

3. számú előterjesztés

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2022. évi zárszámadásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás 2022. évi gazdálkodásáról, a meghatározott feladatok végrehajtásáról zárszámadás keretében kell számot adni a Társulási Tanácsnak. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.13.) Korm.rendelet 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 2022. évben a részére a 6/2022(II.28.) TT számú határozattal jóváhagyott, és azt a 16/2022(V.03.) TT számú és a 19/2022(IX.15.) TT számú határozattal 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 2022. december 31-én 376.159.598 Ft volt, melyből 2014. évről 4.359.085 Ft-tal 9 település, 2015. évről 11.107.107 Ft-tal 17 település, 2016. évről 75.518.185 Ft-tal 28 település, 2017.évről 80.004.400 Ft-tal 32 település, 2018. évről 80.167.609 Ft-tal 34 település 2019. évről 80.199.912 Ft-tal 35 település 2020. évről 13.112.100 Ft- összeggel 34 település 2021. évről 14.086.100 Ft-tal 58 település 2022. évről 17.605.100 Ft-tal 58 település tartozik.

A részletes kimutatást a 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 3-4. táblázatok tartalmazzák.

A bevételek teljesítését a 1. számú melléklet mutatja be.

Az alábbi táblázat szemlélteti a gazdálkodás 2022. évi alakulását

A Társulás 2022. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	351 947
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	82 233
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	269 714
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	889177
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	889 177
A)	Alaptevékenység maradványa	1 158 890
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	1 158 890
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	1 158 890
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

A Társulás pénzmaradványának megbontása a következő

Maradvány részletezése	
Bankszámla egyenleg dec.31.	1 158 879 E Ft
Pénztár dec. 31.	11 E Ft

Pénzeszközök változása a 2022. évben az alábbiak szerint alakult.

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2022.01.01. időpontban</i>	890 173
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2022.12.31. időpontban</i>	1 158 890

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

2022. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése			
Részesedések beszerzése	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzés	0	605	586
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	591	211	211
Intézményi Beruházási Kiadások	0	0	0
Intézményi beruházások ÁFA-ja	159	221	215
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	750	1037	1012

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)


	2021.12.31.	2022.12.31.
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	2 410 350	2 274 878
B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen	0	0

C Pénzeszközök	890 173	1 158 890
D Követelések	556 153	400 660
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
F Aktív időbeli elhatárolások	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 856 676	3 834 428
	2021.12.31.	2022.12.31.
G. Saját tőke	1 953 983	2 062 683
H Kötelezettségek	996	35
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Passzív időbeli elhatárolások	1 901 697	1 771 710
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 856 676	3 834 428

A 16-os mellékletben szerepel a 2022. évi pénzmaradvány részletezése.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2022. évi költségvetési beszámolót és a 2022. évi pénzmaradvány elszámolást tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2023.04.06.


Dr. Horváth Attila
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2022. 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 2022. évi zárszámadás

bevételi főösszegét **1 241 124** E Ft-ban
kiadási főösszegét **82 233** E Ft-ban

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 3 834 428 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 2 062 684 e Ft. (11. és 12. melléklet)

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2022. 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): 45 014 e Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 844 163 e Ft

Finanszírozási bevételek: 889 177 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: 889 177 E Ft

(4) A Társulásnál 2022. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(5) A Társulás a 2022. évet **1 158 890 361 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 2022. évi **záró pénzkészlete**: 1 158 890 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2022. december 31-i záró egyenlege: 11 E Ft,

Fizetési számla 2022. december 31-i záró egyenlege: 1 158 879 E Ft.

(8) A Társulási Tanács a 1 158 890 E Ft összegű pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

megbízási díj áthúzódó kötelezettségére	1 056 e Ft
járlék kötelezettségére	634 e Ft
iroda kötelezettségére	4 737 e Ft
hulladékudvar kötelezettségére	17 331 e Ft
rekultivációs kötelezettségekre	9 511 e Ft
felhalmozásra	25 e Ft
szabad pénzmaradvány (felhalmozási)	1 125 596 e Ft

(16. melléklet)

(9) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2022. évben nem volt.

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

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal