendezésre. A program célja a lakosság, az intézmények és a helyi közösségek bevonásával a park tavaszi megtisztítása, a padok és a játszótér kerítésének lefestése volt. 2015. szeptemberében sor került az Ö*konap* megrendezésére, melyen a város általános iskolásai aktívan ismerkedhettek meg a környezetvédelem fontosságával. Az *Ökováros* egyéb kiadások sorról 441 E Ft összegű kifizetés történt.

Hibaelhárítási, sürgősségi feladatok

Az éves módosított előirányzat 17.992 E Ft. A LÉSZ Kft-vel a lépcsők és korlátok javítására 2015. szeptember 31-ig bezárólag összesen 5 mFt, majd december 31-ig további 4,5 mFt összegben kötött szerződést az önkormányzat. A fennmaradó keret nagy része, 5.956 E Ft a Kossuth utca megbomlott burkolatának helyreállítására került felhasználásra.

Köztisztasági szerződéses munkák (illegális hulladék lerakások felszámolása, peremterületi temetők hull. elsz. deponálása, lim-lom akció lebonyolítása)

E sor terhére került kiegyenlítésre a tavaszi lim-lom akció lebonyolítása, a karácsonyfa elszállítása, az illegális hulladéklerakások felszámolása, a temetőkben keletkező hulladékok gyűjtését szolgáló konténerek ürítése. A fentieken kívül az előirányzat a nyilvános illemhely működtetésére nyújtott fedezetet.

A feladatok elvégzése 56.650 E Ft-ból valósult meg.

Köztisztaság szerződéses munkák VG. Kft. (közterületek takarítása, kommunális hulladék szállítása, elhelyezése)

A köztisztasági szerződéses munkák előirányzata 97.246 E Ft. Az összegből a városi közutak, járdák, terek, buszvárók tisztántartási feladatainak ellátása történt.

Hóeltakarítás, síkosság-mentesítés

A feladatra 40.000 E Ft előirányzat került jóváhagyásra, melynek 67.589 E Ft-ra történő módosítása vált szükségessé.

A 2014/2015. év telén az üzemeltetési feladatokról a Zala Depo Kft. és a Városgazdálkodási Kft. gondoskodott. A néhány alkalommal lehullott hóval, csúszós burkolatok síkosság mentesítésével a kivitelezők rendre megbirkóztak.

Közterületek, önkormányzati ingatlanok zöldfelület-gazdálkodása

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 a Városgazdálkodási Kft-vel. A teljesítés 27,4 %-os volt.

Aquapark üzemeltetés, továbbá Gébárti fürdőlétesítmények üzemeltetése a szerződésekben foglaltak szerint 2015. évben is biztosított volt, a számlák határidőben kiegyenlítésre kerültek.

Köztemető fenntartás és temetői létesítmények használati díja

A köztemetők üzemeltetésére, fenntartására kegyeleti közszolgáltatási szerződést kötött az önkormányzat a Városgazdálkodási Kft-vel, mely 2013. január 1. napjától 2027. december 31. napjáig hatályos. A módosított 26.347 E Ft összegű előirányzaton 100 %-os a teljesítés.

Villamos energiavásárlás

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. A LED lámpacsere projekt félév végén befejeződött. A beépített teljesítmény csökkenése az év hátra lévő részében jelentős villamos energia megtakarítást eredményezett. A megtakarítás egy része azonban csak a 2016. évi elszámolási időszakot követően kerül jóváírásra.

Közvilágítás hálózat karbantartása:

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

Állategészségügyi ellátás

A gyepmester alkalmazását, illetve a gyepmesteri telep működését biztosító szakfeladat ellátására a módosított 10.674 E Ft jóváhagyott előirányzatból az állategészségügyi feladatokon túl, a gyepmesteri gépkocsi költségei és a gyepmester bére is finanszírozásra kerültek. E sor terhére 2015-ben is a Zalaegerszegi Bogáncs Állatvédő Egyesülettel kötött megállapodás alapján az állatmenhely támogatására az önkormányzat 2.700 E Ft összegű támogatás nyújtott.

Parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátásával kapcsolatos költségek

Zalaegerszegen a fizető parkolóhelyek üzemeltetését a Városgazdálkodási Kft végzi. A közszolgáltatási szerződés alapján a tevékenység ellátásáért a bevételek 63%-a illeti meg a vállalkozót. Az előirányzaton szereplő 128.436 E Ft teljes egészében kifizetésre került.

Buslakpusztai bezárt hulladéklerakó szennyezés lokalizációja létesítmény üzemeltetés

Az előirányzat terhére vállalkozási szerződést kötött az önkormányzat a GEOHIDROTERV Kft-vel az újonnan kiépített létesítmények üzemeltetésére 2015. július 01. napjától 2015. december 31. napjáig, azonban az elszámolás 2016. évre történő áthúzódása miatt 2015-ben 2.582 E Ft került kifizetésre (40%-os pénzügyi teljesítés).

Folyékony hulladék szállítás

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtését a jelenlegi közszolgáltató a Kaszás és Társa Kft végzi, melyre az államtól m3-ként 100 Ft térítést kap. A teljesítés a csökkenő háztartási szennyvíz mennyiség miatt 42,8 %-os volt.

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 számvitelei szabályok szerint beruházásként nem számolhatók

el, ezeket a működési kiadások között kellett szerepeltetni, a módosított előirányzat 70.467 E Ft volt, mely 99,2 %-ban teljesült.

Vagyonkezelési feladatok

Az ***Önkormányzat által kezelt ingatlanok közös költség, közüzemi díjak*** sor egész évre tervezett módosított 7.500 E Ft-os keretéből 6.359 E Ft-ot költöttünk. Itt kerültek elszámolásra az önálló álló vagy társasházakban lévő önkormányzati ingatlanok, helyiségek működésével, üzemeltetésével – akkor is ha esetleg üresen állnak -, kapcsolatosan felmerülő gázszolgáltatási-, áram- és vízdíjak, egyéb üzemelési költségek..

A ***Reptér működési kiadásai*** soron a 6.000 E Ft keretösszegből a számlázás időeltolódása miatt 4.785 E Ft került felhasználásra az év végéig szóló koncessziós szerződés alapján.

Az *Önkormányzati ingatlanok állagmegóvása, vagyonvédelme* sor módosított keretösszege 2.500 E Ft, ez biztosítja a volt Kaffka kollégium éves őrzés-védelmének fedezetét. Ezen felül csak néhány ingatlan esetében költött az önkormányzat nyílászárók javítására, ezért ez a kiadási sor 1.283 E Ft (51,3 %) felhasználást mutat.

A ***Volt vasúti ingatlanok működési kiadásai*** sor 2.000 E Ft-os összegéből a MÁV-tól bérelt földterületek (Berzsenyi u. vasúti átjáró, tehermentesítő út vasúti területei és a ZTE-stadion által elfoglalt vasúti területek) bérleti díjai kerültek kifizetésre. 2015-ben e keret terhére bérleti díj megfizetése címén 368 E Ft elszámolása történt.

Az ***Egyéb állami ingatlanok igénylésével kapcsolatos kiadások*** sor (1.000 E Ft) terhére az igényelt ingatlanok átadásával kapcsolatos eljárások elhúzódása miatt 2015. évben 152 E Ft-ot költött az önkormányzat.

A ***Vagyongazdálkodási feladatok és szakértői díjak*** költségvetési sor terhére a hatósági eljárások lefolytatásához szükséges dokumentumok (könyvvizsgálat végzése, értékbecslések, változási vázrajzok, művelési ág változási kérelmek, talajmechanika szakvélemények, földhivatali tulajdoni lapok, térképkivonatok, stb.) elkészítésének, illetve igénylésének átfogó jellegű, vegyes költséget számolja el az önkormányzat. Keretösszege 10.000 E Ft-ra módosult, ebből ténylegesen 8.081 E Ft kiadás realizálódott.

Jogi és igazgatási feladatok kiadásai 47.780 E Ft összegben, 94,9 %-kal teljesültek.

Térinformatikai rendszer működtetése:

Zalaegerszeg digitális térképei adatbázisának használati díjára szerződés szerint 1.397 E Ft-ot fordított az önkormányzat, mely 100 %-os teljesítés volt.

Önkormányzat kezelésében levő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadások:

Az ingatlanok működési kiadásaira tervezett 30.876 E Ft módosított előirányzatból 2015. évben 30.802 E Ft került kifizetésre, ez 99,8 %-os felhasználást jelent.

Közbeszerzési eljárásokkal és jogi feladatokkal kapcsolatos díjak:

Közbeszerzési eljárásokkal és egyéb jogi feladatokkal kapcsolatos kiadásokra biztosított 4.000 E Ft módosított előirányzatból 3.242 E Ft kifizetést történt.

Ebből közbeszerzési hirdetmények ellenőrzési díja 1.930 E Ft volt. A többi kiadást ingatlan-nyilvántartási eljárás igazgatási szolgáltatási díjaira, kintlévőségek behajtásához kötődő végrehajtót megillető díjakra és perköltségre fordította az önkormányzat.

Közbiztonsági feladatok:

A tervezett 1.924 E Ft-ból a Zalaegerszegi Polgárőr Egyesületek Szövetsége 900 E Ft működési támogatásban részesült. Térfigyelő kamerarendszer karbantartására 133 E Ft-ba került.

Közterület-felügyelet működési kiadásai:

A közterület-felügyelet működési kiadásaira 100 E Ft összeg ált rendelkezésre, mely 2015. évben nem került felhasználásra.

Közterületen hagyott gépjárművek elszállítása:

Közterületen elhagyott üzemképtelen gépjárművek elszállítására 150 E Ft lett elkülönítve. Az önkormányzat telephelyére 3 db üzemképtelen gépjárművet kellett beszállítani közterületről, melynek költsége 66 E Ft volt. 2 db beszállított gépjármű került értékesítésre hulladékként, 1 db járművet pedig kiváltott a tulajdonos.

Pénzügyi lebonyolítás tételei a szakosztályokhoz közvetlenül nem kapcsolható kiadásokat, támogatásokat tartalmazzák, módosított előirányzat 1.145.919 E Ft-os összege 75,5 %-ra teljesült.
Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulás felügyelete alá került 2013. július l. napjától a Zalaegerszegi Gondozási Központ és a Zalaegerszegi Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ. A Társulás 434.675 E Ft működési hozzájárulása a legnagyobb kiadási tétel a pénzügyi lebonyolítás fejezeten belül.
A különböző egyesületek és alapítványok támogatása testületi döntéseknek megfelelően történtek.
A 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok közül a Zalaegerszegi Televízió Kft. működését 75.000 E Ft-tal, a városi strandfürdő és fedett uszoda működését 41.240 E Ft-tal támogatta az önkormányzat az év során.
Helyi buszközlekedés veszteségének finanszírozására a ÉNYKK Zrt. részére összesen 177.342 E Ft került átadásra megállapodások alapján, 125.000 E Ft a 2015. évi veszteség finanszírozására, 25.000 E Ft a korábbi évek veszteségeinek finanszírozására, és 27.342 E Ft központosított állami támogatás továbbutalásaként.

A Polgármesteri Kabinetnél a működési kiadásaira biztosított 442.187 E Ft módosított előirányzat felhasználása 84,1 % volt.
Rendezvények, kommunikáció, reprezentáció sor tartalmazza az alábbi kiadásokat:

- Újévi köszöntő – Dísz tér
- Újévi fogadás
- Sajtónapi rendezvény
- Jótékonysági nap
- szép korúak köszöntése
- hirdetések, PR cikkek
- portálszerkesztés és üzemeltetés
- Egerszegi Kapocs rendezvény
- vezetők hazai és külföldi vendégeinek fogadása, étkeztetése, szállása, ajándékok vásárlása stb.

Médiával kapcsolatos szerződések, támogatások soron szereplő 2.699 E Ft teljesítés a ZTV támogatást, hirdetési és ügyvédi költségeket foglal magába.
Rendezett tanácsú várossá nyilvánítás 130. évfordulója költségvetési sor 24.368 E Ft kiadása fedezte a MJVSZ közgyűlés költségeit, szobor és pavilon beruházásokat, valamint támogatásokat.
Nemzetközi kapcsolatokra fordított 16.039 E Ft összeg az alábbiakat tartalmazza:

- városnapi és egyéb programok testvérvárosi delegációival kapcsolatos kiadások (szállás, étkezés, programok, tolmácsolás, idegenvezetés)
- testvérvárosokba történő delegációk, diákok utazásának költségei
- napidíjak
- tolmácsolás
- megbízási díjak + járulékok
- támogatás.

A **Településrészi Önkormányzatok** döntéseinek megfelelően került sor a kifizetésekre, melynek döntő többsége intézmények, civil szervezetek támogatására, rendezvények lebonyolítására, valamint a közüzemi díjak kifizetésére irányult. A teljesítés 50,7 %-os volt.
Közfoglalkoztatás soron szereplő 19.020 E Ft kiadás a Kontakt Humán Nonprofit Kft. által benyújtott közmunkások foglalkoztatásával kapcsolatos kifizetéseket tartalmazza.
Foglalkoztatás támogatása, munkaerő kölcsönzés soron 17.840 E Ft kiadás található, mely a Kontakt Humán Nonprofit Kft. által benyújtott munkaerő-kölcsönzéssel kapcsolatos kifizetéseket, valamint a Kft. működési támogatását fedezi.
Vállalkozásfejlesztés és befektetés támogató program 15.760 E Ft kiadási teljesítés magába foglalja:

- Zalaegerszegi Városfejlesztő Zrt. részére történő kifizetéseket
- kamarai tagdíjakat
- szakmai utak költségeit
- Modern városok programhoz kapcsolódó fejlesztési koncepció kiadását.

A ***19. 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:

Az Európai Uniós pályázatokból megvalósított projektek a 17. táblában kerülnek bemutatásra.

A jogszabályban előírt bekerülési összeget meghaladó költségű beruházások esetében a feladatokhoz kapcsolódóan közbeszerzési eljárások során kerültek a kivitelezők kiválasztásra. A közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó értékű beruházás esetén az önkormányzat beszerzési rendeletének megfelelően kerültek kiválasztásra a megvalósításban résztvevő kivitelezők, műszaki ellenőrök.

Pénzügyileg teljesített főbb beruházások:

- Dísz téri köztéri műalkotás
- Állatmenhely szennyvízbekötése
- Zalaegerszeg szennyvíz-elvezetés és tisztítás fejlesztése
- Vízelvezetési problémák megoldása Botfán
- Borostyán úti rézsű megtámasztás Vis maior pályázatból
- Pipahegyi út magánerős útépítés
- Parkoló építés parkoló megváltás bevételéből
- Buszváró létesítése Kaszaházán
- Bozsoki horhos partfal stabilizáció
- Göcseji úti Strandfürdő területére játszótéri eszközök beszerzése, telepítése
- Csillagközi óvoda udvar parkosítás, füvesítés
- Egyéb vízi-közmű fejlesztéssel kapcsolatos feladatok
- Béke utcai szennyvízcsatorna rekonstrukció és járulékos munkák
- Déli ipari terület fejlesztés: bekötőút és parkoló létesítése és közvilágítás kiépítése
- Déli ipari terület fejlesztés: gyalogjárda és kerékpárút kiépítéséhez területszerzés, tervezés, út előkészítési munkák (550 fm hossz)
- Szentmártoni utca I. szakaszán járdaépítés
- Becsali úti járdaépítés

- Andráshidai templomnál parkoló építés
- Takarék köz közműcsere utáni helyreállítás
- Új uszoda tervezés
- Időseket és demens állapotúakat ellátó intézmény kialakításának munkái (volt Pais Iskolában)
- Területcsere É-i és D-i ipari parkban 254/2013. közgyűlési határozat alapján
- Körzeti megbízotti iroda céljára ingatlan vásárlás
- Rendezett tanácsú várossá nyilvánítás 130. évfordulója keretében köztéri alkotás és pavilonok

Pénzügyileg teljesített főbb felújítási kiadások:

- Kis utcai Székhelyóvoda vizesblokk felújítási munkái II. ütem
- Balesetveszélyes Andráshidai óvoda felújítása
- Kölcsey Ferenc Gimnázium és a Landorhegyi óvoda épületeinek energetikai korszerűsítése KEOP-5.7.0 előkészítő munkái
- Zalaegerszegi VMK DK-i szárny belső átalakítása (Családsegítő Szolgálat és Gyermekjóléti Központ)
- Mártírok - Síp u. tömbbelsőben útfelújítás
- Tomori P. u. felújítása
- Balesetveszélyes rézsűk, partfalak stabilizálása
- Berzsenyi 14-16-18 átjáró és környezetének rendbetétele
- Csörge u. részleges burkolat felújítás
- Hegybíró út aszfaltozása II. ütem
- Kaszaházi u. ÉNY-i balesetveszélyes járda felújítása
- Ságodi u. járdafelújításának folytatása a Paperdő u. kereszteződésétől
- Belvárosi járda felújítás
- Landorhegyi út – Madách út összekötő lépcső felújítása II. ütem
- Szent László utca és környéke, járdafelújítások
- Göcseji Pataki F. u. 23-31 járda felújítás, akadálymentesítés
- Tomori P. u. - Zrínyi út felőli járdafelújítás
- Olajmunkás u. járdaburkolat felújítás
- Főiskola területén útfelújítások
- Köztársaság úti kerékpárút burkolat felújítása
- Juhász Gyula utca csomópont aszfaltozása
- Lőrinc barát u. parkoló burkolat felújítása
- Mártírok u. 6-8. sz. épület előtti járda felújítása
- Mártírok u. burkolat felújítás, csapadékcsatorna építés
- Ságodi u. járdaburkolat felújítás
- Ola utca járda felújítás és zöldfelület rendezés
- Arany J.u.-tól nyugatra lévő lakóövezet járda felújítási munkái
- Bazita u. járdaburkolat felújítás
- Berzsenyi u. 11.sz. rámpa
- Új köztemető ravatalozó tetőfelújítás

Pénzügyileg teljesített felhalmozási pénzeszköz átadások:

- Kosztolányi téri óvoda felújításához
- Petőfi úti Tagóvoda felújításához
- Ady Iskolában felújításához

- Mindszenty Iskola felújításához
- Liszt iskola multifunkcionális terem kialakításához
- Rádió frekvencia vásárlására a Zalaegerszegi Televízió Kft. részére
- Bölcsődék felújításához
- Cseperedő bölcsődében felújításokhoz
- Zárda Utcai Időskorúak Otthonáért Alapítvány részére eszközbeszerzésre
- Sportcsarnok belső felújításához az Egerszeg Sport és Turizmus Kft. részére
- Mindszenty emlékkert kialakításához a Jézus Szíve Ferences Plébánia részére
- Egerszegi Sport és Turizmus Kft. részére pavilonok vásárlása céljára
- Belvárosi I.sz. Óvoda Mikes tagóvoda részére belső felújításhoz
- Szennyvíztársulástól átvett vízi-közmű vagyon fejlesztésére Szennyvíztársulás részére
- KEOP vízvezeték építéshez pályázatban nem támogatott munkákra
- "Ivóvízminőség javítása" KEOP pályázathoz Önerő alap támogatás átadása
- Főiskola területén útfelújításokhoz
- Göcseji úti temető ravatalozó épület felújításához
- Társasház felújításához a Kossuth L. u. 32. sz. társasház részére
- Vasútfejlesztéshez (hozzájárulás utolsó részlete)
- LÉSZ Kft. részére önkormányzati tulajdonú ingatlanok utáni felújítási hozzájárulás
- önkormányzat kezelésében lévő ingatlanok hasznosításához kapcsolódó kiadások
- Landorhegyi közbiztonsági feladatokhoz
- Ebergényi Polgárőrség gépkocsi vásárláshoz
- Ispita Alapítvány támogatása Genetikai laboratóriumi eszköz beszerzéséhez

Pénzügyileg le nem zárult főbb fejlesztések és egyéb felhalmozási célú kiadások:

- Sportcentrumban felépülő 111 x 72 m méretű műfüves labdarúgó pálya építés pályázati önerő és egyéb feladatok: a pénzeszköz átadáshoz tartozó megállapodásban foglaltak szerint a támogatott a műszaki készültséggel arányosan nyújthatta be a 30 %-os támogatási igényét az önkormányzat felé. A beruházás megvalósult az előirányzathoz képest kedvezőbb bekerülési költséggel.
- Páterdombi sportfejlesztési feladatok: az előirányzat a pályázathoz nyújtandó 30 %-os önerőt tartalmazza, valamint a kiegészítő munkákhoz szükséges fedezetet. A pályázati forrásra tekintettel várhatóan 2016-ban valósul meg a beruházás.
- Kispálhegyi utca szennyvízelvezetés: a beruházás 2015-ben lezárult, pénzügyi teljesítés áthúzódott 2016. évre
- Domb utca szennyvíz-elvezetés I. ütem: a beruházás 2015. évben lezárult, a pénzügyi teljesítés 2016-ban valósul meg
- Sas utca - Jánkahegyi út csp átépítése: vízvezeték átépítés: 2015. évben az előkészítés zajlott, 2016. évben történik a megvalósítás
- Rákóczi u. Arany J.u. és Mártírok útja között lévő szakaszán üzemelő csapadékcsatorna és ivóvízvezeték : a kivitelezés során felmerült előre nem látható körülmények miatt a tervezettnél alacsonyabb műszaki tartalommal, rövidebb szakaszon valósult meg a beruházás, mely 2016. évben folytatódik.
- Völgyi utca vízellátása: a beruházás a szükséges áramhálózati csatlakozás kialakításának elhúzódása miatt 2016-ban zárul.
- Fenyő utca feltáró út kialakítása, közvilágítás kiépítése: 2015-ben megtörtént az előkészítés, a műszaki és pénzügyi teljesítés áthúzódik 2016-ra.

- Előtervezések: 2015-ben megtörtént az előkészítés, a szakmai és pénzügyi teljesítés áthúzódik 2016. I. félévre.
- Sportfejlesztési TAO-os pályázatok önrésze: A pénzeszköz átadáshoz tartozó megállapodásban foglaltak szerint a támogatott a műszaki készültséggel arányosan nyújthatta be a 30 %-os támogatási igényét az önkormányzat felé. A beruházás 2016-ra áthúzódik.
- Volt MMIK tervezési feladatok: a koncepció elkészült, pályázati felhívás nem jelent meg, ezért a pontos műszaki tartalom összeállítása nem lehetséges.
- Tehermentesítő út II. ütem építéséhez kapcsolódó közműépítések.

Néhány feladat teljesítését hátráltatta a megvalósításhoz szükséges pályázati felhívás megjelenésének hiánya, vagy a fedezet csak a IV. negyedévi költségvetés módosításával került biztosításra. Több fejlesztési cl esetében az előkészítő munka és a szerződésbe adás megtörtént, azonban a megvalósítás vagy a pénzügyi kifizetés áthúzódott a következő költségvetési évre.

Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult projektek 2015. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a 17. táblában foglaltuk össze. A vonatkozó szabályok szerint a 2007-2013. uniós ciklus valamennyi támogatott projektjét 2015. évben meg kellett valósítani, illetve fizikailag be kellett fejezni annak érdekében, hogy a felmerült költségek elszámolhatók, a megítélt támogatás pedig lehívható legyen. Elmondható, hogy a támogatási szerződésekben rögzített műszaki tartalom, határidők és költségkeretek betartása mellett a folyamatban lévő projektek megvalósultak, a munkát végző vállalkozások, illetve a végszámlák teljes mértékben kifizetésre kerültek. Öt esetben a projekt záró helyszíni ellenőrzése és adminisztratív- pénzügyi lezárása is megtörtént 2015. évben, kilenc projekt esetében ez 2016. évre húzódott át. A projektek általában több évre ütemezettek voltak, megvalósulásukban időbeni eltolódások tapasztalhatók. Az előző években jellemzően utólagos finanszírozással valósultak meg a projektek, ebből eredően több projektnél 2014. évi kiadás után 2015. évben érkezett a hazai vagy uniós támogatás, ezeknél a céloknál a 2015. évi kiadás alacsonyabb összegű volt, mint a bevétel.

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 és telek értékesítés	27.473 E Ft
- átmenetileg nehéz helyzetbe került polgárok részére nyújtott kölcsön törlesztése	485 E Ft
- társasház felújításhoz nyújtott kölcsön törlesztése	590 E Ft
- korábbi években eladott bérlakások törlesztő részlete	1.129 E Ft
- első lakáshoz jutók részére nyújtott kamatmentes kölcsön törlesztésből	24.127 E Ft
költségvetési bevételek:	53.804 E Ft
- finanszírozási bevételek	
- lakásalap maradványának igénybevétele	79.118 E Ft
- lakásalaphoz kapcsolódó bevételek (kamat, hozam, áfa visszaigénylés)	11.418 E Ft
Bevételek összesen:	***144.340 E Ft***

A lakásalappal kapcsolatos kiadások:

-6/a. táblában :

- Lakásalappal kapcsolatos kiadások	6.411 E Ft
- Első lakáshoz jutók részére kamatmentes kölcsön nyújtása	9.000 E Ft
- Belváros-rehabilitáció II. ütem folytatása	32.584 E Ft
- Építési telek kialakítása, közművesítése	749 E Ft
- Önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek (lakások) teljes vagy részleges felújítása	33.114 E Ft
- Önkormányzati tulajdonú lakások iparosított technológiájú felújításhoz pénzeszköz átadása LÉSZ Kft. részére	2.625 E Ft
- művészlakások felújítása	--- E Ft
- Számlavezetési díj	522 E Ft
költségvetési kiadások:	85.005 E Ft
finanszírozási kiadások:	
- betét elhelyezés	3.126 E Ft
Kiadások összesen:	***88.131 E Ft***

A környezetvédelmi alap bevételét képezte 2015. évben a talajterhelési díjból befolyt 10.846 E Ft és környezetvédelmi bírságból származó 5.581 E Ft bevétel. Az alapból teljesített kiadások összesen 14.384 E Ft-ot tettek ki. A kiadások között nagyobb összeggel a „Virágos Zalaegerszegért" pályázat lebonyolítása, köztisztasági akciók szervezése és a szükséges eszközök beszerzése, illegális hulladéklerakók felszámolása szerepeltek. Az önkormányzat elvégeztette a Helyi fenntarthatósági program (Local Agenda 21) felülvizsgálatát, valamint víztakarékos berendezéseket szerzett be és szereltetett fel a Teleki Blanka Kollégiumban, az Űrhajós utcai óvodában és az Öveges József Általános Iskolában. 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 35 E Ft bővítette, az alapot terhelő kiadás 2015. évben 220 E Ft volt, ebből az összegből az Eötvös u. 18. száma alatti ingatlan értékvizsgálatát és a Jákum u. 3. szám alatti ingatlan értékvédelmi dokumentációját készítette el az önkormányzat.

Parkoló megváltásból származó bevétel 2015. évben nem volt, a korábbi években befolyt parkoló-megváltási bevételből 2.858 E Ft kiadás teljesítésére került sor. A Zalagast-Invest Kft. 2014. évben fizetett be megváltási díjat, azonban a gazdasági társaság a tervezett építkezést engedély hiányában nem tudta megvalósítani, ezért az önkormányzatnak vissza kellett fizetnie a parkoló megváltás címen befizetett összeget.

Az idegenforgalmi adóból származó bevétel 21.297 E Ft volt 2015. évben. A korábbi évekkel ellentétben a központi költségvetésből már támogatásra nem volt jogosult önkormányzatunk az idegenforgalommal összefüggő kiadások finanszírozásához. A Tourinform Iroda működtetéséhez biztosított fenntartói támogatást 13.384 E Ft-ot és a Polgármesteri iroda által ellátott idegenforgalmi feladatok kiadásainak egy részét, 7.913 E Ft-ot fedezett az idegenforgalmi adóból származó bevétel.

Közvetett támogatások nyújtásának összegét a 15. tábla tartalmazza részletesen. A kimutatás elkészítéséhez a 2015. évi - az adókedvezmények és mentességek esetében a 2014. évi - adatok álltak rendelkezésre.
Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése jogcímen nem volt közvetett támogatás. A lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott

kölcsönöknél a „Bébi kedvezmény” igénybevételéből eredően volt az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint elengedés 2 esetben 400 E Ft összegben.
A helyi iparűzési adónál az önkormányzati rendelet alapján biztosított kedvezmények -2,5 millió Ft alatti adóalap mentessége miatti - 51.104 E Ft volt, az építményadó esetében 12.268 E Ft volt. Méltányosság címén (iparűzési adóhoz, gépjármű adóhoz és talajterhelési díjhoz, valamint késedelmi pótlékhoz és bírsághoz kapcsolódóan) az elengedett tartozások szerepelnek 10.668 E Ft összeggel. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege 57.036 E Ft, ami az önkormányzat vagyonrendelete által megállapítható kedvezményes bérleti díj alkalmazásából adódik, és zömében civil szervezetek és egyesületek esetében alkalmazható.

Önkormányzat által irányított költségvetési szervek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 10. §-ának 2015. április 1-jétől alkalmazandó módosítása alapján azoknak a költségvetési szerveknek, melyeknek az éves statisztikai állományi létszáma a 100 főt nem éri el, pénzügyi-gazdasági feladatait ugyanazon irányító szerv irányítása alá tartozó, alaptevékenységként költségvetési szervek gazdálkodási feladatainak ellátására létrehozott költségvetési szervnek kell ellátnia.

Fenti jogszabályi kötelezettség miatt szükségessé vált egy új költségvetési szerv alapítása, a Közgyűjteményi és Közművelődési Gazdasági Ellátó Szervezet (KKGESZ) amely 2015. április 1-jétől ellátja

- a Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ,
- a Zalaegerszegi Turisztikai Hivatal és Információs Iroda,
- a Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára,
- a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár
- és a Göcseji Múzeum gazdálkodási feladatait.

A közgyűlés a közművelődési intézményrendszer racionalizálására hozott döntésének eredményeként a Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára intézmény 2015. december 31-i hatállyal megszüntetésre került, 2016. január 1-jétől beolvadt a Keresztury VMK-ba.

2015. évben a Zalaegerszeg MJV Önkormányzata felügyelete alá tartozó költségvetési szerveknek biztosított irányítószervi támogatás összege 4.493.772 E Ft volt, mely az alábbi ***központi költségvetésből származó támogatásokat*** tartalmazta, összesen 2.052.093 E Ft összegben:

- Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege	584.464 E Ft
- Óvodapedagógusok béremelésének támogatása	4.883 E Ft
- Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	162.000 E Ft
- Óvodaműködtetési támogatás	110.295 E Ft
- Kiegészítő támogatás az óvodai minősítésekből adódó többletfeladatokhoz	11.250 E Ft
- Gyermekétkeztetés	281.909 E Ft
- Bölcsődei ellátás	140.325 E Ft
- 2014. 12. havi bérkompenzáció	5.886 E Ft
- 2015. 1-11. havi bérkompenzáció	59.315 E Ft

- Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása 102.200 E Ft
- Megyei könyvtárak feladatainak támogatása 112.600 E Ft
- Megyei könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása 171.975 E Ft
- Megyei jogú városok közművelődési támogatása 23.592 E Ft
- Kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti és működési támogatása 246.000 E Ft
- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás 590 E Ft
- Köznevelési intézmények működtetésének támogatása 7.730 E Ft
- Szociális ágazati pótlék 16.909 E Ft
- Szociális ágazatban dolgozók kiegészítő pótléka 10.170 E Ft

A Zalaegerszegi Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Társulásnak, illetve két intézményének (Zalaegerszegi Gondozási Központ és Zalaegerszegi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ) átadott összeg 2015-ben 434.675 E Ft volt, melyből 299.249 E Ft központi költségvetési támogatás volt az alábbi jogcímeken:

- Családsegítés 41.521 E Ft
- Gyermekjóléti szolgáltatás 36.444 E Ft
- Szociális étkezés 23.445 E Ft
- Házi segítségnyújtás 12.253 E Ft
- Időskorúak nappali intézményi ellátása 13.080 E Ft
- Demens személyek nappali intézményi ellátása 2.750 E Ft
- Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 4.464 E Ft
- Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása 3.348 E Ft
- A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások 110.941 E Ft
- 2014. 12. havi bérkompenzáció 1.083 E Ft
- 2015. 1-11. havi bérkompenzáció 10.791 E Ft
- Szociális ágazati pótlék 23.361 E Ft
- Szociális ágazatban dolgozók kiegészítő pótléka 15.768 E Ft

A 2015. évi bevételek előirányzatainak, teljesítésének és összetételének alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok: E Ft-ban

Bevételek megnevezése	***Eredeti előirányzat***		***Mód. előirányzat***		***Teljesítés***		
	Összege	***Megoszlás %-a***	***Összege***	***Megoszlás %-a -a***	***Összege***	***Megoszlás %-a -a***	***Teljesítés %-a***
Működési célú támogatások áht-n belülről	290.455	4,7	366.096	5,4	368.550	5,5	100,7
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			56.914	0,8	56.594	0,8	99,4
Működési bevételek	1.095.878	17,7	1.187.793	17,5	1.178.581	17,4	99,2
Felhalmozási bevételek	5.000		5.898	0,1	3.452	0,1	58,5
Működési célú átvett pénzeszközök	65.000	1,0	76.660	1,1	77.237	1,1	100,8
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2.060	0,0	1.099	0,0	53,3
Maradvány igénybevétele	387.881	6,3	605.219	8,9	605.219	8,9	100,0
Központi, irányító szervi támogatás	4.357.718	70,3	4.493.772	66,2	4.493.772	66,2	100,0
Bevételek mindösszesen:	***6.201.932***	***100,0***	***6.794.412***	***100,0***	***6.784.504***	***100,0***	***99,9***

A ***működési célú támogatások,*** melyek az államháztartáson belülről érkeznek, az összes bevétel 5,5 %-át képezik, a ***felhalmozási célra*** érkezett támogatások pedig a 0,8 %-át. Az intézmények igyekeznek kihasználni azokat az államháztartáson belüli lehetőségeket, amelyek során bevételi forráshoz juthatnak. Itt szerepelnek többek között a különféle hazai és uniós pályázatokon nyert összegek, Nemzeti Kulturális Alap támogatásai, valamint az önkormányzat bizottságai által megítélt, kulturális, szabadidős rendezvényekre szánt pénzeszközök is. Elnyert pályázat volt a forrása több jelentős program végrehajtásának, mint:

- a Deák Könyvtárban folyó „Zala Megyei Könyvtárosok továbbképzése", „Olvasás, megértés, érvényes tudás támogatása könyvtári eszközökkel"programok,
- a Göcseji Múzeumban folyó „Kulturális szakemberek továbbképzése" program,
- a Keresztury VMK-ban folyó „KREA-TEAM", „Intézményi és személyes célok közös útján", a „Kulturális intézmények infrastrukturális fejlesztése" programok,
- az önkormányzat a ZEGESZ-en keresztül támogatást nyújtott iskolai rendezvényekre, évfordulók megünneplésére.

Ezen az előirányzaton jelenik meg a Társadalombiztosítási Alap Zalaegerszegi Egészségügyi Alapellátási Intézménynek nyújtott támogatása is. Ez az összeg 2015-ben 261.395 E Ft volt, és az intézmény bevételeinek 65 %-át tette ki.

A ***működési bevételek*** az összes bevétel 17,4 %-át alkotják, a teljesítés 99,2 %-ban, 1.178.581 E Ft-ban realizálódott.
Költségvetési szerveink sokrétű feladatellátásának és sajátosságaiknak megfelelően a saját bevételek különböző tevékenységekből származnak:

- bölcsődei, óvodai, iskolai étkezési térítési díjak,
- bérleti díjak,
- színházi, bábszínházi előadások jegy-és bérletértékesítése,
- olvasószolgálati, gyermekkönyvtári befizetések,
- múzeumi belépőjegyek, tárlatvezetés, régészeti tevékenység, egyéb múzeumi szolgáltatások (múzeumpedagógiai foglalkozások, programszervezés, kulturális szolgáltatások),
- könyvek, turizmus kártyák, képeslapok, térképek eladása, közös vásári részvételek, vendégváró kiadvány reklámbevételei,
- közművelődési rendezvények bevételei,
- vásárokra és piacokra megállapított díjak, napi helypénz, füstölt áruk árusítására kialakított pavilonok bérbeadása, illemhely üzemeltetés,
- stadionüzemeltetés, büfé, pálya, reklámfelület bérleti díja.

A ***felhalmozási bevételek*** 3.452 E Ft összegben teljesültek, mely összeg tárgyi eszközök értékesítéséből származott.

Az intézményi ***átvett működési bevételek*** között az államháztartáson kívülről (alapítványoktól, non-profit szervezetekről, vállalkozásoktól) érkező, működési célra szánt bevételek szerepelnek, az összes bevétel 1,1 %-át képezik. 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. Ezen a címen 2015-ben

- a Hevesi Sándor Színház 67.847 E Ft-ot ,
- a Griff Bábszínház pedig 7.529 E Ft-ot realizált.

Jelentősebb ***felhalmozási célú államháztartáson kívülről*** származó bevétele 1.074 E Ft összegben a Göcseji Múzeumnak volt, mely összeg a Czobor hagyaték megvásárlására érkezett be, magánszemélyektől, egyéb támogatóktól.

A ***maradvány igénybevétele*** sor a 2014. évben keletkezett maradvány 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 66,2 %-a. Az év folyamán likviditási kérelem benyújtására, nem került sor, a költségvetési szervek kiegyensúlyozott gazdálkodást folytattak.

A 2015. évi intézményi kiadások összetételét, teljesítésének alakulását és megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok: E Ft-ban

Kiadások megnevezése	*Eredeti előirányzat*		*Módosított előirányzat*		*Teljesítés*		*Teljesítés %-a*
	Összege	*Megoszlás %-a*	*Összege*	*Megoszlás %-a*	*Összege*	*Megoszlás. %-a*	
Személyi juttatások	2.924.692	47,1	3.098.983	45,6	3.015.142	46,7	97,3
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	822.605	13,3	877.760	12,9	846.972	13,1	96,5
Dologi kiadások	2.337.712	37,7	2.550.409	37,5	2.381.007	36,8	93,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások	28.756	0,5	44.103	0,7	43.283	0,7	98,1
Beruházások	54.246	0,9	161.451	2,4	130.582	2,0	80,9
Felújítások	33.921	0,5	61.706	0,9	45.850	0,7	74,3
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
Költségvetési kiadások összesen:	***6.201.932***	***100,0***	***6.794.412***	***100,0***	***6.462.836***	***100,0***	***95,1***

A személyi jellegű kiadások és a hozzá kapcsolódó ***munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** összes kiadáson belüli aránya 59,8 %, a tervezett előirányzat 97,1 %-ában teljesültek. Az év során 3.015.142 E Ft személyi juttatás került kifizetésre, a szociális hozzájárulási adó pedig 846.972 E Ft-ot tett ki.

A dologi kiadások 93,4 % -ban teljesültek, a kiadások 36,8 % -os részarányát képezik. Ennél a kiadásnemnél közüzemi díjakra, élelmezésre, karbantartásra valamint a művelődési intézményeknél a rendezvények lebonyolítására fordított összeg volt a meghatározó.
A Deák Könyvtárban a kistelepülési ellátó rendszer keretében megvalósultak a megyei könyvtár ellátási felelősségébe tartozó 241 település, valamint az ellátásban részt vevő városi Könyvtárak (Letenye, Nagykanizsa, Keszthely, Lenti) dokumentum, tárgyi eszköz és szakmai anyag beszerzései.
A Múzeumnak viszonylag nagyobb összeget kellett költenie a biztonsági szolgálatra, valamint a gépkocsipark elöregedése miatt a gépkocsik javíttatására.
A Sportlétesítmények Gondoksága Intézménynek a tervezetthez képest megtakarítása képződött, mely a kedvező időjárási viszonyoknak köszönhető közüzemi költségek csökkenéséből adódott, valamint abból, hogy nagyobb kiadást eredményező rendkívüli esemény (csőtörés, rendkívüli karbantartás) nem történt, illetve a felmerülő problémákat saját dolgozóik elhárították, költséges külső segítséget csak kevés esetben kellett igénybe venni.

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

Az egyéb működési célú kiadások sor tartalmazza az intézményeink által az önkormányzat részére a 2014. évi normatív támogatások elszámolásából adódó befizetési tételeket valamint a likviditási problémák feloldására 2014-ben kapott és 2015-ben visszafizetett összegeket.

A költségvetési szervek saját költségvetésükben az összes kiadás 2,7 %-át fordították felhalmozásra, 130.582 E Ft-ot ***beruházásra,*** 45.850 e Ft-ot pedig ***felújításra*** 2015. év során, melynek főbb tételei:

- Zegesz: Béke ligeti Iskolában nyílászáró beépítése, Petőfi Iskolában gázbojler csere, Zrínyi Gimnázium udvari épület gázhálózat és főépület átalakítási tervezési munkái, Kovács Károly Kollégiumban közlekedők, lépcsőház, padlóburkolat csere, Kölcsey Gimnáziumban földszinti WC-k felújítása,
- Bölcsődék: a Cseperedő és a Tipegő bölcsődékben nyílászárók cseréje, a Napsugár Bölcsődében térburkolat javítás, nyílászáró csere, padlóburkolat cseréje,
- Egészségügyi Alapellátási Intézmény: Suzuki Vitara gépkocsi beszerzése,
- Keresztury VMK: kulturális intézmények infrastrukturális fejlesztése EU-s forrásból,
- Könyvtár: a Kistelepülési Könyvtárellátási Rendszer által megkívánt informatikai eszközbeszerzések,
- Múzeum: Czobor hagyaték megvásárlása, Renault Trafic gépkocsi beszerzése,
- Sportlétesítmények: ZTE stadion bővítés miatt E-ON-os KIF/KÖF csatlakozási immateriális javak, klíma- és fűtőberendezés beszerelése az irodaházba, nagy rakterű személygépkocsi beszerzése,
- Vásárcsarnok: pavilonok és azok elektromos csatlakozásainak kiépítése.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának gazdálkodása

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

adatok: E Ft-ban

Megnevezés	***Eredeti előirányzat***	***Módosított előirányzat***	***Teljesítés***	***Teljesítés %-a***
Működési célú támogatások áht-n belülről		8.652	8.652	*100,0*
Működési bevételek	14.500	22.757	22.993	*101,0*
Felhalmozási bevételek		2.307	102	*4,4*
Maradvány igénybevétele	128.282	154.238	154.238	*100,0*
Központi, irányító szervi támogatás	1.038.843	1.058.163	1.058.163	*100,0*
Bevételek mindösszesen:	***1.181.625***	***1.246.117***	***1.244.148***	***99,8***

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek legnagyobb részét – a többi költségvetési szervhez hasonlóan – a ***központi, irányító szervi támogatás*** jelenti, mely 2015-ben 1.058.163 E Ft, a teljes bevétel 85 %-a volt, amely biztosította a hivatal éves működését.

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

- a 2014. évi önkormányzati képviselői és kisebbségi önkormányzati képviselői választás utólagos elszámolásából adódóan,
- az Interreg IVC Verso pályázathoz kapcsolódóan a pénzügyi menedzser bérére, járulékára kapott támogatás,
- Zalaegerszeg és Térsége Többcélú Kistérségi Társulástól és a Zalaegerszeg és Környéke Csatornahálózat és Szennyvíztisztító-telep Fejlesztésére létrejött Önkormányzati Társulástól beérkező összegek a társulások pénzügyi, gazdálkodási, munkaszervezési feladatainak ellátására,
- a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatás támogatására kapott bevétel.

A ***működési bevétel*** forrásai:
- munkahelyi étkeztetés,
- anyakönyvi eseményekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak,
- az alsóerdei vendégház bérbeadása,
- az Integrált Területi Programhoz kapcsolódó bevétel,
- kamatbevétel, szolgáltatások továbbszámlázása.

A Polgármesteri Hivatal a 2014. évi jóváhagyott ***maradványából*** (154.238 E Ft) a 2015.évi költségvetésben eredeti előirányzatként visszatervezett 128.282 E Ft-ot, a fennmaradó összeget, azaz 25.956 E Ft-ot pedig a II. negyedévi előirányzat-módosításkor. Felhasználása a zárszámadási rendeletben foglaltaknak megfelelően történt.

A kiadások alakulása 2015-ben:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	***Eredeti előirányzat***	***Módosított előirányzat***	***Teljesítés***	***Teljesítés %-a***
Személyi juttatások	741.793	788.948	769.038	*97,5*
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	211.145	226.834	221.332	*97,6*
Dologi kiadások	190.405	180.214	171.856	*95,4*
Egyéb működési célú kiadások		11	11	*100,0*
Beruházások	18.994	33.822	20.649	*61,0*
Felújítások	19.288	16.288	4.461	*27,4*
Költségvetési kiadások összesen:	***1.181.625***	***1.246.117***	***1.187.347***	***95,3***

A működési kiadási előirányzatok változását alapvetően az előző évi maradvány visszatervezése befolyásolta. További növekményt a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára kapott összegek, a Pannon-Tudás-Park TÁMOP-os projekt, a hivatali fotovoltaikus rendszer kialakításához kapcsolódó projekt és az Új esély projekt személyi kiadásainak fedezetére kapott összegek, valamint az adóosztályon 1 fő létszámbővítésre kapott összeg biztosított.

S***zemélyi juttatásokra*** és az ehhez kapcsolódó ***munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra*** jutó együttes módosított előirányzat 1.015.782 E Ft volt, a tényleges kiadás 990.370 E Ft-ban realizálódott, ez 97,5 %-os felhasználást jelent. Az első félévben 3 fő betöltetlen álláshely volt.
Az e címeken szereplő kiadások az összes kiadás 83,4 %-át képviselik.
A személyi jellegű 769.038 E Ft kiadás megoszlása a következő:
- foglalkoztatottak személyi juttatásai: 756.576 E Ft 98,4 %
- külső személyi juttatások: 12.462 E Ft 1,6 %.

Dologi kiadásokra 180.214 E Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, a teljesítés mértéke 95,4 %-os, mely összegszerűen 171.856 E Ft volt. A dologi jellegű kiadások az összes kiadás 14,5 %-át tették ki.
Néhány tételt kiemelve:

- rezsiköltségek (áram, gáz, víz, telefon, internet, stb.)
- irodaszerek, nyomtatványok,
- informatikai anyag beszerzések, szolgáltatások, szoftver licencdíj,
- munkahelyi étkeztetés költségei,
- közműnyilvántartással kapcsolatos kiadások,
- anyakönyvi nyomtatványok,
- közbeszerzések lebonyolítása,
- alsóerdei vendégház működési költségei,
- adóigazgatási tevékenység működési költségei,
- közterület-felügyelet működési költségei.

A beruházások, felújítások finanszírozására – beleértve azok ÁFA vonzatát is – összesen 50.110 E Ft előirányzat állt rendelkezésére, melyből az év végéig 25.110 E Ft-ot használtak fel.
A beruházások és felújítások a következőképpen teljesültek:

- informatikai célú beruházások: adóosztály részére nyomtató, borítékológép, szociális és igazgatási osztály tárgyalójába keverőerősítő, laptop, notebook, monitorok, asztali számítógépek,
- bútorok beszerzése: irattárba salgópolc, irodai asztalok, székek, konténerek, szerkények, polcok, fogasok, kültéri ülőgarnitúra, erkélyre virágládák, takarítók részére öltözőszekrények,
- eszközbeszerzések: iratmegsemmisítő, szerverszobába klímaberendezés, továbbá kisértékű tárgyi eszközök (fűnyíró, mobiltelefonok, fényképezőgépek, GPS, alulétra, kávéfőző, vízforraló, mikrohullámú sütő),
- a Polgármesteri Hivatal I. emeleti tárgyalójában új szőnyegpadló,
- a hivatal déli épületszárnyának csapadékvíz elleni szigetelésének felújítása,
- a lift főalkatrészeinek cseréje,
- adóosztály részére irodakialakítás,
- a hivatal főbejárata előtti lépcsőhöz korlát készítése.

<u>Létszámkeret változása</u>

A **Polgármesteri Hivatal** létszámkerete 1 fő ügykezelővel nőtt az Adóosztály többletfeladatainak (építményadó és kommunális adó bevezetésével kapcsolatos feladatok) ellátásához 2015. július 1. napjától, így az összlétszámkeret **177 főről 178** főre emelkedett.
A **Zalaegerszegi Városrészek Művelődési Központja és Könyvtára (ZVMKK)** létszámkerete **29 főről 25 főre** csökkent több lépcsőben. A Közgyűjteményi és Közművelődési GESZ 2015. április 1. napjával történő megalapítása miatt 3 fő került át az új intézménybe. Ezt követően 1 fő népművelőt helyeztek át a Keresztury Dezső Városi Művelődési Központba intézmények közötti átszervezés miatt. A IV. negyedévben az intézményben 1 fő fizikai létszám csökkenés történt 2 intézmény közötti párhuzamos feladatellátás miatt.
A **Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ (KDVMK)**létszámkerete **48 főről 34 főre** csökkent, mely szintén több lépcsőben valósult meg. A Közgyűjteményi és Közművelődési GESZ megalakulásával 6 fő került át az új intézménybe. 1 fő növekedést jelentett a ZVMKK-

ból átkerült 1 fő népművelő. A IV. negyedévben a feladatok ellátásának racionalizálása történt mind a ZVMKK-ban, mind pedig a KDVMK-ban melynek következtében 9 fővel csökkent a Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ létszámkerete.
A **Zalaegerszegi Turisztikai Hivatal és Információs Iroda** létszámkerete **3 főről 4 főre** növekedett a megnövekedett feladatok miatt.
A **Göcseji Múzeum** létszámkerete **62 főről 58 főre** csökkent a Közgyűjteményi és Közművelődési GESZ-be történő áthelyezés miatt.
A **Városi Sportlétesítmények Gondnoksága** létszámkerete **21 főről 22 főre** emelkedett új üzemeltetési feladatok ellátása érdekében.
A **Közgyűjteményi és Közművelődési GESZ** 2015. április 1. napján alakult **13 fővel**. Az induló létszám a KDVMK-ból (6 fő), a ZVMKK-ból (3 fő) és a Göcseji Múzeum (4 fő) került az intézménybe.
A 2015. évi tényleges - átlagos statisztikai állományi - létszám alakulását a 14. táblában mutatjuk be az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek szerinti részletezésben.

Maradvány alakulása:

Az új számviteli szabályok alapján a maradvány a költségvetési bevételek és kiadások, illetve a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegeként kerül megállapításra alaptevékenység és vállalkozási tevékenység szerinti megbontásban a 9. és 9.a táblákban. Az önkormányzat 2015. évi összes maradványa 3.067.249 E Ft.
Az ***alaptevékenység maradványának*** összege 3.067.097 E Ft, ebből a költségvetési szerveké 321.516 E Ft, az önkormányzaté a lakásalappal együtt 2.745.581 E Ft.

Forrását tekintve a bevételi elmaradás: 1.614.448 E Ft
a kiadási megtakarítás: 4.681.545 E Ft

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 639.047 E Ft, a szabad maradvány összege 2.428.050 E Ft.

Az önkormányzatnál a jóváhagyásra javasolt maradvány 2.745.581 E Ft, melyből 61.934 E Ft a Lakásalap maradványa. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 588.803 E Ft, áthúzódó működési és felhalmozási kiadások teljesítéséhez biztosít forrást a 2015-ös gazdasági év során és a költségvetési rendelet elfogadásakor visszatervezésre került. A szabad maradvány 2.156.778 E Ft, melyből 1.937.651 E Ft visszatervezése már a 2015. évi eredeti költségvetés elfogadásakor megtörtént áthúzódó, illetve új feladatok finanszírozásához. A szabad maradványból még visszatervezendő konkrét feladatokra 66.262 E Ft, emellett még a szabad maradványként megjelenő 152.865 E Ft-ot az év közben esetlegesen elmaradó bevételek pótlására javasoljuk visszatervezni.

A költségvetési szervek jóváhagyásra javasolt maradványa 321.516 E Ft, az összes maradvány 10,5 %-a, ebből kötelezettségvállalással terhelt rész 50.244 E Ft, a szabad maradvány 271.272 E Ft, mely tartalmazza négy intézmény esetében az elvonásra javasolt összeget is.
A kötelezettségvállalással terhelt maradványban a decemberi, de még kifizetésre nem került szállítói kötelezettségek (közüzemi díjak, szolgáltatások, anyagbeszerzések), a 2015. december 31-ig megkötött szerződések, illetve megrendelt és visszaigazolt, illetve teljesített, de pénzügyileg nem realizált tételek szerepelnek. A szabad maradvány – 271.272 E Ft - a képződött maradvány 84,4 %-a , ebből 130.445 E Ft-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 79.452 E Ft, ami tartalmazza az Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzeszközök maradványát és azokat az összegeket, 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 maradvány. A maradvány terhére együttesen 1.338 E Ft elvonást kezdeményeztünk négy 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. Szabadon felhasználható maradvány 60.037 E Ft, ennek nagyobb részét, 54.963 E Ft-ot a költségvetési szervek működési kiadásokra kérik visszatervezni.

2015. évben egy költségvetési szerv a Keresztury Dezső VMK folytatott vállalkozási tevékenységet, az ezzel összefüggő bevételek és kiadások egyenlegeként 152 E Ft ***vállalkozási maradvány*** keletkezett, melyet 15 E Ft befizetési kötelezettség terhel.

Hitelműveletek:

Az önkormányzat 2015. év végén két hitelkerettel és 95.874 E Ft hitelállománnyal rendelkezett, ez megegyezik az előző év végi állománnyal, mivel 2015. évben sem újabb hitel felvételére, sem hitel törlesztésére nem került sor.
A közgyűlés 2013. évi költségvetési évben a „Zalaegerszeg belváros közlekedési rendszerének komplett átalakítása I. ütem" fejlesztési feladatra 300.000 E Ft hitel felvételéről döntött, mely a hatályos jogszabályok szerint kormányzati engedélyhez kötött volt. Az engedélyeztetési eljárás és a hitel közbeszereztetése 2013. év során eredményesen zárult, az OTP Bank Nyrt. három beruházási célra 300.000 E Ft hitelkeretet biztosított „MFB Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési program" keretében az önkormányzat részére.
2014. évben hitelkeretből 95.874 E Ft hitelfelvétel történt a tehermentesítő úthoz és a Dísz tér átépítéséhez kapcsolódóan, 2015. évben újabb összeg felvételére nem került sor.

A 2013. évi költségvetési rendelet elfogadásakor az év során benyújtott pályázatok önrészének 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 E Ft összegű hitelkeret biztosítására a hitelszerződés is megkötésre került. A hitelszerződés terhére hitelfelvétel 2015. évben nem történt, mivel a pályázatokhoz szükséges önrészt az önkormányzat által elnyert önerő alap támogatás biztosította.

A vagyon alakulása:

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

Adatok: ezerFt-ban

Megnevezés	*Állomány 2014. XII.31-én*	*Állomány 2015. XII.31-én*	*Változás 2015. évben*
A/I. Immateriális javak	70.650	63.893	- 6.757
A/II. Tárgyi eszközök	100.434.329	105.347.052	4.912.723
- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	96.148.752	101.452.420	5.303.668
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1.929.462	2.885.536	956.074
- beruházások, felújítások	2.356.115	1.009.096	- 1.347.019
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	1.568.086	1.301.077	- 267.009
A/IV. Koncesszióba,vagyonkezelésbe adott eszközök	6.745.053	6.681.701	-63.352
A/Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:	**108.818.118**	**113.393.723**	**4.575.605**
B/I. Készletek	37.426	35.073	- 2.353
B/II .Értékpapírok	647.000	647.000	---
B Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	684.426	682.073	- 2.353
C/ Pénzeszközök	3.084.602	3.336.991	252.389
D/ Követelések	851.566	1.163.738	312.172
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	38.565	3.041	- 35.524
F/ Aktív időbeli elhatárolások	16.581	107.050	90.469
Eszközök összesen:	***113.493.858***	***118.686.616***	***5.192.758***

Összességében az önkormányzat vagyona 5.192.758 e Ft-tal, 4,6 %-kal nőtt 2015. évben, ezen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya növekedett, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állományában csökkenés mutatkozott. A pénzeszközök és a követelések, valamint az aktív időbeli elhatárolások állománya szintén növekedett, az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások állományában volt kismértékű csökkenés.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök teljes (0-ig) állományának év végi bruttó értékét a 12.b táblában mutatjuk be.

A ***mérlegben nem szereplő eszközök*** értéke a -12.d táblában bemutatottak szerint - 5.925.043 E Ft, melyben a képzőművészeti alkotások, kép- és hangarchívumok, a „O”-ra leírt de használatban lévő eszközök mellett legnagyobb tételt a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök jelentik. Ebben a számlacsoportban tartjuk nyilván a szakképző intézményekhez kapcsolódó vagyont, melyet az önkormányzat a Zalaegerszegi Szakképzési Centrum vagyonkezelésébe adott, azonban a számviteli szabályok szerint a vagyonkezelő mérlegében szerepelnek 3.711.715 E Ft értékkel.

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

1. Az immateriális javak körében növelő tételként jelent meg a ZEGESZ-nél a Kölcsey Gimnáziumban beszerzett digitális tananyag licence 19.650 E Ft értékben. Csökkentő tételek az elszámolt értékcsökkenés és a selejtezés voltak. Összességében 6.757 E Ft-tal csökkent az állomány év végére.

2. A tárgyi eszközök állományi értéke a két időpont között jelentősen – 4.912.723 E Ft-tal – növekedett, részleteiben az alábbiak szerint:

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya 5.303.668 E Ft-tal nőtt. Növelő tételként jelent meg a város tulajdonában lévő ingatlanokon végrehajtott felújítások értéke, valamint több nagy értékű beruházás üzembe helyezése, ezek közül a legnagyobb tételeket voltak, a tehermentesítő út, közvilágítás korszerűsítés I. és II. üteme, Buslakpusztai bezárt hulladéklerakó okozta szennyezés lokalizációja, Petőfi iskola mögötti tömbbelsőben parkoló építése, Nyugdíjas Otthonház felújítása A város több pontján út- és járdaépítések, parkoló-építések és felújítások, játszótérfejlesztések, parkosítások valósultak meg. Növelte az ingatlanok állományát, hogy az államtól térítésmentesen átvette az önkormányzat a volt MMIK és a volt BGF kollégium épületét. Szintén térítésmentes átvétellel került az önkormányzat tulajdonába a Zalaegerszeg és környéke ivóvízminőség javítására létrejött Társulás által végrehajtott beruházások Zalaegerszeg városra eső része, ez üzemeltetésre átadásra került Zalavíz Zrt. részére. Az intézményekben is voltak jelentős saját költségvetésből megvalósított beruházások és felújítások, melyek növelték az év végi állományt, ezeket ismertettünk a költségvetési szervek gazdálkodásáról szóló fejezetben. Az önkormányzat által lebonyolított intézményi beruházások és felújítások térítésmentesen kerültek az intézmény vagyonállományába, ezek közül jelentősebbek az Ady Iskola, a Kölcsey Gimnázium és a Landorhegyi óvoda épületinek energetikai korszerűsítése, az Idősek Otthona kialakítása a volt Pais Iskolában, a Család és gyermekjóléti Központ kialakítása a volt Apáczai ÁMK-ban. Önkormányzaton belüli kezelő változás eredményeként került az intézmények kezelésébe a Ságodi sportpálya, az andráshidai ROXI tekeklub épülete, a nehézatlétikai pálya, a botfai műfüves pálya.
- A gépek, berendezések, felszerelések, járművek körében az új beszerzések és az elszámolt értékcsökkenés, a selejtezések, valamint a térítésmentes átadás egyenlegeként 956.074 E Ft-tal nőtt az év végi állomány. Az önkormányzatnál legnagyobb tételt a „Települési szilárd hulladék- gazdálkodási rendszerek eszközparkjának fejlesztése és informatikai korszerűsítése” pályázat keretében beszerzett eszközök jelentették, emellett parkok, játszóterek új eszközeinek (padok, játszóeszközök) beszerzése jelentett növekedést. A Polgármesteri Hivatalnál az állományban növekedést eredményezett a fotovoltaikus rendszer kiépítése. A költségvetési szerveknél az alapfeladatok ellátásához szükséges eszközök, projektorok, laptopok, a bölcsődei konyhákban konyhai és takarító eszközök, valamint színpad, hangfalak, fűnyíró traktor beszerzésére került sor. A járművek állományát növelte, hogy a z Egészségügyi Alapellátás Intézményében, a Göcseji Múzeumban és a Városi Sportlétesítmények Gondnokságánál vásároltak egy-egy gépjárművet, ugyanakkor csökkentő tétel volt a Göcseji Múzeumnál a leselejtezett gépjármű kivezetése.
- A befejezetlen beruházások állománya jelentősen csökkent az előző év végi értékhez képest (1.347.019 E Ft), mivel több nagyobb volumenű beruházás befejeződött 2015. évben, így az aktiválása is megtörténhetett.

3. A befektetett pénzügyi eszközök állományában csökkenés történt 2015. évben, mivel a részesedések állománya év végére 267.009 E Ft-tal csökkent az év elejei nyitó állományhoz képest. Az Első Egerszeg Hitel Zrt. eladása miatt 290.000 E Ft-tal csökkent a nyilvántartás szerinti érték. A ZTE Kosárlabda Klub Kft.-nél 26.309 E Ft értékvesztés került elszámolásra. Csökkentő tétel volt még, hogy értékesített az önkormányzat Zalavíz Zrt. részvényeket 2.100 E Ft összegben. Növelte a részesedések állományát MÜLLEX Közszolgáltató Nonprofit Kft-nél végrehajtott 1.300 E Ft összegű törzstőke emelés. A Nyugat-Pannon Zrt-től visszavásárolt az önkormányzat 50.000 E Ft összegű

Városfejlesztő Zrt. részvényt, valamint a közgyűlés döntése alapján 100 E Ft összegű részvényt is vásároltunk.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állománya 2.353 E Ft-tal csökkent, ezt a készletek állományának minimális csökkenése okozta, a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok állományában nem volt változás az év során.
A pénzeszközök állományában 252.389 E Ft növekedés volt az év során, mivel az önkormányzatnál az adóbevétel többlete az év végén jelentkezett, a költségvetési szerveknél azonban csökkenés tapasztalható, mivel az előző évi maradvány nagy részét az éves gazdálkodás során felhasználták.
A követelések állományában növekedés volt, ennek indoka, hogy a vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettséget elő kell írni. 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 csökkenés történt a törlesztések összege és az újonnan kiadott kölcsönök összegének különbözeteként. Az adott előlegek állománya csökkent az előző évhez képest.
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások állományában csökkenés volt, a nyitó illetve záró állományban az előző évi december havi megelőlegezett bérek szerepeltek.
Az aktív időbeli elhatárolások állományaként szükséges szerepeltetni a 2015. IV. negyedévi vízi-közmű használati díjnak a 2016. évre áthúzódó elszámolásából adódó összeget.

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek ***eredmény kimutatását*** a 18. táblában mutatjuk be. A mérleg szerinti eredményre ható tényezőket az alábbiakban részletezzük:

A) A tevékenység eredménye a tevékenység eredményszemléletű bevételeinek és a ráfordításoknak a különbözetéből származik. Költségvetési szerveknél és magánál az önkormányzatnál is a figyelembe vehető ráfordítások általában meghaladják a tevékenység nettó eredményszemléletű bevételeit és az egyéb eredményszemléletű bevételeket, így a tevékenység eredménye – néhány intézményt kivéve - negatív összeget mutat. Három intézmény (Tourinform Iroda, Griff Bábszínház és a Zalaegerszegi Landorhegyi Óvoda) esetében a kisebb értékű tárgyi eszköz állomány után elszámolt alacsonyabb amortizációs költség alakította ki a pozitív eredményt.
B) A pénzügyi műveletek eredménye a költségvetési szerveknél pozitív a kapott kamatbevételek figyelembe vételével. Az önkormányzatnál a pénzügyi műveletek ráfordításai magasabb összegűek voltak, mint a pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei, így az eredmény – 81.465 E Ft volt. A bevételekben az osztalékok és a kapott kamatok jelentek meg, míg ráfordításként kellett elszámolni a részesedések értékesítésekor a könyv szerinti érték és az eladási ár közötti veszteségjellegű különbözetet (Első Egerszeg Hitel Zrt.), a részesedések értékvesztését (ZTE KK Kft.) és a fizetendő kamatokat.
C) A rendkívüli eredmény mind a költségvetési szervek, mind az önkormányzat esetében pozitív összeg. A rendkívüli eredményszemléletű bevételek között jellemzően felhalmozási célra kapott - az elhatárolt összeggel csökkentett - támogatások, ami lehet államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről is, térítés nélkül átvett eszközök bekerülési értéke és többletként fellelt eszközök értéke szerepel. A rendkívüli ráfordítások között a térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartási értékét kell elszámolni.

Az önkormányzat és a minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai aktuális pénzügyi helyzetét, az önkormányzatnak a gazdasági társaságai felé fennálló követeléseit, nyújtott kölcsöneit a zárszámadás keretében is be kell mutatni, ennek a kötelezettségnek teszünk eleget a ***2. mellékletben***.

A ***3. mellékletben*** bemutatásra kerül a Magyar Államkincstár által készített ***2015. évi összevont (konszolidált) beszámoló,*** mely nettósított módon tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szervei elemi beszámolóinak adatait.
Az Áht. 68/B. §-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 2015. évi beszámoló vonatkozásában ilyen 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 2015. 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 észrevételt tesz.
A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre álltak.
A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a rendelet bemutatja a 2015. évi költségvetés végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint megállapítja a 2015. évi pénzmaradvány és vállalkozási maradvány összegét.
A rendelet környezeti és egészségi hatása: nincs.
A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

Egyeztetési kötelezettség:
A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. tv. 37. § (4) bekezdése szerint a gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdekképviseleti szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét. Fentiek alapján jelen előterjesztés megküldésre került a Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara és Zala Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Zalaegerszegi Térségi Szervezete részére. A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a településrészi önkormányzatok részére a rendelet-tervezet megküldésre került.

Bizottsági határozatok:
A **Gazdasági Bizottság** az előterjesztést a 69/2016. számú határozatával, 7 igen szavazattal és 4 tartózkodással támogatta.
A **Műszaki Bizottság** az előterjesztést a 49/2016. számú határozatával, 6 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.
A **Pénzügyi Bizottság** 20/2016. számú határozatával a rendelet-tervezetet 9 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.
A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság** a 68/2016. számú határozatával - *8 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett* – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.
Az **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság** az 50/2016. számú határozatával, 6 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett támogatta a 2015. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendelet megalkotását.
Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság** 66/2016. számú határozatával, 9 igen egyhangú szavazattal - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 34/2016. (V.03.) sz. határozatával a „A 2015. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendelet megalkotása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.
A **kamarák** részéről véleményezés az anyagküldés időpontjáig nem érkezett.
A településrészi önkormányzatok részéről észrevétel, vélemény nem érkezett.

Zalaegerszeg, 2016. május 5.

Balaicz Zoltán
polgármester

2. melléklet

TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK 2015. ÉVI BESZÁMOLÓIRÓL

AZ EGERSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft tevékenységét négy fő működési területre bontjuk: Sportcsarnok, Fedett uszoda, Aquacity, ZTE Aréna és futófolyosó.

Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. a 2015-ös évet +8.997 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta, mely tervezetthez képest igencsak kedvezően alakult, valamint az előző évhez képest is jóval kedvezőbbnek bizonyult.

Az értékesítés nettó árbevétele 2014-hez képest növekedett, de a tervezett szinttől minimális értékben elmaradt, illetve az egyéb bevételek 69,5 %-kal meghaladták a tervezett szintet. Ennek oka egyrészt, hogy a 2015-ös évben támogatás formájában részesült azon szolgáltatásai után, melyek korábban árbevétel formájában jelentkeztek. Fontos megemlíteni, hogy az év második felében bevezetésre került építményadó a gazdálkodásukat kedvezőtlenül befolyásolta, 3,4 millió Ft-tal terhelte a vállalkozást

Költséghelyek szerinti értékelés:

Sportcsarnok

2015-ös évben a Városi Sportcsarnok kihasználtsága magas volt. A sportrendezvényeken kívül kiállításoknak, koncerteknek és gáláknak adott helyszínt.
Mindezek hatására a cég összbevételében ez a terület 28,0 %-os részt képviselt, ugyanakkor a költségeink csupán 15,1 %-a esett rá (általános költségek felosztása előtt).

Fedett uszoda

A Fedett Uszoda továbbra is szinte maximális kihasználtsággal üzemel, a tömegsport sajnos helyhiány miatt továbbra is kiszorul hétköznap délutánonként.
Örvendetes, hogy a tavalyi évhez képest is növelni tudta bevételeit (12,6 %-kal) és a tervteljesítés tekintetében is kedvező a tendencia.
A költségek csak kis mértékben (3,7 %-kal) haladták meg a tervezett szintet, mely a pancsoló medence beruházása miatt elszámolt értékcsökkenés emelkedésével magyarázható.
A Városi Strandot a 2015. augusztusában átadott gyermekmedencével üzemeltették alig egy hónapig, mely időszak alatt több mint 2.500 vendég érkezett és 1,7 millió Ft bevételük keletkezett.
A felmerült költségek valamivel a bevétel összege alatt maradtak, így sikerült a Városi Strand megnyitásával egy kis csekély mértékű profitot realizálnia a cégnek.

Aquacity

2015. évben az AquaCity alapjegyárait önkormányzati egyeztetés és döntés alapján átlagosan 15 %-kal csökkentették.

Üzemeltetési díjként 148.771 eFt-ot kaptak az önkormányzattól.
Összességében a várakozásnak megfelelően az AquaCity költségei az éves terv 94,5 %-át érték el.
A vízicsúszda- és élménypark a 2015-ös évben több mint 84.000 vendéget fogadott és elérte a nettó 142,5 millió Ft-os árbevételt.

ZTE Aréna és futófolyosó
A stadion egy része, illetve az Ifjúsági- és Sportcentrumban lévő futófolyosó a könyveikben szerepel. Az ingatlanok után elszámolt értékcsökkenés nagysága, illetve az év közben bevezetésre került építményadó miatt ezen ingatlanok üzemeltetése nem gazdaságos számukra. A tárgyévben a két létesítmény együttesen -5,1 millió Ft-os veszteséget termelt a cégnek.

AZ ÉSZAK-ZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Zalavíz Zrt. a 2015. évet az időbeli elhatárolásokat is figyelembe véve 15,9 MFt üzemi és 7,6 MFt mérleg szerinti eredménnyel (nyereséggel) zárta.

A 2015. évi eredmény alakulására kihatással volt az, hogy az üzemi hozamok 69,5 MFt-tal, az üzemi ráfordítások 128,0 MFt-tal magasabban alakultak. A tervezettől magasabb üzemi hozam értéke az értékesítés nettó árbevételénél az egyéb tevékenység árbevételének magasabb értékéből, valamint az egyéb bevételeknél, a visszaírt értékvesztés magasabb értékéből adódik. Az üzemi ráfordításoknál magasabban alakultak a személyi- és az anyagjellegű ráfordítások, utóbbinál az igénybevett szolgáltatások értéke, valamint az egyéb ráfordítások a jövőbeni költségekre képzett céltartalék alakult magasabban.
A Társaság értékesítés nettó árbevételének összetétele az alábbi:

- Engedélyes tevékenységből származó (víz- és csatornaszolgáltatás): 4025,5 MFt (87,2%)
- Másodlagos tevékenység: 589,2 MFt (12,8%)

A követelések elmaradtak a tervezett értéktől. A nagyobb arányú eltérés a vevők mérlegsoron jelentkezik, mivel a hatékony hátralékkezelési intézkedéseknek köszönhetően csökkentek a vevőkkel szembeni követelések.
A pénzeszközök 274,2 MFt-tal magasabban alakultak a tervezettnél. A pénzeszköz állomány növekedésének oka, hogy ZMJV-nak fizetendő kéthavi fejlesztési díj és a használati díjak kifizetése átütemezésre került.
Kötelezettségek között a hosszú lejáratú kötelezettségek tervteljesülése 73,0%. Összetevőit tekintve a beruházási és fejlesztési hitelek mérlegsor a tervezettől magasabban alakult, a 2015 évi hiteltörlesztések átvezetéséből adódóan. Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek elmaradtak a tervezettől (tervteljesülés: 72,3%), mely eltérés abból adódik, hogy tervezéskor a KEOP-pal érintett településeknél vagyonkezelői szerződések megkötésével számolt a Társaság, helyette az üzemeltetés formája bérleti lett, így az alapítókkal szembeni kötelezettségek nem növekedtek.

A rövid lejáratú kötelezettségek a terv 91,5%-án realizálódtak, összességében a szállítókkal szembeni kötelezettségek csökkentek 161,4 MFt-tal, a rövid lejáratú hitelek és az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek viszont magasabban alakultak. Utóbbinál az ÁFA fizetési kötelezettség, a vevői túlfizetés, valamint a pénzeszközöknél említett fejlesztési díjfizetési kötelezettség alakult magasabban, mint a tervezett érték.

A KONTAKT HUMÁN SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Kontakt Nonprofit Kft. 2015-ben a 17. üzleti évét fejezte be. Az eltelt évek alatt a Kft. tevékenysége folyamatosan átalakult, egyre bővült, külön üzletágak alakultak ki, miközben az alapító önkormányzat céljait megfelelő szinten valósította meg. 2015-ben – az üzleti terv szerint – 4 különböző üzletágat működtettek.

2015-ben is az alábbi cégbejegyzés szerinti tevékenységeket végezték:

- Közfoglalkoztatás, munkanélküliek foglalkoztatásának elősegítése
- A munkanélküliség kezelése
- Hátrányos helyzetű munkanélküliek képzésének, foglalkoztatásának szervezése
- Városüzemelési kommunális munkák
- Erdőgazdálkodási termelés
- Szennyeződés mentesítés
- Hulladék kezelés
- Szennyvíz kezelés
- Munkaerő-kölcsönzés, toborzás, közvetítés
- Hátrányos helyzetű munkanélkülieknek nyújtott szolgáltatások /szakmai, foglalkoztatási és információ nyújtási tevékenység /

Az alaptevékenységekkel összefüggő – pályázatokon, közbeszerzési eljárásokon elnyert – megbízásokat valósították meg. A Kft. vagyonához mérten újra igen jelentős pályázati önrészeket és előfinanszírozási költségeket biztosított egész évben. A tulajdonosnak 2015-ben sem kellett működési támogatást nyújtania.

A Kontakt Humán Szolgáltató Nonprofit Kft tevékenységét négy fő működési területre bontjuk: közfoglalkoztatási ágazat, munkaerő-piaci szolgáltató ágazat, munkaerő-kölcsönzés ágazat, kommunális kivitelezés ágazat
Az alábbi kettő tevékenységét az Önkormányzat is támogatta.

A Közfoglalkoztatás támogatása

A közfoglalkoztatások megvalósítójaként az elmúlt 5 évben az alábbi támogatásokat tudták elnyerni központi keretből a munkák megszervezése, irányítása és előfinanszírozása után.

		Támogatás /eFt
2011	–	56.073
2012	–	70.667

2013 – 156.859
2014 – 63.110
2015 – 85.639

Az elnyert pénzeszközt minden évben, teljes egészében munkabérekre, valamint a foglalkoztatási kiadások finanszírozására fordították.
A támogatásokhoz minden esetben hozzá kell még tenni 0-30 % közötti bérköltséget, valamint egyéb működési költséget /irányítási költség, gépek-szerszámok, munkaruha, üzemanyag, munkavédelem, karbantartás, bérleti díjak/.
Az Önkormányzat minden évben hozzájárul a városi közfoglalkoztatáshoz, mivel a munkaügyi központtól kapott támogatás a leírtak szerint mindig kiegészítésre szorul.

	Önkormányzati támogatás	Foglalkoztatottak száma
2011 -	16,5 M Ft	374 fő / 4 óra
2012 -	17,5 M Ft	264 fő / 6 óra
2013 -	15,68 M Ft	265 fő / 6 óra - 8 óra
2014 -	16 M Ft	379 fő / 8 óra
2015 -	16,770 M Ft	243 fő/8 óra

Munkaerő-kölcsönzés ágazat
(„Munkát ad a város program" támogatott munkaerő-kölcsönzés)
2015-ben 51 főt foglalkoztattak a munkaerő-kölcsönzés keretében, és 18 cég vette igénybe ezt a szolgáltatást.
2015-ben a kölcsönzött munkavállalók létszáma is mutat némi emelkedést, jelentősebb azonban emellett az, hogy a tavalyi évben elért 4,2 hónapos foglalkoztatási hosszhoz viszonyítva a munkában töltött idő 5 hónapra növekedett. Ennek oka, hogy a támogatással való foglalkoztatás időtartama 8 hónapról 12 hónapra emelkedett, és ez még további négy hónapos továbbfoglalkoztatási kötelezettséget is jelent a vállalkozások számára.
A kölcsönzött munkanélküliek döntően az építőipari vállalkozásoknál, a vendéglátásban, és a kereskedelemben dolgoztak ebben az évben.
2016 márciusában a tevékenységről részletes beszámoló készült, amelyet a Közgyűlés elfogadott.

	2012.	**2013.**	**2014.**	**2015.**
Munkaerő-kölcsönzés keretében foglalkoztatott munkavállalók száma	35 fő	42 fő	47 fő	51 fő
A munkaerő-kölcsönzési esetek száma	35 alkalom	43 alkalom	47 alkalom	54 alkalom
Kölcsönvevő cégek száma	17 vállalkozás	22 vállalkozás	25 vállalkozás	18 vállalkozás
A foglalkoztatások átlagos hossza	4,8 hónap	4,4 hónap	4,2 hónap	5 hónap
A foglalkoztatottak átlagos havi létszáma	17 fő	17 fő	19 fő	23 fő

A KVÁRTÉLYHÁZ SZABADTÉRI SZÍNHÁZ KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Kvártélyház Szabadtéri Kft. a 2015-ös évben az elmúlt évekhez hasonlóan maximálisan törekedett a kiegyensúlyozott üzleti tevékenységre annak figyelembe vételével is, hogy a tulajdonos működési támogatása változatlan maradt. A sikeres üzleti tevékenység új rendezvény létrejöttét is segítette, mellyel szakmai elismerést kapott a színház. A cég által szervezett fesztiválok beágyazódtak az országos rendezvény-vérkeringésbe. A tavaszi és az őszi rendezvény nem csak a város, hanem a régió meghatározó multikulturális és gasztronómiai rendezvényévé vált. A Kft. menedzsmentje keresi az újabb kitörési pontokat.

Gazdálkodás: (e Ft)

Bevételi források alakulása **139.348.000 Ft**

A Kft. a 2015-ös 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 39.668.000 Ft.

(ez tartalmazza a jegy, reklám, bérleti díj bevételeit és a más művészeti tevékenységből és különféle árbevételekből származó árbevételeket) Az értékesítés nettó árbevétele 86 %-a az előző évinek.

Egyéb bevételek 99.680.000 Ft.

(ZMJV működési támogatása, NKA pályázat, különféle egyéb bevételek)

Kiadások alakulása **134.477.000 Ft**

Anyagjellegű ráfordítások 108.013.000 Ft.

- Ez tartalmazza az anyagköltséget, 11.181.000 Ft-ot. Ezen a soron szerepel az új színházi produkció és a rendezvények megvalósulásához szükséges anyagköltség, a rezsi jellegű kiadások valamint az anyag költség. Továbbá az igénybevett szolgáltatások értékét, 95.454.000 Ft-ot (Bérleti díj, hirdetési díj, művészeti szolgáltatás, jogdíjak, műszaki kiszolgálás). Ezen a soron szerepel a Kvártélyház Kft. kiadásainak legnagyobb hányada. Művészek, fellépők, műszaki személyzet vállalkozói díja, szerzői jogdíjak...stb. Mindezeken felül az egyéb szolgáltatások értéke 1.379.000 Ft (biztosítási díj, bankköltség, különféle egyéb költségek).

Személyi jellegű ráfordítások 22.860.000 Ft.

- Az előző évi hasonló ráfordítás több, mint ötszöröse. A Kft-ben jelenleg a FEB tagokkal együtt 8 fő részesedik rendszeres juttatásban.

Értékcsökkenési leírás 1.539.000 Ft

Egyéb ráfordítások 2.065.000 Ft

Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye **4.871.000 Ft**

Pénzügyi műveletek eredménye -63.000 Ft

Adófizetési kötelezettség 481.000 Ft

Mérleg szerinti eredmény **4.327.000 Ft**

A LÉSZ KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A megváltozott működési feltételekkel folytatott 2014. évi eredményes gazdálkodás után a 2015. évi előzetes üzleti tervet már konkrét adatok birtokában készítették el. Az építményadó évközi bevezetése miatt azonban a tervmódosítást igényelt, melyet a tulajdonos a 92/2015. (V.13.) sz. határozatával fogadott el 333.581 eFt nettó árbevétellel és 171 eFt adózás előtti eredménnyel.

A megüresedett önkormányzati lakások értékesítésére a ZMJVK 227/2014. (XII.18.) sz. határozata alapján kiírt pályázaton a beszámolási időszakban 4 db lakás értékesítésére került sor. Egyedi közgyűlési döntéssel a bérlő részére további 1 db lakás került eladásra, melyből befolyó összegek a lakásalapba kerültek elhelyezésre. Így a kezelt lakások állománya kismértékben csökkent.

Az év végéig 4 esetben szűnt meg felmondással a bérleti jogviszony, s összesen 11 lakás visszaadására került sor, melyből 6 esetben az eljáró végrehajtónak, 5 pedig lejárt szerződés, illetve felmondás utáni önkéntes teljesítéssel, felszólítások után került vissza a hasznosítható lakások közé
A 2015. július 1-től bevezetett új adónem, az építményadó jelentős anyagi terhet jelentett a társaságnak, a féléves adókötelezettség összege 3.400 eFt volt.

I. ÁRBEVÉTEL

Az **értékesítés nettó** árbevétele közel 1 %-kal haladta meg a tervezett összeget. A többletteljesítés legnagyobb hányadát a bérleti díjak kedvező alakulása tette ki, de kismértékben hozzájárult a közös képviseleti tevékenység árbevételének emelkedése is. Az építőipari tevékenység, javítás teljesítménye az ágazati tervhez képest 6 millió Ft-os elmaradást produkált.
A tervezett kamatbevétel a kamatszintek további csökkenése miatt csupán 70 %-os teljesítést ért el.
Társasági szinten – az egyéb bevételeknek köszönhetően az összes bevétel 115,9%-ra teljesült.

II. LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

Az átlagos statisztikai állományi létszám 2015. 12. 31-án 53 fő volt, amely a szellemi foglalkozásúak körében 1 fős többletet jelent a tervhez viszonyítva. A többlet az önkormányzati cégek közös ügyfélszolgálati irodájának irodavezetői státuszából adódik. Az irodavezető augusztus hónaptól kezdődően a társaság állományában volt, a foglalkoztatási költségeket fizették meg a cégek közösen.
A 2015. évi üzleti tervben 2 %-os béremeléssel számoltunk, melynek realizálása megtörtént.
Az összes bérköltség 1,2 %-kal magasabb a tervezettnél, mely az előzőekben részletezett foglalkoztatásból, illetve a társaságnál legalább 30 éve foglalkoztatott dolgozóknak kifizetett egyszeri juttatásból adódott. Az egyéb személyi jellegű kifizetések az egyéb kiadásokból és reprezentációs költségből adódtak (ásványvíz, céges rendezvény, stb.).

III. MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS

A beszámolási időszakban realizált adózás előtti eredmény összege 4.245 eFt nyereség.
Ezen belül a szokásos vállalkozási eredmény 7.589 eFt, a rendkívüli eredmény – 3.344 eFt. Az eredmény nagyságát az árbevétel túlteljesítése, de nagyobb mértékben a telephely értékesítésből származó eredmény befolyásolta.
Az **anyagjellegű ráfordítások** tervhez viszonyított teljesítése 93,9 %, ezen belül mind az anyagköltség, mind az igénybevett szolgáltatások körében elmaradás tapasztalható.
Az építőipari tevékenységhez 3,6 millió Ft-tal kevesebb szolgáltatást vettek igénybe, továbbá a tervezettnél 1,6 millió Ft-tal kevesebb összeget kellett átutalni a társasházak részére üzemeltetési hozzájárulásként
Egyéb ráfordítások között a telephely értékesítéssel összefüggő eszközök nyilvántartási értékének kivezetése (13 millió Ft), építményadó 3.400 eFt, behajthatatlan követelések leírása 11 millió Ft, elszámolt értékvesztés 12.334 eFt, az iparűzési adó és a gépjármű adó együttesen 4,9 millió Ft, cégautó adó fizetési kötelezettség szerepel 227 eFt összegben.
A várható 2016-os kötelezettségekre 24.043 eFt céltartalékot képeztek.
Az értékesítés és a térítés nélküli átadás miatt az ingatlanállomány, ezzel összefüggésben a befektetett eszközök értéke csökkent, a pénzeszközök, ezáltal a forgóeszközök állománya pedig nőtt.

IV. Kintlévőségek alakulása

Nyilvántartott vevőkövetelésük állománya az év végén 50.476 eFt volt, mely tartalmaz 58.539 eFt elszámolt értékvesztést.
A vevőkövetelések közül az önkormányzati bérleményekkel összefüggő kintlévőségek állománya 95.734 eFt, a mérleg egyéb követelések sorában szereplő, bérlők helyett kifizetett közüzemi díjtartozás összege 37.463 eFt, összesen 133.197.-Ft, mely 3 %-kal alacsonyabb az előző évinél.
A közüzemi díjtartozással kapcsolatban nyilvántartott értékvesztés összege 24.149 eFt.
Az önkormányzati bérleményekkel kapcsolatos tartozások közel 50 %-át a bérleményekből már kiköltözött volt bérlők halmozták fel.
Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között a részletre értékesített önkormányzati lakásokkal kapcsolatban fennálló 1 éven túli tőketartozás összege szerepel 4.427 eFt, valamint 385 eFt a fénymásoló, nyomtató pénzügyi lízing miatti kötelezettség.

V. Beruházás, fejlesztés

A tervezett beruházások közül befejezetlen beruházásként szerepel a beszámolóban telephelyi közműépítés 7.703 eFt értékben.
Nagyobb volument - a tervben szereplő - 2.840 eFt-ot képviselt a bérlemény nyilvántartó, szerződés- és lakáskezelő szoftver, illetve egy projektor beszerzése.
A karbantartási munkák közül jelentősebb tétel az ügyfélfogadás várható megszűnése, csökkenése miatt a telephelyen lévő ügyfélfogadó kisebb átalakítása (tárgyaló kialakítása), telephelyi térvilágítás javítása, a földszinti portahelyiség elavult nyílászárók cseréje (mindez összesen: 740 eFt), és a Pázmány P. u. 10. sz. épületben végzett lakás karbantartási munkák (516 eFt).

A TV torony saját karbantartására 937 eFt-ot fordítottak. A meglévő gépkocsik, tehergépkocsik tervezett javítási munkái 556 eFt-ot jelentettek.
A telephely értékesítéssel kapcsolatos vízellátó vezeték- és szennyvízcsatorna kivitelezési munkálatai áthúzódtak a következő (2016-os) évre.

A MÜLLEX KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft. (MKN) jelenleg Vas megye 92 településén 61 ezer ember hulladékgazdálkodási közszolgáltatását 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, illetve hasznosításra átadja hulladékkezelő létesítménnyel rendelkező Müllex-Körmend Kft.-nek. A Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2015.március 17.-től a répcelaki hulladéklerakó üzemeltetését is végzi.

A közszolgáltató árbevétele az éves tervezett árbevétel 2,5 %-kal nőtt a tervhez képest, a tervezett negatív eredmény valamivel kedvezőtlenebb képet mutat a vártnál (5,7%-al több a tervezettnél), a gazdasági társaság hitellel nem rendelkezik. A rendelkezésre álló pénzeszköz egyelőre lehetővé teszi a napi működés zavartalan biztosítását.

A 2015-ös évre a Földművelésügyi Minisztériumtól a működésükhöz feltétlenül szükséges kompenzációt többszöri próbálkozása ellenére sem kapta meg, a szektor működése, fenntarthatósága rendkívül bizonytalan a közszolgáltatást körülvevő jogi szabályozás átláthatatlan, ellentmondásos. Ebben a helyzetben a közszolgáltatás problémamentes fenntartása a cél a jelenleg ellátott területeken, mindezzel együtt feladatot kíván vállalni a Nyugat-dunántúli Hulladékgazdálkodási társulás keretén belül elkészülő hulladékgazdálkodási létesítmények és eszközök üzemeltetésében, amennyiben az nem rontja tovább az MKN fenntarthatóságát.

A VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Városgazdálkodási Kft a 2015. évi gazdálkodási évet pozitív eredménnyel zárta. A bevételek és ráfordítások elszámolását követően az adózás előtti eredmény 31.748 eFt-ot, az adózott eredmény 30.160 eFt-ot tett ki. A társaság tulajdonosa, Zalaegerszeg MJV Önkormányzata a társaság részére az adózott eredmény eredménytartalékba történő átvezetését írta elő.

Az értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele 2014. évhez viszonyítva összességében 2,25 %-kal, 17.916 eFt-tal csökkent.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege 2015. évben az előző évhez képest 122,42 %-kal, jelentős mértékben emelkedett. Ez az alábbiakra vezethető vissza:

- a közfoglalkoztatott, a bértámogatott és a csökkent munkaképességű alkalmazottak után kapott támogatás növekedése,
- a köztemetők fenntartásához kapott önkormányzati működési támogatás az elszámolások alapján – az önkormányzati rendelet szerint számlázott díjak árbevételének csökkenéséből adódóan – 2015. évben 19.564 eFt-ra emelkedett.

A tevékenység költségei

A társaság tevékenységének termelési költségszintje összességében 2,65 %-kal, 20.960 eFt-tal csökkent az előző évhez képest. A költségek alakulásában jelentős szerepet játszott a kisebb mértékű mélyépítési tevékenység hatása, amely elsősorban a közvetített szolgáltatások csökkenésében jelentkezett.

Társasági adó elszámolása

A társaság 2015. évi adózás előtti eredménye 31.748 eFt, társasági adóalapja a korrekciós tényezők figyelembe vételével 29.295 eFt-ot tett ki, amely után 1.588 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

A tárgyévi adóbevallásban a társaság 1.342 eFt adókedvezményt (látvány csapatsport 2014. évi támogatásának fennmaradó része) érvényesít.

A ZALA-DEPO KFT 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Kft elsődleges célkitűzése 2015. évre a lejáró alvállalkozói szerződések megújítása, különösképpen a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft részére végzett zalaegerszegi hulladékkezelés tárgyában. A zalaegerszegi hulladékkezelés ellátására kiírt közbeszerzésre a Zala-Depo Kft eredményesen pályázott. Ennek eredményeképpen 4,5 évre szóló megbízást kapott a feladat ellátására.

A 2015. évi fejlesztési terv 115,50%-ban teljesült. A túlteljesítést a nem tervezett felújítások értéke okozta.

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a tervnek megfelelően, 100,57 %-ban teljesült.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege 8.417 eFt, melyből a fizetési felszólítókban kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés összege 764 eFt, tárgyi eszköz értékesítés bevétele 1.264 eFt, Munkaügyi Központtól kapott támogatás összege 1.371 eFt, és a készletek és követelések visszaírt értékvesztése és az értékvesztés átvezetés összesen 4.080 eFt,

Pénzügyi műveletek bevételei

2015. évben ezen a címen 34.572 eFt-ot realizált a társaság, melyből 31.631 eFt a Müllex-Körmend Kft-től kapott osztalék, melyet teljes egészében a Müllex Közszolgáltató Nonprofit Kft saját tőke rendezésére fordítottak 2015. július hónapban, a Cégbírósági végzésnek megfelelően. Tárgyidőszaki kamat összege 720 eFt. Realizált árfolyamnyereség összege 2.221 eFt.

EREDMÉNY

A társaság 2015. évben 121.744 eFt mérleg szerinti eredményt ért el. A tervet meghaladó nyereséget az indokolja, hogy míg az árbevétel a tervet meghaladóan teljesült, addig a költségek és ráfordítások terv alatt realizálódtak.

Eredménynövelő tényezők többek közt az önköltségen számított készlet a tervezett 24,8 millió Ft helyett mindössze 1,2 millió Ft-tal csökkent, a tervben nem szereplő mértékben saját előállításban valósult meg több tárgyi eszköz felújítása, összesen 10,7 millió Ft értékben. A tárgyidőszakban elszámolt amortizáció összege 23 millió Ft-tal elmarad a tervhez képest. A szállítók által nem követelt behajtási költségátalány kivezetéséből származó rendkívüli bevétel 5,2 millió Ft. Az anyagjellegű ráfordítás terén – a bázisidőszakhoz és a tervhez képest is - történt megtakarítás.

A ZALAEGERSZEGI TELEVÍZIÓ KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Zalaegerszegi Televízió 2015-ben is eleget tett az Nemzeti Média- és Hírközlési Hatósággal kötött műsorszolgáltatási szerződésben foglaltaknak, az alapító okiratban megfogalmazott, valamint a tulajdonos által elvárt feladatoknak.
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának támogatását - 75.000 ezer forint - közszolgálati műsorok készítésére, az Egerszeg Rádió elindítására, valamint a két média működési költségeinek finanszírozására fordította a társaság.
A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsától 2015-ben két műsorunk, a Híradó és megújult kulturális magazinműsorunk, a Kulturkör megvalósításához kaptak segítséget.
Az országos csatornáknak (M1, M4, ECHO TV, HÍR TV) 2015-ben is sokat dolgoztak be munkatársaik. 24.097 ezer forint összegű bevételt realizáltunk ennek a tevékenységnek köszönhetően.

A 2015-ös év minden tekintetben eredményesnek mondható a Zalaegerszegi Televízió Kft. életében.
Eredményesen pályáztak, közel háromszorosára növelték reklámbevételeiket, és ami a legfontosabb, sokat javult a Televízió megítélése, ugrásszerűen megnőtt a nézettségünk.
2015-ben 27 alkalommal közvetítettek városi rendezvényeket.

A Zalaegerszegi Televízió Kft. 2015-ben biztosítani tudta a folyamatos, és zavartalan működést.
Sikerült megvalósítani az évre tervezett beruházásokat. A 2015-ös év legnagyobb beruházása a 95.1-es rádiós frekvencia megvásárlása és az Egerszeg Rádió stúdiójának kialakítása és műszaki felszerelése volt.

A Zalaegerszegi Televízió Kft. 2015-ben a korábbiaknál jóval eredményesebb évet zárt. Míg 2014-ben 2.346 ezer forintos mérleg szerinti eredményt könyvelhettek el, 2015-ben 17.050 Ft lett ez az összeg. Sikerült ez annak ellenére, hogy míg a korábbi években fix 42 millió forintot hozott a Társaságnak az MTVA-val kötött szerződés, 2015-ben ez az összeg mindössze 6 millió forint volt. A kieső 36 millió forintot a reklámbevételek és a kommunikációs tevékenység növelésével sikerült kompenzálniuk. Bevételük összességében 5.737 ezer forinttal nőtt 2015-ben az előző évhez viszonyítva.
Csökkentették – 9.515 ezer forinttal - ugyanakkor kiadásaikat. Tették ezt úgy, hogy közben növelték a ZTV saját gyártású műsorainak számát, és emelték a kollégák munkabérét és megbízási díjait.

A ZALAEGERSZEGI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

I. Az üzleti tevékenységek értékelése a tervezett árbevételek tükrében

Megnevezés	2015. évi terv	2015.12.31. tény	Terv/tény %
Önkormányzati ingatlanok értékesítése, hasznosítása	30.509	30.218	99,0
Önkormányzati vagyongazdálkodás	1.902	1.919	100,9
Laktanya bérleti díjak	6.947	6.376	91,8
Inkubátorház I. ütem	21.660	21.923	101,2
Műszaki ellenőrzési és lebonyolítási projektek	4.887	4.163	85,2
Belváros-rehabilitáció projektmenedzsment	4.887	4.163	85,2
Saját ingatlanügyletek	18.135	18.150	100,1
Északi Ipari Park telekértékesítés	18.135	18.150	100,1
Befektetés-támogató program	35.000	17.500	50,0
Komplex fejlesztési Projektek	523.788	209.357	40,0
Inkubátorház bővítés bérleti díjak	31.161	31.903	102,4
Deák tér lakás, iroda, üzlet értékesítés	487.140	175.521	36,0
Ügyfélszolgálati Iroda, mélygarázs bérleti díjak	5.487	1.933	35,2
Egyéb	25.430	73.232	288,0
Sütő utcai tároló, gépkocsi beálló bérbeadás	448	613	136,8
Továbbszámlázott szolgáltatás	24.982	36.065	144,4
Tanulmány készítés		11.994	
TAMOP		19.770	
Deák tér iroda bérleti díjak		900	
Egyéb bevétel		4.790	
Értékesítés árbevétele	637.749	353.520	55,4

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 1.919 eFt árbevétel realizálódott.
A Laktanya bérleti díj bevételéből 2015.12.31-ig 6.376 eFt árbevétel keletkezett.
Az Inkubátorház I. üzemeltetési tevékenységéből 21.923 eFt árbevétel keletkezett, amely az éves bevétel 101,2%-a. Az Inkubátorház I. ütem szinte a kezdetek óta teljes kihasználtsággal üzemel.

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 program I. ütem 2015. április 30-án befejeződött, a projekt lezárult.
A „komplex belvárosi rehabilitációs program Zalaegerszegen" című projekt – amely a belváros-rehabilitáció II. üteme – 2015. évi feladata volt a Tehermentesítő út II. ütemének megépítése. A projekt a vállalt határidőre, 2015. december 31-ig befejeződött, a pénzügyi elszámolás megtörtént. A projekt teljes zárásához jelenleg a tehermentesítő út II. ütem jogerős forgalomba helyezési engedélye hiányzik, amely a napokban várható..
2015.12.31-ig 4.163 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.
2014. decemberében adásvételi szerződést kötött a cég az északi iparterületen lévő 6045 m2 nagyságú telekre, melynek 18.150 eFt-os árbevétele 2015. évben 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. 2015.12.31-ig 17.500 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. A D és az E épület teljes kihasználtsággal üzemel. 2015. évben 31.903 eFt bevétel realizálódott.

A Deák téri projekt kivitelezése 2015. április 30-val befejeződött. A jogerős használatbavétel megszerzése 2015. augusztus végére megtörtént. 2015. évben 7 db lakás és 2 db üzlet értékesítéséből 175.521 eFt árbevétel keletkezett.

A Deák téren épült Belvárosi Társasház használatbavételi engedélye 2015. augusztus 28-án jogerőre emelkedett. Az Ügyfélszolgálati Iroda 2015. november 1-től, a Mélygarázs 2015. október 1-től üzemel. A bérbeadásából 1.933 eFt realizálódott.

6. Egyéb

A fenti kategóriákba nem tartozó, bevételt jelentő üzleti tevékenységek.
2015.12.31-ig realizálódott egyéb árbevételek:

Sütő utcai ingatlanok bérbeadása:	613 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatás (közműhasználati díjak):	36.065 eFt
Tanulmány készítés:	11.994 eFt
TAMOP:	19.770 eFt
Egyéb bevétel:	4.790 eFt
iroda bérbeadás	900 eFt

A ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A társaság szolgáltatási területe az indulást követően nem változott, 2015 évben is összesen 65 településen végezte a közszolgáltatást, ezek közül a legnagyobb település Zalaegerszeg Megyei Jogú Város.

Mint ismeretes, a Földművelésügyi Minisztérium által, a közszolgáltatók 2014. január 1. – 2014. november 30. közötti időszakban keletkezett **üzemi veszteségének kompenzálása** tárgyában kiírt pályázatra a Társaság még 2014. decemberének utolsó napjaiban benyújtotta támogatási kérelmét. A Minisztérium 2015. április 8-i döntésében jóváhagyta kérelmüket 77.023 eFt összegben.
Az erre vonatkozó támogatási szerződés 2015.május 29.-én került aláírásra, az összeg kiutalása pedig 2015 őszén történt meg a 2014 évi veszteségek kompenzálására.

A Földművelésügyi Minisztérium 2015 októberében újabb kompenzációs pályázatot nyitott meg, ezúttal már a 2015. január 1.-2015. szeptember 30. közötti időszakban keletkezett üzemi veszteségének kompenzálása tárgyában. Társaságunk 2015. november 5.-én benyújtotta pályázatát ezúttal 124.536 eFt összegben. 2015. december 18.-i keltezéssel megérkezett a Minisztérium határozata, mely szerint az eljárás kapcsán az általuk igényelt támogatási összeg ugyan elismert, azonban a támogatást a Miniszter Úr csökkentett mértékben, 47.513 eFt összegben hagyta jóvá.
Az indoklás szerint a támogatást akkor lehet elszámolni tárgyévre, ha a pénzügyi rendezés a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént, ezért a 2014 évre igényelt (és 2015 évben megkapott) támogatással a 2015. 1-9 hónapra benyújtott támogatási igények csökkentése vált szükségessé, tekintettel arra, hogy a pénzügyi rendezés a mérlegkészítést követően történt meg.

A Társaság haladéktalanul a döntések felülvizsgálatát kérte, hiszen álláspontjuk szerint a 2000. évi C. (Számvitelről) törvénynek megfelelően eljárva, az összemérés elvét követve történt meg a 2014. évi támogatás 2014 évre történő könyvelése.

Szolgáltatási és műszaki színvonal fejlesztése:
A fenti nehézségek mellett fontos megemlíteni még, hogy Zalaegerszeg Megyei Jogú Város sikeres, mintegy 250 MFt-os összegű KEOP pályázatát követően 3 db új hulladékgyűjtő jármű került beszerzésre, melyek 2015. első félévében üzembe is lettek helyezve. A pályázat részeként 60 db szelektív hulladékgyűjtő konténer és 900 db hulladékgyűjtő edény, valamint 10 db mérlegelő berendezés és 19 db gps egység is beszerzésre került. A gyűjtőkonténerek kihelyezése 2015. első félévében már megtörtént, a város 13 gyűjtőszigetén cserélték le a régi konténereket az új, modern hulladékgyűjtőkre.
A beszerzett eszközök a társaság, mint közszolgáltató üzemeltetésébe kerültek, azonban szerződés keretében ezek bérbeadása megtörtént az alvállalkozó felé.

2015. 12.31. után bekövetkezett lényeges események
2015. évben a Földművelésügyi Minisztérium pályázatot írt ki a hulladékgazdálkodási közszolgáltatók 2015. január 1. és 2015. szeptember 30. közötti tevékenysége során keletkezett hiány kompenzálására. A Társaság 2015. november 5. napján benyújtotta támogatási kérelmét 124,5 millió Ft összegben, melyből a Minisztérium által 47,5 millió Ft összeg került jóváhagyásra 2015. december 18-án.

Várható fejlődés, árpolitika, hitel és cash-flow kockázat
A Társaság működését a korábbi években is, és a jövőt tekintve is egyre inkább központi, állami döntések hatása jellemezte és fogja jellemezni. A legnagyobb változást a 2016. április 1.-től elindítani tervezett új, holding alapú közszolgáltatási rendszer fogja jelenteni.

A Társaság veszteséges évet zár 2015 év vonatkozásában. Ennek oka egyértelműen az, hogy a jogszabályok változásából fakadóan a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás költségei jelentős mértékben emelkedtek, ugyanakkor a költségnövekedést a közszolgáltatók áraikban nem tudják érvényesíteni, sőt a rezsicsökkentésre vonatkozó előírások miatt bevételeik csökkentek. Ugyanakkor a költségek (vásárolt anyag, igénybevett szolgáltatás, bérek és járulékai, stb.) a tényleges piaci értékeken merülnek fel.
A veszteségek kivezetése a rendszerből a Kormányzat szerint az új, holding-rendszerre történő átállástól meg fog valósulni.

A Társaság 2015. évben is rendelkezett folyószámla hitelkerettel, a bevételek és költségek ilyen nagyfokú eltérésére azonban ez hosszú távon nem jelent megoldást.

EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE
BEVÉTELEK
Értékesítés nettó árbevétele

A Társaság 2015. évben 867.950 eFt árbevételt realizált, ami 6,94 %-kal haladja meg a tervezettet. Ennek oka, hogy tervet meghaladó volt a szelektív hulladékgyűjtésből származó anyagok értékesítési árbevétele.

Egyéb bevételek
Tárgyidőszaki összege 2.401 eFt, melyből 1.742 eFt a kintlévőséggel kapcsolatban kiterhelt felszólítási költség és késedelmi kamat befizetés.

Pénzügyi műveletek bevétele
Tárgyidőszakban kapott banki kamat összege 153 eFt, a realizált árfolyamnyereség összege pedig 299 eFt.

EREDMÉNY
2015. évben társaságunk 145.571 eFt veszteséget realizált.
A veszteség abból adódik, hogy a felmerült költségekre és ráfordításokra a társaság által kiszámlázott, jogszabályban meghatározott közszolgáltatási díj nem nyújt fedezetet.

A Hulladéktörvény a fogyasztók által fizetendő díjat a 2010. évi díjszintre csökkentette 2013. július 1. napjától. Az Energia Hivatal 2014. és 2015. évben is adatokat gyűjtött a közszolgáltatóktól a - szolgáltatás színvonalát tükröző - közszolgáltatási díj meghatározásához, ám a díjmegállapítás a mai napig nem történt meg.

A ZTE KK KFT. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A ZTE KK Kft. 2015. július 15-től működő ügyvezetésének célja volt egy kiszámítható, racionális döntéseken alapuló biztos lábakon álló gazdasági háttér kialakítása.
Szakmai célok között határozta meg, hogy a lehetőségekhez mérten próbálja meg a csapatot zalai fiatalokkal megerősíteni, a nézőszám folyamatos emelése mellett. A 8.-10 hely megszerzését tűzte ki megvalósítható célnak.

A ZTE KK Sportszolgáltató Kft. **2015. évben 57.029.000 Ft**-os önkormányzati támogatásban, **16.000.000 Ft** illetve **11.000.000 Ft**-os kiegészítő **támogatás**ban részesült Zalaegerszeg MJV Önkormányzata által.
Egy 2014. decemberi megállapodás értelmében 2015. évben Klubunk **21.000.000 Ft**-os **kölcsön**t volt kénytelen felvenni két önkormányzati tulajdonú cégtől. A Városgazdálkodási Kft-től 6.000.000 Ft-ot, a Zalavíz Zrt.-től 15.000.000 Ft-ot.
A felvett kölcsön a következőképpen került törlesztésre:

2015. 1. negyedév:	5.250.000 Ft
2015. 2. negyedév:	0 Ft
2015. 3. negyedév:	7.875.000 Ft
2015. 4. negyedév:	6.875.000 Ft
2015. december:	1.000.000 Ft
Összesen:	**21.000.000 Ft**

A 21.000.000 Ft felvett kölcsön után járó kamatok a – melyek megfizetésre kerültek - következőképpen alakultak:

- Városgazdálkodási Kft.: 266.371 Ft
- Zalavíz Zrt.: 544.371 Ft

Összesen: 810.742 Ft

2016. március 31-én a ZTE KK Kft-nek önkormányzati tulajdonú céggel szemben tartozása (kölcsön, szállítói) nincs.

A ZTE KK Kft. célja, hogy továbbra is kölcsön felvétele nélkül tudjon gazdaságosan működni.
A ZTE KK Kft. továbbra is nagy hangsúlyt fektet arra, hogy minőségi szórakozást biztosítson a megye lakosságának. Szeretné elérni, hogy ez a nézőszám a jövőt illetően se csökkenjen.
A jövő év játékoskeretében több helyen is változás várható. A légiósok tekintetében elmondható, hogy a kiváló szereplés eredményeképpen megtartásuk rendkívüli módon terhelné a Klub költségvetését. Cél a magyar mag megerősítése, valamint a rájátszás (1-8. hely) kiharcolása.
A Kft. gazdálkodásáról elmondható, hogy a Zalaegerszeg MJV Önkormányzatának valamint a többi szponzor támogatásának köszönhetően kiegyensúlyozott. Feszes költségvetéssel gazdálkodik. A jó szereplésnek köszönhetően a nézőszám folyamatosan emelkedik. A likviditási helyzet egy-két kritikus időszakot eltekintve kezelhetően alakult.
A fent említettekre támaszkodva szeretné a Klub megismételni az elmúlt évtizedek sikereit, ezért különös figyelmet szeretnék fordítani továbbra is egy hosszú távú, lokálpatrióta támogatói kör kialakítására, valamint a régión kívüli támogatóink bővítésére.

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2015. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Társaság létrehozásakor az alapító Önkormányzat azt a célt tűzte ki, hogy a zalaegerszegi ZTE FC Zrt.-t rövid és hosszútávon, mind pénzügyileg és szakmailag egy stabil sportklubbá alakítsa, működtesse, gazdálkodását kontrollálja, befektetőket, szponzorokat szerezzen.

A Társaság működési feladata a ZTE FC Zrt. részére folyósított 240 milliós hitellel kapcsolatos közreműködés volt.
E tevékenységéhez szükséges bevételi forrást a tulajdonosi támogatás jelentette. A működési költségei elsősorban a hitellel kapcsolatosak.
A kft 2015. évben nem foglalkoztatott alkalmazottat. Az ügyvezető megbízási szerződéssel, térítés nélküli díjazással látja el feladatát.
A könyvelési és könyvvizsgálati feladatok ellátására alkalmaz zalaegerszegi vállalkozásokat.

BEVÉTELEK:
Értékesítés nettó árbevétele: **0 e Ft**

A kft alapszabályában foglalt tevékenységeiből nem keletkezett bevétel

Egyéb bevételek: **12.500 e Ft**

Önkormányzati működési támogatás

KIADÁSOK:

Anyagjellegű ráfordítások: **1.515 e Ft**

- Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 460 e Ft

(számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat, jogi szolgáltatás)

- Egyéb szolgáltatás 1.055 e Ft

(hitel rendelkezésretartási díj, egyéb bankköltségek, hatósági di jak, illetékek)

Értékcsökkenési leírás **28 e Ft**

ZTE védjegyek elszámolt értékcsökkenése

Az üzleti tevékenység eredménye: **10.957 e Ft**

Pénzügyi műveletek ráfordításai: **10.290 e Ft**

2015.évi hitelkamat 10.290 e Ft

Adózás előtti eredmény: **667 e Ft**

Adófizetési kötelezettség: **20 e Ft**

Adózott eredmény: **647 e Ft**

A ZTE-Sportszolg Kft. 2015-ben az Önkormányzat által nyújtott támogatás összegéből fedezte kiadásait.

Matics Attila sk.
gazdasági tanácsadó