

ELŐTERJESZTÉS

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2014. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2015. május 4 -i ülésére

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nyugat-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Társulás 2014. 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 2014. évben a részére jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodott. A működéshez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott.

Az önkormányzatok többsége 28 település kivételével 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 2014. december 31-én **69.639.480 Ft** volt, melyből 2009. évről 870.980 Ft, 2010. évről 1.666.200 Ft, 2011. évről 1.666.200 Ft, 2012. évről 1.66.200 Ft, 2013. évről 3.288.600 Ft, 2014. évről 60.481.300 Ft az elmaradás. A hátralékból több évi tartozása Ják és Rátót községeknek van.

A részletes kimutatást az 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 szükséges eszközöket beszereztük.

A kiadások alakulását részletesen a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2014. évi alakulását. A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

A Társulás 2014. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Teljesítés %
Alaptevékenység költségvetési bevételei	2247827	2101649	1968330	93.66
Alaptevékenység kiadásai	2247827	3031113	2389420	78.830
				100
Alaptevékenység finanszírozási bevételei		929464	929464	
Alaptevékenység maradványa			508374	

A Társulás 2014. évi gazdálkodásának mérlegkimutatását a 9. -10.számú melléklet tartalmazza.

A 2014. évi gazdálkodás során a tartalékok felhasználására az ÁFA megfizetési miatt volt szükség.

Az Önkormányzati Társulás élt a halasztott önerő igénylésének lehetőségével, 2014. évben a közreműködő szervezettől megkaptuk az benyújtott számlák nettó értékének teljes egészét.

A 2014. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Befejezetlen Ingatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	933918	1305357	1154081
Befejezetlen Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	803698	958166	586441
INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	1737616	2263523	1740522
Intézményi beruházások ÁFA-ja	469157	241716	160072
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2206773	2505239	1900594

A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-001 Projekthez kapcsolódó folyamatban lévő beruházás kiadásait részletesen a 5. számú melléklet mutatja be.

Az értékcsökkenés a működéshez beszerzett eszközöknél már teljesen elszámolásra került, mely következtében a Társulás vagyona a következők szerint alakult:

A Társulás vagyonának bemutatása (E Ft)

	2013.12.31.	2014.12.31.
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	134995	2026440
B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen	0	0
C Pénzeszközök	422392	201368
D Követelések	538394	564280
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		380
F Aktív időbeli elhatárolások	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1095781	2792468
G. Saját tőke	1082075	969543
H Kötelezettségek	13706	151698
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K Passzív időbeli elhatárolások		1668788
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1095781	2792468

A 2014. december 31-i időponttal a KEOP 7.1.1.1 pályázattal kapcsolatban 257.401 E Ft Áfa visszaigénylés van folyamatban.

A pénzeszközök a 2014. évben az alábbiak szerint alakultak.

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2014.01.01. időpontban	422392
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2014.12.31. időpontban	201368

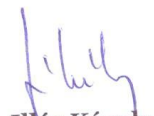
A záró pénzkészletből 170.000.000 Ft betét formájában lekötésre került.
A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

A Társulás maradvány kimutatását a 15. melléklet szemlélteti.

Maradvány részletezése	
Bankszámla egyenleg dec.31.	31.300 E Ft
Pénztár dec. 31.	68 E Ft
Lekötött betét	170 000 E Ft
Beruházásra adott előlegből még el nem számolt	306.626 E Ft
Decemberben kiegyenlített nettó bér	380 E Ft

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2014. költségvetési beszámolót tárgyalja meg,
és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2015. április 29.


Illés Károly
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2014. 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 2014. évi zárszámadás

bevételei főösszegét	2 897 794	E Ft-ban
kiadási főösszegét	2 389 420	E Ft-ban

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét **2 792 468** e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága **969 543** e Ft.

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2014. 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): 227.897 E Ft

Felhalmozási célra(projekt érdekében): 701.567 e Ft

Finanszírozási bevételek: 929.564 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: 929.564 Ft

(4) A Társulásnál 2014. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulás a 2014. évet **508.374. E Ft** pénzmaradvánnyal zárta.

(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 2014. évi **záró pénzkészlete:** 201.368 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2014. december 31-i záró egyenlege: 68 E Ft,

Fizetési számla 2014. december 31-i záró egyenlege 31 300 E Ft,

Lekötött betétállomány 2014. december 31-én: 170.000 E Ft.

(9) A Társulási Tanács a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg: A Társulás 2014. évi módosított pénzmaradványát teljes összegben , projekt célra kívánja felhasználni. Projekt érdekében számviteli elszámolási szabályok miatt működési kiadásokra, illetve felhalmozási kiadásokra.

(10) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2014. évben nem volt.

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

Felelős: Illés Károly elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal