

3. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS
A NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2018. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÁRGYÁBAN
A TÁRSULÁSI TANÁCS
2018. FEBRUÁR 28-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 26.§ (1) bekezdés alapján a társulás költségvetési tervezésére és dokumentálására a helyi önkormányzatokra vonatkozó szabályokat kell alkalmazni. Ennek megfelelően a Társulás és Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között létrejött feladat ellátási megállapodás alapján készült el a Társulás 2018. év költségvetése.

A társulási megállapodás VII/1.1. h./ pontja alapján a Társulási Tanács kizárólagos feladat- és hatásköre a Társulás költségvetésének elfogadása.

Eleget téve ezen jogszabályi kötelezettségnek a Társulás 2018. évi költségvetésére az alábbi előterjesztést kívánom tenni:

A 2018. január 1-én hatályos társulási megállapodás alapján a társult önkormányzatok száma: 127 település, a lakosságszám: 186 526 fő.

Bevételi oldal

A 2018. évi költségvetésben **873 664 e Ft összegű bevételi főösszeggel** terveztünk, amely tulajdonosi bevételből (STKH-nak bérbeadott hulladékudvarok) a tagok által átadott működési- és felhalmozási célú pénzeszközátvételekből, és a szabad pénzeszközök befektetéséből áll.

A Társulási megállapodás értelmében a Társulás bevétele a beruházási önrész és a működési hozzájárulás, melyek 2018. évben a Társulási megállapodás módosításáig változatlanul 600 Ft/év/fő.

A fentiek alapján a működési hozzájárulás összege: 100 Ft/év/fő, a beruházási önrész összege: 500 Ft/év /fő.

A Társulási Tanács 2017. november november 21-i ülésén 22/2017. sz. határozatával a társult önkormányzatok felé javaslatot fogadott el a 2018. évi felhalmozási célú hozzájárulás eltörléséről. Az önkormányzatok még az előterjesztés időpontjáig ezt a határozatukat teljeskörűen nem küldték meg. A 2018. évi felhalmozási célú hozzájárulás a jelen költségvetési tervezetben nem lett figyelembe véve, a határozatok ismeretében előirányzat módosítás keretében kerülhet beépítésre a költségvetésbe.

Mivel a 2017. évi III. költségvetési módosításban (a Társulási Tanács a beruházási célú hozzájárulás 2017. évre megállapított 500 Ft/fő megfizetésének eltörlését is javasolta a társult önkormányzatoknak, ezek a határozatok 2017. december 31-ig nem teljesültek, így a társulási megállapodást nem lehetett módosítani) a 2017. évi beruházási hozzájárulás összegét csökkenteni, ezért a tavalyi év ezen tételei a költségvetésbe beépítésre kerültek.

Fentiek alapján a társult önkormányzatok által 2017. december 31-ig nem teljesített fizetési kötelezettségek tervezett bevételként az alábbi összegekben szerepelnek az előirányzatok között.

2013. évi tagi tartozás	291
2014.évi tagi tartozás	5882
2015. évi tagi tartozás	12528
2016. évi tagi tartozás	67352
2017. évi tagi tartozás	80692
Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban	166745

2013. évi tagi tartozás	58
2014. évi tagi tartozás	835
2015. évi tagi tartozás	2263
2016.évi tagi tartozás	13315
2017. évi tagi hozzájárulás	15759
2018. évi tagi hozzájárulás	18653
Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban	50883

A fenti táblázatból látható, hogy a társult önkormányzatok a működés zavartalan ellátásához szükséges tagi hozzájárulást 2016. és 2017. évekre vonatkozóan jelentős elmaradással teljesítették. 2018. évre akkor biztosítható a Társulás működése, ha ez a befizetési hajlandóság javulni fog.

A zavartalan működést biztosító hozzájárulásokon felüli összeg – a meghatározott célok megvalósítása érdekében - folyamatosan lekötésre kerül. 2017. december 31-i időponttal a Társulás jelentős pénzkészlettel rendelkezett, melynek megoszlása az alábbi:

**Kimutatás a Nyugat-dunántúli
Regionális Hulladékgazdálkodási
Társulás 2017. december 31-i
pénzeszközállományáról (Ft-ban)**

pénztár	50.765
bankszámla	76.563.531
forgatási célú értékpapír	500.000.000
Összesen	576.614.296

A bevételeket részletesen a költségvetési határozat 1. melléklete és jelen előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Kiadási oldal

A 2018. évi költségvetésben **873.864 E Ft összegű kiadási főösszeggel** terveztünk, amelyben a következő szempontok szerint kerültek figyelembe vételre:

A Társulás 2009. szeptember 1-től egy fő közalkalmazottat és 2 fő (PIU vezetője és projekt menedzser) külső személyi állományba tartozó személyt „alkalmazott”, mely 2013. március 01-től a következők szerint módosult: 1 fő közalkalmazott, 3 fő külső személyi állományba tartozó (PIU vezető, projekt menedzser, pénzügyi szakértő).

A személyi juttatások a közalkalmazott munkatárs bérét és béren kívüli juttatását (br. 200.000 Ft cafeteria juttatás), utazási hozzájárulását, megbízási díjakat tartalmazza.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok nagysága 19,5 %-os mértékkel került tervezésre.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összege mindösszesen: 13.476 E Ft.

A dologi kiadásoknál Társulás működtetéséhez szükséges kiadásokat a 2017. évi teljesítések alapján, illetve a pályázatokkal kapcsolatos Társulást terhelő tételeket Future ZRT-nek fizetendő vízdíjat, melyet tovább számlázunk az üzemeltetést ellátó STKH-nak, bérleti díj miatti fizetendő ÁFÁ-t és arekultivációs területek gondozása miatt a Társulást terhelő részt.

Finanszírozási kiadásra tervezésre került a kötelezettséggel nem terhelt pénzeszközök lekötése.

A kiadásokat részletesen a költségvetési határozat 2. melléklete és jelen előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

A Társulásnak az Alapító Okiratban lefektetett és a Társulási Megállapodásban megfogalmazott feladatait, a Társulási Tanács és a Projekt Irányító Szervezet működését a költségvetési kiadás működési hozzájárulás keretéből kell biztosítani.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2018. évi költségvetést a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2018. február 12.


Illés Károly
Elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Társulás 2018. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztést és a Társulás 2018. évi költségvetését a Társulási megállapodás (irányító szerv hatásköre) alapján az alábbiak szerint elfogadta:

(1) A Társulás 2018. évi bevételi illetve kiadási főösszegének eredeti előirányzata: 873.664 E Ft.

(2) A kiadások előirányzatai a kiemelt előirányzatok tekintetében az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	adatok E Ft-ban
	Eredeti előirányzat
Személyi juttatások	11.308
Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	2.168
Dologi kiadások	41.877
Tartalékok	318.311
Finanszírozási kiadások	500.000

Költségvetési kiadások összesen**873.664**

(3) A 2018. évi költségvetési bevételeket részletesen az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A 2018. évi költségvetési kiadásokat részletesen a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A 2018. évben tervezett általános tartalék összege 195.811 E Ft, 2018. évben a 5. melléklet tartalma alapján céltartalék képzésre az STKH. által fizetett bérleti díj nettó összegéig kerül sor.

(6) A 2018. évi támogatás értékű működési bevétel 50.883 E Ft, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 166.746 E Ft a 6. melléklet részletezése alapján.

(7) A Társulás költségvetési létszámkerete: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben továbbá három fő külső személy megbízási jogviszonnyal kerül alkalmazásra.

(8) A Társulás mérlegét, 873.664 E Ft bevételi és kiadási főösszeggel a 8. és 9. melléklet tartalmazza.

(9) A 2018. évi előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A Társulás 2018. évi költségvetési kiadási és bevételei, a Társulási Megállapodásban rögzítettek megvalósítása érdekében teljes összeggel kötelező feladatellátás érdekében kerülnek tervezésre és elszámolásra.

A 2018. évi bevételeket és kiadásokat feladatonként a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletet és kötelezettségvállalást 2018. évben nem tervez.

(12) A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt a szabad pénzeszközöket betétként való elhelyezéssel és visszavonással. Minden további finanszírozási célú pénzügyi műveletről való döntés a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

(13) -A Társulási Tanács Elnöke a Magyar Államkincstár felé teljesítendő havi adatszolgáltatások megfelelő teljesítése érdekében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az átcsoportosítás a határozatban megjelölt feladat ellátását nem érinti.

Felelős: Illés Károly elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: Folyamatos