

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
K Ö L T S É G V E T É S I K I A D Á S O K	1781671	1781671	546396	30,67
K Ö L T S É G V E T É S I B E V É T E L E K	1525091	1525091	679572	44,56
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	256580	256580	0	0,0000
FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGY. KIADÁSOK	0	0	373	
FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK	0	0	7055	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK	1781671	1781671	546769	30,69
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	1781671	1781671	686627	38,54
Pénzkészlet vált.			139858	
Pénzkészlet január 1-én			282534	
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén			422392	

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)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
----------	-------------	----------------	------------

Ingtalanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	1364535	1352056	527916
Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása, létesítése	0	0	0
INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	1364535	1352056	527916
Intézményi beruházások ÁFA-ja	3684241	365055	2808
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1732959	1717116	530724

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

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

Az Önkormányzati Társulás élt a halasztott önerő 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:

A Társulás vagyonának bemutatása (E Ft)

	2012.12.31.	2013.12.31.
.		
A. Befektetett eszközök összesen	124595	652477
B. Forgóeszközök összesen	309681	443304
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	434276	1095781
D. Saját tőke	151735	670093
E. Tartalékok	278806	411982
F. Kötelezettségek összesen	3735	13706
FORRÁSOK ÖSSZESEN	434276	1095781

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

A 2013. december 31-i időponttal a KEOP 7.1.1.1 pályázattal kapcsolatban 1.198 E Ft Áfa visszaigénylés van folyamatban.

A pénzeszközök a 2013. éviben az alábbiak szerint növekedtek

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2013.01.01. időpontban	282534
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2013.12.31. időpontban	4223952

A záró pénzkészletből 325.278.370 Ft betét formájában lekötésre került. A pénzeszközök 2013. évi változását a 9. számú melléklet ismerteti.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2013. költségvetési beszámolót tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni 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 előirányzatontként a következők szerint hagyja jóvá:

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

(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