

7. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2017. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2018. május 16-i ülésére

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nyugat-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi gazdálkodásáról, a meghatározott feladatok végrehajtásáról zárszámadás keretében kell számot adni a Társulási Tanács tagjainak. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.13.) 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 2017. évben a részére jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodott. A működéshez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott. A fizetési kötelezettségét elmulasztó településeket a Társulási Megállapodásban rögzítettek szerinti elmaradásuk teljesítésére felszólítottuk.

Az önkormányzatok az alábbiak szerint teljesítették a Társulási megállapodásban vállalt fizetési kötelezettségüket. A befizetésekről egyedi analitikus nyilvántartás áll rendelkezésünkre, mely alapján a követelések és kötelezettségek alakulását nyomon követhetjük. A Társulás önkormányzatokkal szemben fennálló követelésének állománya 2017. december 31-én **198.975.713** Ft volt, melyből 2013.évről 1 település 349.200 Ft-tal, 2014. évről 6.716.787 Ft-tal 13 település, 2015. évről 14.791.007 Ft-tal 23 település, 2016.évről 80.667.800 Ft-tal 40 település, 2017. évről 67 település 96.450.919 Ft-tal tartozik.

A részletes kimutatást a 2. melléklet tartalmazza.

A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

A személyi juttatások tekintetében az 1 fő közalkalmazotti jogviszonyban álló illetménye, cafeteria juttatása, bejáró dolgozókat megillető költségtérítése és a megbízási jogviszonyban állók díjazása került kifizetésre.

A dologi kiadások tekintetében törekedtünk a takarékosagra, de a működéshez biztosítottuk a feltételeket.

A kiadások alakulását 3-4. táblázatok tartalmazzák.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2017. évi alakulását

A Társulás 2017. évi költségvetési adatainak bemutatása (e Ft)

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Teljesítés %
Alaptevékenység költségvetési bevételei	217959	288621	36617	12.69
Alaptevékenység kiadásai személyi járulékkal	13391	13976	13081	93.60
Alaptevékenység kiadásai dologi	21920	51697	40033	77.44
Alaptevékenység kiadásai felhalmozási	5000	500	200	0,40
tartalék	177648	315397	0	
Alaptevékenység finanszírozási bevételei		592949	942949	1,60
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai		500000	850000	1,70
Alaptevékenység maradványa			76252	

A Társulás pénzmaradványának megbontása a következő

Maradvány részletezése	
Bankszámla egyenleg dec.31.	76.564 E Ft
Pénztár dec. 31. (+)	51 E Ft
Decemberben kiegyenlített nettó bér (+)	347 E Ft
SzMJV. Önkormányzatnak járó bérkülönbözet (-)	710 E Ft
Összesen:	76.252 E Ft

A pénzmaradványt a 16. melléklet szerint javasoljuk jóváhagyásra.

A pénzeszközök változása a 2017. évben az alábbiak szerint alakult.

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2017.01.01. időpontban	592.605
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2017.12.31. időpontban	76.614

Értékpapírok (féléves kincstárjegy)
2017. dec. 31. időpontban **500.000**

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

2017. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése		0	0
részesedések beszerzése	115	115	115
Informatikai eszközök beszerzés	394	303	67
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3446	0	0
INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	3955	418	182
Intézményi beruházások ÁFA-ja	1045	82	18
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	5000	500	200

Az értékcsökkenés a működéshez beszerzett eszközöknél, az aktivált beruházásoknál elszámolásra került, mely következtében a Társulás vagyona a következők szerint alakult:

A Társulás vagyonának bemutatása (E Ft)

	2016.12.31.	2017.12.31.
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	3 361 507	3 137 075
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen	0	500 000
C Pénzeszközök	592 605	76 614

D Követelések	103 943	251 799
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	344	341
F Aktív időbeli elhatárolások	950	69 875
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 059 349	4 035 704
	2016.12.31.	2017.12.31.
G. Saját tőke	1 209 263	1 402 170
H Kötelezettségek		1 190
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K Passzív időbeli elhatárolások	2 850 086	2 632 344
FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 059 349	4 035 704

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2017. költségvetési beszámolót tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2018. április 07.


Illés Károly
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2017. évi költségvetési gazdálkodásról szóló előterjesztést megtárgyalta és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény alapján az alábbi zárszámadási határozatot elfogadta:

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi zárszámadás

bevételi főösszegét 979 566 e Ft-ban
kiadási főösszegét 903 314 e Ft-ban

kiemelt előirányzati bontásban (Excel melléklet 1.) állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 4.035.704 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 1.402.170 e Ft.

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2017. évben teljesített költségvetésének finanszírozási célú bevételeit a következők szerint hagyja jóvá:

a/**belső finanszírozásra** szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek költségvetési maradványának igénybevétele:

Működési célra (projekt érdekében): 12.200 e Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 10.749 e Ft

Lekötött bankbetét megszüntetése: 920.000 e Ft

Finanszírozási bevételek: 942.949 e Ft

b./**Külső finanszírozásra** szolgáló bevételek:

Működési célú hitel felvétele: 0 Ft

Felhalmozási célú hitel felvétele: 0 Ft

Egyéb finanszírozási célú hitel felvétele: 0 Ft

Finanszírozási célú bevételek mindösszesen: 942.949 e Ft

(4) A Társulásnál 2017. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulás a 2017. évet 76.252 e Ft pénzmaradvánnyal zárta.

(7) A Társulás által foglalkoztatottak: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben további három fő megbízási jogviszonnal került alkalmazásra. A jogi tevékenységet ellátó munkatárs a munkája ellenértékét számla ellenében kapja.

(8) A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi **záró pénzkészlete**: 576.614 e Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2017. december 31-i záró egyenlege: 51,- e Ft,

Fizetési számla 2017. december 31-i záró egyenlege 76.563 E Ft,
féléves kincstárjegy 500.000 E Ft.

(9) A Társulási Tanács a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

bér és járulékai	585.000 Ft
iroda működéséhez áthúzódó kiadások	250.000 Ft
hulladékudvar működéséhez áthúzódó kiadások	514.000 Ft
rekultivációs áthúzódó kiadások	500.000 Ft
tartalék	74.403.000 Ft
összesen:	76.252.000 Ft

(10) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2017. évben nem volt.

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

(12) A Társulás tartós részesedése a hulladékudvarokat üzemeltető STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségi Társaságban van.

Felelős: Illés Károly elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal