

1. napirend ELŐTERJESZTÉS

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2019. évi zárszámadásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nyugat-Dunántúli Hulladékgazdálkodási Társulás 2019. 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 2019. évben a részére a 4/2019(II.21) sz. határozattal jóváhagyott, és azt a 11/2019(V.22) sz. és a 21/2019(IX.04) sz. 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 2019. december 31-én 405.811.747 Ft volt, melyből 2013. évről 1 település 349.200 Ft-tal, 2014. évről 6.460.434-tal 12 település, 2015. évről 14.428.707 Ft-tal 22 település, 2016. évről 79.564.385 Ft-tal 37 település, 2017.évről 92.180.621 Ft-tal 59 település, 2018. évről 104.360.600 Ft-tal 103 település 2019. évről 108.467.800 Ft-tal 119 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 2019. évi alakulását

A Társulás 2019. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

| Megnevezés | eredeti ei. | módosított ei. | teljesítés | Teljesítés % |
|--|-------------|----------------|----------------|--------------|
| Alaptevékenység költségvetési bevételei | 593 911 | 593 911 | 12 489 | 2,10 |
| Alaptevékenység kiadásai személyi járulékkal | 16 685 | 16 779 | 15 688 | 93.50 |
| Alaptevékenység kiadásai dologi | 48 189 | 49 664 | 44 375 | 89.35 |
| Alaptevékenység kiadásai felhalmozási tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 303 900 | 778 834 | 0 | 0 |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 124 990 | 601 913 | 601 913 | 100 |
| Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 350 127 | 350 547 | 402 | 0,11 |
| Alaptevékenység maradványa | | | 553 936 | |

A Társulás pénzmaradványának megbontása a következő

| Maradvány részletezése | |
|-----------------------------------|--------------|
| Bankszámla egyenleg dec.31. | 554 689 E Ft |
| Pénztár dec. 31. | 43 E Ft |
| bérbetérítés önkormányzat részére | 796 E FT |

Pénzeszközök változása a 2019. évben az alábbiak szerint alakult.

| | |
|---|----------------|
| NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2019.01.01. időpontban</i> | 477 265 |
| ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2019.12.31. időpontban</i> | 554 732 |

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

2019. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

| Tartalom | eredeti ei. | módosított ei. | teljesítés |
|--|--------------------|-----------------------|-------------------|
| Immateriális javak beszerzése | | 0 | 0 |
| Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 0 |
| Informatikai eszközök beszerzés | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 100 | 431 | 317 |
| Intézményi Beruházási Kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Intézményi beruházások ÁFA-ja | 27 | 116 | 86 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 127 | 547 | 403 |

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)

| | 2018.12.31. | 2019.12.31. |
|---|--------------------|--------------------|
| A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen | 2 943 153 | 2 752 209 |
| B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen | 124 990 | 5 |
| C Pénzeszközök | 477 265 | 554 732 |
| D Követelések | 447 356 | 725 012 |
| E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | 343 | 0 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| F Aktív időbeli elhatárolások | 2 169 | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 3 995 272 | 4 031 958 |
| | 2018.12.31. | 2019.12.31. |
| G. Saját tőke | 1 545 013 | 1 766 330 |
| H Kötelezettségek | 3145 | 796 |
| I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások | 0 | 0 |
| J Passzív időbeli elhatárolások | 2 447 114 | 2 264 832 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 3 995 272 | 4 031 958 |

A 16-os mellékletben szerepel a 2019. évi pénzmaradvány részletezése.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2019. évi költségvetési beszámolót és a 2019. évi pénzmaradvány elszámolást tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2020. május 05.

Dr. Horváth Attila
Elnök



Határozati javaslat

A Nyugat-dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának Elnöke a 40/2020(III.11.) Kormányrendelet alapján kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a Katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Társulás 2020. évi költségvetésének I. sz. módosításával kapcsolatos előterjesztést alapján az alábbiak szerint fogadta el:

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi zárszámadás

| | | |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| bevételi főösszegét | 614 402 | E Ft-ban |
| kiadási főösszegét | 60 465 | E Ft-ban |

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 4 031 958 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 1 766 330 e Ft. (11. és 12. melléklet)

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2019. évben teljesített költségvetésének finanszírozási célú bevételeit a következők szerint hagyja jóvá (4. melléklet):

a/belső finanszírozásra szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek költségvetési maradványának igénybevétele:

Működési célra (projekt érdekében): 692 e Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 476 231 e Ft

Forgatási célú értékpapírok beváltása: 124 990 e Ft

Finanszírozási bevételek: 601 913 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: 601 913 E Ft

(4) A Társulásnál 2019. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(5) A Társulás a 2019. évet **553 936 062 Ft** pénzmaradvánnyal zárta.

(6) A Társulás által foglalkoztatottak: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben további négy fő megbízási jogviszonnyal került alkalmazásra.

(7) A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi **záró pénzkészlete**: 554 732 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2019. december 31-i záró egyenlege: 43 E Ft,

Fizetési számla 2019. december 31-i záró egyenlege: 554 689 E Ft.

(8) A Társulási Tanács a 553 936 E Ft összegű pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

| | |
|---|--------------|
| megbízási díj áthúzódó kötelezettségére | 854 e Ft |
| járulék kötelezettségére | 237 e Ft |
| iroda kötelezettségére | 1 305 e Ft |
| hulladékudvar kötelezettségére | 1 270 e Ft |
| rekultivációs kötelezettségekre | 2 858 e Ft |
| szabad pénzmaradvány (felhalmozási) | 547 412 e Ft |

(16. melléklet)

(9) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2019. évben nem volt.

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

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal