

## ELŐTERJESZTÉS

### a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2013. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2014. április 15-i ülésére

#### *Tisztelt Társulási Tanács!*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. §-ának rendelkezései alapján az államháztartás szervezetei a költségvetési évről december 31-ei fordulónappal éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni, melyek értelmében a következőkről kívánom tájékoztatni Önöket.

A Társulás a 2013. évben a részére jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodott. A működéshez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott.

Az önkormányzatok többsége a Társulási Megállapodásban vállalt fizetési kötelezettségének eleget tett. Az önkormányzati befizetésekről egyedi analitikus nyilvántartás áll rendelkezésünkre, mely alapján a követelések és kötelezettségek alakulását nyomon követhetjük. A Társulás önkormányzatokkal szemben fennálló követelésének állománya 2013. december 31-én **20.532.130** Ft volt, melyből 2009. évről 870.980 Ft, 2010. évről 1.666.200 Ft, 2011. évről 2.215.950 Ft, 2012. évről 2.954.200 Ft, 2013. évről 12.794.800 Ft. A tartozó önkormányzatok száma 26. A legnagyobb összegű követelést egy településsel kapcsolatban tartjuk nyilván ami 6.940.420 Ft.

A részletes kimutatást az 1. számú melléklet tartalmazza.

A személyi juttatások tekintetében az 1 fő közalkalmazotti jogviszonyban álló illetménye és a megbízási jogviszonyban állók díjazása került kifizetésre.

A dologi kiadások tekintetében törekedtünk a takarékosagra, de a működéshez szükséges eszközöket beszereztük.

A kiadások alakulását részletesen a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2013. évi alakulását, mely szerint a működési bevételek 61 %-os, a felhalmozási bevételek 10 %-os, s így összességében a bevételek -45 %-os arányban teljesültek.

A bevételek teljesítését a 3. számú melléklet mutatja be.

**A Társulás 2013. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)**

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Teljesítés %
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	17500	33348	15672	46,99
TARTALÉKOK	31212	31212	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1732959	1717111	530724	30,91
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1781671</b>	<b>1781671</b>	<b>546396</b>	<b>30,67</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1525091</b>	<b>1525091</b>	<b>679572</b>	<b>44,56</b>
<b>ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE</b>	<b>256580</b>	<b>256580</b>	<b>0</b>	<b>0,0000</b>
FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGY. KIADÁSOK	0	0	373	
FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK	0	0	7055	
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</b>	<b>1781671</b>	<b>1781671</b>	<b>546769</b>	<b>30,69</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</b>	<b>1781671</b>	<b>1781671</b>	<b>686627</b>	<b>38,54</b>
Pénzkészlet vált.			139858	
<b>Pénzkészlet január 1-én</b>			<b>282534</b>	
<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak végén</b>			<b>422392</b>	

A Társulás 2013. évi gazdálkodásának mérlegkimutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

A 2013. évi gazdálkodás során a tartalékok felhasználására nem volt szükség. A függő bevételek között ajánlati biztosíték szerepel, az átfutó kiadások a 2013-december havi Társulás házipénztárából kiegyenlített bérjellegű költségeit tartalmazzák, melyek 2013. év januárban a MÁK kimutatása alapján kerülnek véglegesen kiadásként elszámolásra.

A Társulás 2013. évi pénzmaradványát részletesen az 5. számú melléklet tartalmazza.

**A 2013. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)**

<b>Tartalom</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Ingtatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	1364535	1352056	527916
Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása, létesítése	0	0	0
<b>INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1364535</b>	<b>1352056</b>	<b>527916</b>
Intézményi beruházások ÁFA-ja	3684241	365055	2808
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1732959</b>	<b>1717116</b>	<b>530724</b>

A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-001 Projekthez kapcsolódó folyamatban lévő beruházás kiadásait részletesen a 6. számú melléklet mutatja be.

**KEOP 1.1.1.1 /2F/09-11-2012-001. projekt kifizetésének összesítése Ft-ban**

<b>Szolgáltatás</b>	<b>Társulás által fizetett</b>	<b>Közreműködő Szervezet által finanszírozott</b>	<b>Összesen</b>
<b>Közbeszerzési szakértés</b>	<b>0</b>	<b>3000000</b>	<b>3000000</b>
<b>projektmenedzsment</b>	<b>407534</b>	<b>5442466</b>	<b>5850000</b>
<b>yang</b>	<b>181467</b>	<b>1315362</b>	<b>1496829</b>
<b>építéshez adott előleg</b>	<b>0</b>	<b>517481903</b>	<b>517481903</b>
<b>Összesen</b>	<b>589001</b>	<b>527239731</b>	<b>527828732</b>

Az Önkormányzati Társulás élt a halasztott önrő igénylésének lehetőségével, mely 2013. évben a közreműködő szervezet által átutalt összegből 35.940.385 Ft

Az értékcsökkenés elszámolásra került, a működéshez beszerzett eszközöknél már teljesen elszámolásra került az értékcsökkenés.(7. számú melléklet) mely következtében a Társulás vagyona a következők szerint alakult:

	2012.12.31.	2013.12.31.
A. Befektetett eszközök összesen	124.593	6.324,77
B. Forgóeszközök összesen	309081	443304
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>434270</b>	<b>1095781</b>
D. Saját tőke	151736	670093
E. Tartalékok	278800	411982
F. Kötelezettségek összesen	3735	13706
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>434276</b>	<b>1095781</b>

A Társulás 2013. évi mérlegét részletesen a 8. számú melléklet mutatja be.

A 2013. december 31-i időponttal a KEOP 7.1.1. pályázattal kapcsolatban 1.108 Ft Ft Áfá visszaigénylés van folyamatban

A pénzeszközök a 2013. évben az alábbiak szerint növekedtek

<b>NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (EFO 2013.01.01. időpontban)</b>	282534
<b>ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (EFO 2013.12.31. időpontban)</b>	4223952

A záró penzkészletből 325.278,370 Ft belét formájában lekötésre került. A pénzeszközök 2013. évi változását a 9. számú melléklet ismerteti.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2013. költségvetés beszámolóját tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint el fogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2014. április 15.

**Marton Zsolt**  
elnök

## Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2013. évi költségvetési gazdálkodásról szóló előterjesztést megtárgyalta és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§-a alapján az alábbi zárszámadási határozatot elfogadta:

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2013. évi zárszámadás **bevételi főösszegét 686.627 E Ft-ban, kiadási főösszegét 546.769 E Ft-ban** állapítja meg.

(1/a) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét **1.095.781 e Ft** egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága **670.093 e Ft**.

(2) A Társulási Tanács a költségvetés teljesített **működési bevételi főösszegét 21.511 E Ft-ban, működési kiadási főösszegét 15.672 E Ft-ban** állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a költségvetés teljesített **felhalmozási bevételi főösszegét 658.061 E Ft-ban, felhalmozási kiadási 530.724 E Ft-ban** állapítja meg.

(4) A Társulási Tanács a Társulás 2013. évben teljesített költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a következők szerint hagyja jóvá:

<i>Megnevezés</i>	<i>Teljesítés ( E Ft-ban )</i>
Személyi juttatás	6.340
Munkaadót terhelő járulékok	1 716
Dologi kiadás	7.616
Egyéb folyó kiadások	
Beruházás	530.724
Átadott pénzeszközök:	0
<b>Összesen</b>	<b>546.769</b>

(5 ) A Társulásnál 2013. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulásnál 2013. évben **133.716 E Ft pénzmaradvány képzésére** került sor.

(7) A Társulás által foglalkoztatottak: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben további három fő megbízási jogviszonnyal került alkalmazásra.

(8) A Társulási Tanács a Társulás 2012. évi **záró pénzkészlete:422.363 E Ft** az alábbiak szerint:

Pénztár 2013. december 31-i záróegyenlege: **29 E Ft**,

Fizetési számla 2013. december 31-i záróegyenlege **97.085 E Ft**,

Lekötött betétállomány 2013. december 31-én: **325.278 E Ft**.

(9) A Társulási Tanács a Társulás vagyonát 2013. évben **1.095.781 E Ft-ban** állapítja meg.

(10) A Társulási Tanács a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg: A Társulás 2013. évi módosított pénzmaradványát teljes összegben, projekt célra kívánja felhasználni. Projekt érdekében számviteli elszámolási szabályok miatt működési kiadásokra, illetve felhalmozási kiadásokra.

( 11 ) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2013. évben nem volt.

( 12 ) A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezettel nem rendelkezik.

Felelős: Marton Zsolt elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal