

3.számú előterjesztés

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás 2021. évi zárszámadásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás 2021. évi gazdálkodásáról, a meghatározott feladatok végrehajtásáról zárszámadás keretében kell számot adni a Társulási Tanácsnak. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.13.) Korm.rendelet 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 2021. évben a részére a 2/2021(II.15.) TT számú határozattal jóváhagyott, és azt a 15/2021(V.11.) TT számú és a 25/2021(X.19.) TT számú határozattal módosított előirányzatokon belül gazdálkodott. A Társulás működéséhez 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 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 2021. december 31-én 361.652.698 Ft volt, melyből 2014. évről 4.359.085 Ft-tal 9 település, 2015. évről 11.169.207 Ft-tal 18 település, 2016. évről 77.315.585 Ft-tal 18 település, 2017.évről 80.314.721 Ft-tal 35 település, 2018. évről 80.476.900 Ft-tal 36 település 2019. évről 80.80.509.200 Ft-tal 36 település 2020. évről 13.421.900 Ft- összeggel 36 település 2021. évről 14.086.100 Ft-tal 59 település tartozik.

A részletes kimutatást a 2.számú melléklet tartalmazza.

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.

A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2021. évi alakulását

A Társulás 2021. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	401 905
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	74 546
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	327 359
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	561 818
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	561 818
A)	Alaptevékenység maradványa	889 177
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	889 177
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	889 177
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

A Társulás pénzmaradványának megbontása a következő

Maradvány részletezése	
Bankszámla egyenleg dec.31.	890 118 E Ft
Pénztár dec. 31.	55 E Ft

Pénzeszközök változása a 2021. évben az alábbiak szerint alakult.

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2021.01.01. időpontban</i>	561 667
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2021.12.31. időpontban</i>	890 173

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

2021. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése			
Részesedések beszerzése	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzés	100	301	77
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	13	11
Intézményi Beruházási Kiadások	0	0	0
Intézményi beruházások ÁFA-ja	27	86	24
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	127	399	112

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)

	2020.12.31.	2021.12.31.
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	2 600 123	2 410 350
B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen	0	0

C Pénzeszközök	561 667	890 173
D Követelések	765 116	556 153
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	- 8 731	0
F Aktív időbeli elhatárolások	30	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 918 205	3 856 676
	2020.12.31.	2021.12.31.
G. Saját tőke	1 834 944	1 953 983
H Kötelezettségek	0	996
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Passzív időbeli elhatárolások	2 083 261	1 901 697
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 918 205	3 856 676

A 16-os mellékletben szerepel a 2021. évi pénzmaradvány részletezése.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2021. évi költségvetési beszámolót és a 2021. évi pénzmaradvány elszámolást tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2022.....

Dr. Horváth Attila
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2021. 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 2021. évi zárszámadás

bevételi főösszegét **963 723** **E Ft-ban**
kiadási főösszegét **74 546** **E Ft-ban**

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 3 856 676 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 1 953 983 e Ft. (11. és 12. melléklet)

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2021. évben teljesített költségvetésének finanszírozási célú bevételeit a következők szerint hagyja jóvá (4. melléklet):

a/belső finanszírozásra szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek költségvetési maradványának igénybevétele:

Működési célra (projekt érdekében): 29 209 e Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 532 609 e Ft

Finanszírozási bevételek: 561 818 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: 561 818 E Ft

(4) A Társulásnál 2021. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(5) A Társulás a 2021. évet **889 176 838 Ft** pénzmaradvánnyal zárta.

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

(7) A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi **záró pénzkészlete**: 890 173 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2021. december 31-i záró egyenlege: 55 E Ft,

Fizetési számla 2021. december 31-i záró egyenlege: 890 118 E Ft.

(8) A Társulási Tanács a 553 936 E Ft összegű pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

megbízási díj áthúzódó kötelezettségére	608 e Ft
járlék kötelezettségére	603 e Ft
iroda kötelezettségére	19 469 e Ft
hulladékudvar kötelezettségére	17 744 e Ft
rekultivációs kötelezettségekre	6 303 e Ft
felhalmozásra	287 e Ft
szabad pénzmaradvány (felhalmozási)	844 163 e Ft

(16. melléklet)

(9) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2021. évben nem volt.

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

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal