

## ELŐTERJESZTÉS

### **a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2018. évi zárszámadásáról a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2019. .... tartandó ülésére**

#### ***Tisztelt Társulási Tanács!***

A Nyugat-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. 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 2018. évben a részére a 7/2018(II.27.) sz. határozattal jóváhagyott, és azt a 18/2018(V.16)-i és 19/2018(X. 17)-i határozatokkal módosított előirányzatokon belül gazdálkodott. A Társulás működéséhez szükséges kiadásokat teljesítette, a költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről gondoskodott. A fizetési kötelezettségét elmulasztó településeket a Társulási Megállapodásban rögzítettek szerinti elmaradásuk teljesítésére felszólítottuk.

Az önkormányzatok az alábbiak szerint teljesítették a vállalt fizetési kötelezettségüket. A befizetésekről egyedi analitikus nyilvántartás áll rendelkezésünkre, mely alapján a követelések és kötelezettségek alakulását nyomon követhetjük. A Társulás önkormányzatokkal szemben fennálló követelésének állománya 2018. december 31-én 303.509.513 Ft volt, melyből 2013.évről 1 település 349.200 FT-tal, . 2014. évről 6.716.787Ft-tal 13 település, 2015. évről 14.791.007 Ft-tal 23 település, 2016.évről 80.378.200FT-tal 39 település , 2017.évről 93.628.819 Ft-tal 59 település, 2018. évről 107.645.500 Ft-tal 111 település tartozik.

A részletes kimutatást a 2. 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 3-4. táblázatok tartalmazzák.

A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2018. évi alakulását

**A Társulás 2018. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)**

| Megnevezés                                     | eredeti ei. | módosított ei. | teljesítés    | Teljesítés % |
|------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|--------------|
| Alaptevékenység költségvetési bevételei        | 373664      | 380406         | 81462         | 21,41        |
| Alaptevékenység kiadásai személyi járulékkal   | 13476       | 14061          | 13 641        | 97,02        |
| Alaptevékenység kiadásai dologi                | 41877       | 44005          | 42160         | 95,81        |
| Alaptevékenység kiadásai felhalmozási tartalék | 0           | 0              | 0             | 0            |
|                                                | 318311      | 398592         | 0             | 0            |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei       | 500 000     | 951252         | 951252        | 100          |
| Alaptevékenység finanszírozási kiadásai        | 500000      | 875000         | 499990        | 57,14        |
| <b>Alaptevékenység maradványa</b>              |             |                | <b>476923</b> |              |

A Társulás pénzmaradványának megbontása a következő

| Maradvány részletezése            |                                    |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| Bankszámla egyenleg dec.31.       | 477.167 E Ft                       |
| Pénztár dec. 31.                  | 98 E Ft                            |
| bérbetérítés önkormányzat részére | 3096 E ft- 2.407 E Ft=<br>689 E FT |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Pénzeszközök változása a 2018. évben az alábbiak szerint alakult.

|                                                                   |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2018.01.01. időpontban</b>   | <b>76.614</b>  |
| <b>ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN (E Ft) 2018.12.31. időpontban</b>    | <b>477.265</b> |
| <b>ÉRTÉKPAPÍROK (éves kincstárjegy) 2018. dec. 31. időpontban</b> | <b>124.990</b> |

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

**2018. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)**

| <b>Tartalom</b>                        | <b>eredeti ei.</b> | <b>módosított ei.</b> | <b>teljesítés</b> |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|
| Immateriális javak beszerzése          |                    | 0                     | 0                 |
| részesedések beszerzése                | 0                  | 0                     | 0                 |
| Informatikai eszközök beszerzés        | 0                  | 0                     | 0                 |
| Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 0                  | 0                     | 0                 |
| <b>INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>          |
| Intézményi beruházások ÁFA-ja          | 0                  | 0                     | 0                 |
| <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>          |

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

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

|                                                           | <b>2017.12.31.</b> | <b>2018.12.31.</b> |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen | 3 137 075          | 2 943 153          |
| B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen        | 500 000            | 124 990            |
| C Pénzeszközök                                            | 76 614             | 477 265            |
| D Követelések                                             | 251 799            | 447 356            |
| E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                 | 341                | 343                |
| F Aktív időbeli elhatárolások                             | 69 875             | 2 165              |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>4 035 704</b>   | <b>3 995 272</b>   |
|                                                           | <b>2017.12.31.</b> | <b>2018.12.31.</b> |
| G. Saját tőke                                             | 1 402 170          | 1 545 013          |
| H Kötelezettségek                                         | 1190               | 3 145              |
| I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások                 | 0                  | 0                  |
| J Passzív időbeli elhatárolások                           | 2 632 344          | 2 447 114          |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>4 035 704</b>   | <b>3 995 272</b>   |

A 16-os mellékletben szerepel a 2018. évi pénzmaradvány részletezése.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2018. évi költségvetési beszámolót és a 2018. évi pénzmaradvány elszámolást tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2019. április 15.

  
**Illés Károly**  
**elnök**

### **Határozati javaslat**

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2018. 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 2018. évi zárszámadás

|                            |                  |                 |
|----------------------------|------------------|-----------------|
| <b>bevételi főösszegét</b> | <b>1 032 714</b> | <b>E Ft-ban</b> |
| <b>kiadási főösszegét</b>  | <b>555 791</b>   | <b>E Ft-ban</b> |

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 3.995.272 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 1 545 013 e Ft. (11. és 12. melléklet)

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2018. évben teljesített költségvetésének finanszírozási célú bevételeit a következők szerint hagyja jóvá (4. melléklet):

**a/belső finanszírozásra** szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Első évek költségvetési maradványának igénybevétele:

Működési célra (projekt érdekében): 1.849 E Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 74.403 e Ft

Forgatási célú értékpapírok beváltása: 875.000 e FT

**Finanszírozási bevételek: 951.252 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: 951.252 E Ft**

(4 ) A Társulásnál 2018. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(6) A Társulás a 2018. évet **476.923.340 Ft** pénzmaradvánnyal zárta.

(7) A Társulás által foglalkoztatottak: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben további három fő megbízási jogviszonnyal került alkalmazásra. A jogi tevékenységet ellátó munkatárs a munkája ellenértékét számla ellenében kapja.

(8) A Társulási Tanács a Társulás 2018. évi **záró pénzkészlete**:477.265 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2017. december 31-i záró egyenlege: 98,- E Ft,

Fizetési számla 2017. december 31-i záró egyenlege 477.167 E Ft.

Éves Forgatási célú belföldi értékpapírszámlán lekötött összeg 124.990 e Ft, melynek lejáratát 2019. év.

(9) A Társulási Tanács a 476.923 E Ft összegű pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

|                                         |              |
|-----------------------------------------|--------------|
| megbízási díj áthúzódó kötelezettségére | 13 e Ft      |
| járlék kötelezettségére                 | 81 e Ft      |
| iroda kötelezettségére                  | 36 e Ft      |
| hulladékudvar kötelezettségére          | 62 e Ft      |
| rekultivációs kötelezettségekre         | 500 e Ft     |
| szabad pénzmaradvány (felhalmozási)     | 476 231 e Ft |

( 16. melléklet )

(10) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2018. évben nem volt.

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

Felelős: Illés Károly elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal