

ELŐTERJESZTÉS

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2012. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2013. 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 2012. évi gazdálkodása a részére jóváhagyott előirányzatokon belül történt. A működéshez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott.

Az önkormányzatok többsége teljesítette fizetési kötelezettségét, melyet a társulási megállapodás értelmében fizetett meg. Az önkormányzati befizetésekről egyedi analitikus nyilvántartás áll rendelkezésünkre, mely alapján a követelések és kötelezettségek alakulását nyomon követhetjük. A Társulás önkormányzatokkal szemben fennálló követelésének állománya 2012. december 31-én **27.140.400** Ft volt, melyből 2009. évről 1.064.000 Ft, 2010. évről 3.651.300 Ft, 2011. évről 6.923.500 Ft a követelés összege. A részletes kimutatást az 1. számú melléklet tartalmazza.

A személyi juttatások tekintetében a közalkalmazotti illetmény és a megbízási jogviszonyban állók díjazása került kifizetésre.

A dologi kiadások tekintetében törekedtünk a takarékosagra, a működéshez szükséges eszközöket beszereztük.

A kiadások alakulását részletesen a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2012. évi alakulását, mely szerint a működési bevételek 87 %-os, a felhalmozási bevételek 67 %-os, s így összességében a

bevételek – hasonlóan az előző évhez - 77 %-os arányban teljesültek. A bevételek teljesítését a 3. számú melléklet mutatja be.

A Társulás 2012. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Teljesítés %
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	13106	14375	12367	86,000
TARTALÉKOK	303595	264180	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	123948	223628	112289	50,200
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	440649	502183	124656	24.800
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	440649	502183	197464	39,300
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	208942	208942	0	0.0000
egyéb finanszírozás E kiadásai (39)	0	0	-8	
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	-8	
Egyéb finanszírozás bevételei (48)	0	0	792	
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	792	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK	440649	502183	124656	24,800
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	440649	502183	197464	
Pénzkészlet vált.			73592	
Pénzkészlet január 1-én			208942	
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén			282534	

A Társulás 2012. évi gazdálkodásának mérlegkimutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

A 2012. évi gazdálkodás során a tartalékok felhasználására nem volt szükség. A függő bevételek között ajánlati biztosíték szerepel, az átfutó kiadások a 2012. november-december havi Társulás házipénztárából kiegyenlített bérjellegű költségeit tartalmazzák, melyek 2013. év januárban a MÁK kimutatása alapján kerülnek véglegesen kiadásként elszámolásra.

A Társulás 2012. évi pénzmaradványát részletesen az 5. számú melléklet tartalmazza.

A 2012. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Ingatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	97597	176084	86814
Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása, létesítése	0	0	0
INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK	97597	176084	86814
Intézményi beruházások ÁFA-ja	26351	47544	25475
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	123948	223628	112289

A KEOP 7.1.1.1 pályázathoz kapcsolódó számlák elszámolása 2012. évben befejeződött. A pályázatokkal kapcsolatos folyamatban lévő beruházás kiadásait a 6. számú melléklet mutatja be.

A KEOP 7.1.1.1. támogatás 2012. évi költségvetésében az alábbi tételek szerepelnek.

KEOP 7.1.1.1 /09-2009-0009. projekt 2012.évi költségvetése

Szolgáltatás	Társulás által fizetendő	Közreműködő Szervezet által fizetendő	Összesen
Közbeszerzési szakértés	2654400	5372000	8026400
Műszaki tanácsadás	296100	599250	895350
Jogi tanácsadás	486000	983572	1469573
Könyvvizsgáló	414000	837858	1251858
PME adminisztráció	945000	19125000	2857500
PR tájékoztatás	1008000	2040000	3048000
Tervezés	24738000	50065000	74803000
Összesen	30541501	61810180	92351681

A „ KEOP 7.1.1.1/09-11 települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek fejlesztése” 2. fordulójához kapcsolódó beruházás megvalósítása a köztes RMT alapján 2012. évben 13.826 E Ft kiadása lesz, melyhez igényelt támogatás összege: 10.934 E Ft.

A szelektív hulladékgyűjtéssel kapcsolatos beruházás 2012. évi tervezett kiadása 106.178 E Ft, melyből a folyamatban lévő beruházás kapcsán az előkészítés költsége 92.352 E Ft, a megvalósítás költsége: 13.826 E Ft.

Az előző kiadásokhoz 72.744 E Ft Eu-s forrásból származó pályázati bevétellel számoltunk, a tényleges bevétel KEOP 7.1.1.1 /09-2009-0009. pályázattal kapcsolatosan 61.810 E Ft., mely megegyezik a tervezéskor számított összeggel..

Az értékcsökkenés elszámolásra került, a 2009. 08.31-én beszerzett eszköz már O-ra íródott (7. számú melléklet) mely következtében a Társulás vagyona a következők szerint alakult:

A Társulás vagyonának bemutatása (E Ft)

	2011.12.31.	2012.12.31.
.		
A. Befektetett eszközök összesen	34099	124595
B. Forgóeszközök összesen	245991	309681
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	280090	434276
D. Saját tőke	68916	151735
E. Tartalékok	205998	278806
F. Kötelezettségek összesen	5176	3735
FORRÁSOK ÖSSZESEN	280090	434276

A Társulás 2012. évi mérlegét részletesen a 8. számú melléklet mutatja be.

A 2012. december 31-i időponttal a KEOP 7.1.1.1 pályázattal kapcsolatban 11.012 E Ft Áfa visszaigénylés van folyamatban.

A pénzeszközök a 2012. évi gazdálkodás következtében növekedtek az alábbiak szerint:

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2012.01.01. időpontban	208942
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2012.12.31. időpontban	282534

A záró pénzkészletből 200.000 E Ft betét formájában lekötésre került. A pénzeszközök 2012. évi változását a 9. számú melléklet ismerteti.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2012. költségvetési beszámolót tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2013. április 15.

Marton Zsolt
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2012. 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 2012. évi zárszámadás **bevételi főösszegét 197.464 E Ft-ban, kiadási főösszegét 124.656 E Ft-ban** állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a költségvetés teljesített **működési bevételi főösszegét 29.468 E Ft-ban, működési kiadási főösszegét 12.367 E Ft-ban** állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a költségvetés teljesített **felhalmozási bevételi főösszegét 167.996 E Ft-ban, felhalmozási kiadási 112.289 E Ft-ban** állapítja meg.

(4) A Társulási Tanács a Társulás 2012. évben teljesített költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a következők szerint hagyja jóvá:

<i>Megnevezés</i>	<i>Teljesítés (E Ft-ban)</i>
Személyi juttatás	4 583
Munkaadót terhelő járulék	1 138
Dologi kiadás	6 612
Egyéb folyó kiadások	34
Beruházás	112.289
Átadott pénzeszközök:	0
Összesen	124.656

(5) A Társulásnál 2012. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulásnál 2012. évben **185.097 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: 282.534 E Ft** az alábbiak szerint:

Pénztár 2012. december 31-i záróegyenlege: 57 E Ft,

Fizetési számla 2012. december 31-i záróegyenlege 282.477 E Ft,

Lekötött betétállomány 2012. december 31-én: 200.000 E Ft.

(9) A Társulási Tanács a Társulás vagyonát 2012. évben **434.276 E Ft-ban** állapítja meg.

(10) A Társulási Tanács a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg: A Társulás 2012. évi módosított pénzmaradványát teljes összegben felhalmozási jelleggel, projekt célra kívánja felhasználni.

(11) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2012. évben nem volt.

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

Felelős: Marton Zsolt elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal