

### **3. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS**

#### **a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2015. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2016. május 02-i ülésére**

#### ***Tisztelt Társulási Tanács!***

A Nyugat-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Társulás 2015. 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 2015. évben a részére jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodott. A működéshez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott.

Az önkormányzatok többsége 40 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 2015. december 31-én **124 420 067 Ft** volt, melyből 2011. évről 2.560 Ft, 2012.évről 146.400 Ft, mely Rátót község 2013.évről 834.000 Ft, Csempezkopács, Egyházashollós, Meszlen és Rátót települések tartozása. 2014. évről 56.627.900Ft, 2015. évről 66.809.207 Ft az elmaradás.

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 biztosítottuk a feltételeket.

A kiadások alakulását részletesen a 3. számú melléklet tartalmazza.

A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2015. évi alakulását

**A Társulás 2015. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)**

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Teljesítés %
Alaptevékenység költségvetési bevételei	836137	2023099	1842534	91.074
Alaptevékenység kiadásai	836137	2531473	1870820	73.902
Alaptevékenység finanszírozási bevételei		508374	508374	100
<b>Alaptevékenység maradványa</b>			<b>480088</b>	

A Társulás 2015. évi gazdálkodásának mérlegkimutatását a 9. -10.számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzati Társulás élt a pályázatoknál a halasztott önerő igénylésének lehetőségével, 2015. évben a közreműködő szervezettől megkaptuk a Hulladék udvarok építésével kapcsolatban benyújtott számlák nettó értékének támogatással fedezett kiadását. A rekultivációs pályázat esetében a számlák bruttó értékét kaptuk meg.

**A 2015. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)**

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése		157	157
Befejezetlen Ingatlanok vásárlása, létesítése (föld kivételével)	425499	1477487	1477487
Informatikai eszközök beszerzés		642	642
Befejezetlen Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	25307	27510	25342
<b>INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>450806</b>	<b>1505796</b>	<b>1503628</b>
Intézményi beruházások ÁFA-ja	6833	250704	250115
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>457639</b>	<b>1756500</b>	<b>1753820</b>

A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-001 Nyugat-dunántúli Hulladékgazdálkodási program és a KEOP-2.3.0/2F/2008-006 rekultivációs beruházáshoz kapcsolódó folyamatban lévő beruházás kiadásait részletesen a 5. számú melléklet mutatja be.

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

**A Társulás vagyonának bemutatása (E Ft)**

	<b>2014.12.31.</b>	<b>2015.12.31.</b>
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	2026440	3378725
B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen	0	0
C Pénzeszközök	201368	479442
D Követelések	564280	128580
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	380	646
F Aktív időbeli elhatárolások	0	355
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2792468</b>	<b>3987748</b>
	<b>2014.12.31.</b>	<b>2015.12.31.</b>
G. Saját tőke	969543	1120434
H Kötelezettségek	151698	185
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K Passzív időbeli elhatárolások	1671227	2867129
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2792468</b>	<b>3987748</b>

A 2015. december 31-i időponttal a KEOP 7.1.1.1 pályázattal kapcsolatban 4.137 E Ft Áfa visszaigénylés van folyamatban.

A pénzeszközök a 2015. évben az alábbiak szerint alakultak.

<b>NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft)</b> <b>2015.01.01. időpontban</b>	<b>201.368</b>
---	----------------

<b>ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft)</b> <b>2015.12.31. időpontban</b>	<b>479.442</b>
--	----------------

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

A Társulás pénzmaradványa a következő

Maradvány részletezése	
Bankszámla egyenleg dec.31.	479409 E Ft
Pénztár dec. 31.	33 E Ft
Decemberben kiegyenlített nettó bér	646 E Ft

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2015. költségvetési beszámolót tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2016. április 20.

**Illés Károly**  
**elnök**

## **Határozati javaslat**

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2015. 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 2015. évi zárszámadás

<b>bevételi főösszegét</b>	<b>2 350 908</b>	<b>E Ft-ban</b>
<b>kiadási főösszegét</b>	<b>1 870 820</b>	<b>E Ft-ban</b>

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 3 987 748 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 1 120 434 e Ft.

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2015. 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): 108.374 E Ft

Felhalmozási célra(projekt érdekében): 400.000 e Ft

**Finanszírozási bevételek: 508.374 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: 508.374 Ft**

(4 ) A Társulásnál 2015. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulás a 2015. évet **480.088. 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 2015. évi **záró pénzkészlete:**479.442 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2015. december 31-i záró egyenlege: 33,- E Ft,

Fizetési számla 2015. december 31-i záró egyenlege 479.409 E Ft,

(9) A Társulási Tanács a módosított pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg: A Társulás 2015. 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 2015. évben nem volt.

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

Felelős: Illés Károly elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal