

3.számú előterjesztés

a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás 2023. évi zárszámadásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás 2023. évi gazdálkodásáról, a meghatározott feladatok végrehajtásáról zárszámadás keretében kell számot adni a Társulási Tanácsnak, melyet az előterjesztéshez csatolunk. 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 2023. évben a részére a 3/2023(II.16.) TT számú határozattal jóváhagyott, és azt a 14/2023(IV.12.) TT számú, a 19/2023(VIII.10.) TT számú, valamint a 26/2023(XI.21.) 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 2023. december 31-én 354.401.998 Ft volt, melyből 2014. évről 4.359.085 Ft-tal 9 település, 2015. évről 11.107.107 Ft-tal 17 település, 2016. évről 70.089.985 Ft-tal 26 település, 2017.évről 72.004.021 Ft-tal 31 település, 2018. évről 72.166.200 Ft-tal 31 település 2019. évről 72.198.500 Ft-tal 31 település 2020. évről 12.016.700 Ft- összeggel 30 település 2021. évről 12.472.600 Ft-tal 43 település 2022. évről 12.879.800 Ft-tal 53 település 2023. évről 15.108.000 Ft-tal 86 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 2023. évi alakulását

A Társulás 2023. évi költségvetési adatainak bemutatása (E Ft)

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	324 258
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	79 165
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	245 093
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 158 890
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 000 000
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	158 890
A)	Alaptevékenység maradványa	403 984
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	403 984
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	403 984
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.	403 913 E Ft
Pénztár dec. 31.	71 E Ft

Pénzeszközök változása a 2023. évben az alábbiak szerint alakult.

NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2023.01.01. időpontban</i>	1 158 890
ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN <i>(E Ft) 2023.12.31. időpontban</i>	403 984

A pénzeszközök alakulásának kimutatását 14. melléklet tartalmazza.

2023. évi beruházási kiadások alakulása (E Ft)

Tartalom	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése	0	0	0
Részesedések beszerzése	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzés	0	295	275
Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	591	316	0
Intézményi Beruházási Kiadások	0	0	0
Intézményi beruházások ÁFA-ja	159	164	74
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	750	775	349

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)

	2022.12.31.	2023.12.31.
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	2 274 878	2 160 439
B. Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök összesen	0	0

C Pénzeszközök	1 158 890	1 403 984
D Követelések	400 660	354 402
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	- 11 016
F Aktív időbeli elhatárolások	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 834 428	3 907 809
	2022.12.31.	2023.12.31.
G. Saját tőke	2 062 683	2 245 693
H Kötelezettségek	35	0
I egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J Passzív időbeli elhatárolások	1 771 710	1 662 116
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 834 428	3 907 809

A 16-os mellékletben szerepel a 2023. évi pénzmaradvány részletezése.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy a 2023. évi költségvetési beszámolót és a 2023. évi pénzmaradvány elszámolást tárgyalja meg, és a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2024. május 07.


Dr. Horváth Attila
elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2023. 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 2023. évi zárszámadás

bevételi főösszegét **1 483 149** **E Ft-ban**
kiadási főösszegét **1 079 165** **E Ft-ban**

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

(2) A Társulási Tanács a Társulás mérlegét 3 907 809 e Ft egyező eszköz-forrás végösszeggel hagyja jóvá, melyben a saját tőke nagysága 2 245 693 e Ft. (11. és 12. melléklet)

(3) A Társulási Tanács a Társulás 2023. 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): 33 269 e Ft

Felhalmozási célra (projekt érdekében): 1 125 621 e Ft

Finanszírozási bevételek: 1 158 890 E 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: 1 158 890 E Ft

(4) A Társulásnál 2023. évben működési célú, valamint felhalmozási célú **hitel felvételére nem került sor.**

(5) A Társulás a 2023. évet **403 983 702 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 2023. évi **záró pénzkészlete**: 403 984 E Ft az alábbiak szerint:

Pénztár 2023. december 31-i záró egyenlege: 71 E Ft,

Fizetési számla 2023. december 31-i záró egyenlege: 403 913 E Ft.

Lekötött betétként elhelyezett pénzeszköz 2023 december 31-én: 1 000 000 E Ft.

(8) A Társulási Tanács a 403 984 E Ft összegű pénzmaradvány felhasználását a következők szerint határozza meg:

megbízási díj áthúzódó kötelezettségére	4 374 e Ft
járulék kötelezettségére	1 099 e Ft
iroda kötelezettségére	4 669 e Ft
hulladékudvar kötelezettségére	18 431 e Ft
rekultivációs kötelezettségekre	8 989 e Ft
felhalmozásra	426 e Ft
szabad pénzmaradvány (felhalmozási)	365 996 e Ft

(6. melléklet)

(9) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete, bel- és külföldi irányú kötelezettsége 2023. évben nem volt.

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

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: azonnal