

5. SZÁMÚ ELŐTERJESZTÉS
A NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2024. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÁRGYÁBAN
A TÁRSULÁSI TANÁCS
2024. FEBRUÁR 21-ÉN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 26.§ (1) bekezdés alapján a társulás költségvetési tervezésére és dokumentálására a helyi önkormányzatokra vonatkozó szabályokat kell alkalmazni. Ennek megfelelően a Társulás és Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között létrejött feladat ellátási megállapodás alapján készült el a Társulás 2024. év költségvetése.

A társulási megállapodás VII/1.1. h./ pontja alapján a Társulási Tanács kizárólagos feladat- és hatásköre a Társulás költségvetésének elfogadása.

Elegendő téve ezen jogszabályi kötelezettségnek a Társulás 2024. évi költségvetésére az alábbi előterjesztést kívánom tenni:

A 2024. január 1-én hatályos társulási megállapodás alapján a társult önkormányzatok száma: 127 település, a lakosságszám: 186 526 fő.

Bevételi oldal

A 2024. évi költségvetésben 1 577 584 **e Ft összegű bevételi főösszeggel** terveztünk, amely tulajdonosi bevételből (STKH-nak és a Mohu Mol-nak bérbeadott hulladékudvarok) a tagok által átadott működési- és felhalmozási célú pénzeszközátvételekből, valamint a lekötött bankbetétek megszüntetéséből áll.

A Társulási megállapodás értelmében a Társulás bevétele a beruházási önrész és a működési hozzájárulás, melyek összege 2019.12.31-ig 600 Ft/év/fő. Ez az összeg 2020.01.01-től 100 Ft/év/fő a Társulási megállapodás módosítás jóváhagyásával.

A társult önkormányzatok által 2023. december 31-ig nem teljesített továbbá 2024. évre előírt fizetési kötelezettségek tervezett bevételként az alábbi összegekben szerepelnek az előirányzatok között.

| | |
|---|----------------|
| <i>2014. évi tagi tartozás</i> | 3 928 |
| <i>2015. évi tagi tartozás</i> | 9 598 |
| <i>2016. évi tagi tartozás</i> | 58 679 |
| <i>2017. évi tagi tartozás</i> | 60 122 |
| <i>2018. évi tagi tartozás</i> | 60 204 |
| <i>2019. évi tagi tartozás</i> | 60 204 |
| Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban | 252 735 |

| | |
|---|----------------|
| <i>2014. évi tagi tartozás</i> | 431 |
| <i>2015. évi tagi tartozás</i> | 1 509 |
| <i>2016. évi tagi tartozás</i> | 11 411 |
| <i>2017. évi tagi tartozás</i> | 11 883 |
| <i>2018. évi tagi tartozás</i> | 11 962 |
| <i>2019. évi tagi tartozás</i> | 11 994 |
| <i>2020. évi tagi tartozás</i> | 12 017 |
| <i>2021. évi tagi tartozás</i> | 12 472 |
| <i>2022. évi tagi tartozás</i> | 12 880 |
| <i>2023. év tagi tartozás</i> | 15 108 |
| <i>2024. évi tagi hozzájárulás</i> | 18 654 |
| Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban | 120 321 |

2023. december 31-i időponttal a Társulás az alábbi pénzkészlettel rendelkezett:

**Kimutatás a Nyugat-dunántúli
Regionális Hulladékgazdálkodási
Társulás 2023. december 31-i
pénzeszközállományáról (Ft-ban)**

| | |
|------------|-------------|
| pénztár | 70 960 |
| bankszámla | 295 611 756 |

295 682 716

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| elkülönített számla (bérleti díj) | 108 300 986 |
| lekötött bankbetét | 1 000 000 000 |

A bevételeket részletesen a költségvetési határozat 1. melléklete és jelen előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Kiadási oldal

A 2024. évi költségvetésben **1 577 584 e Ft összegű kiadási főösszeggel** terveztünk, amelyben a következő szempontok szerint kerültek figyelembe vételre:

A Társulás létszáma a következőképpen tevődik össze: 1 fő közalkalmazott, 4 + 9 fő megbízási díjjal foglalkoztatott munkavállaló.

A személyi juttatások a közalkalmazott munkatárs bérét és béren kívüli juttatását (cafeteria juttatás), utazási hozzájárulását, és a megbízási díjakat tartalmazza.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok nagysága 13 %-os mértékkel került tervezésre.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összege mindösszesen: 30 839 e Ft.

A dologi kiadások

-Társulás működtetéséhez szükséges kiadásokat a 2023. évi teljesítések alapján

- bérleti díj miatti fizetendő ÁFÁ-t,
- a hulladékudvarokat érintő karbantartásokat
- a rekultivációs területek gondozása miatt a Társulást terhelő részt,
- valamint pályázat előkészítő költségeket tartalmaznak.

Finanszírozási kiadásra tervezésre került a kötelezettséggel nem terhelt pénzeszközök lekötése

A kiadásokat részletesen a költségvetési határozat 2. melléklete és jelen előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

A Társulásnak az Alapító Okiratban lefektetett és a Társulási Megállapodásban megfogalmazott feladatait, a Társulási Tanács és a Projekt Irányító Szervezet működését a költségvetési kiadás működési hozzájárulás keretéből kell biztosítani.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2024. évi költségvetést a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2024. február 15.


Dr. Horváth Attila

Elnök

sk

Határozati javaslat

A Nyugat-dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Társulás 2024. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztést és a Társulás 2024. évi költségvetését a Társulási megállapodás (irányító szerv hatásköre) alapján az alábbiak szerint elfogadta:

(1) A Társulás 2024. évi bevételi, illetve kiadási fő összegének eredeti előirányzata **1 577 584 E** Ft.

(2) A kiadások előirányzatai a kiemelt előirányzatok tekintetében az alábbiak szerint alakulnak:

| Megnevezés | adatok E Ft-ban |
|--|----------------------------|
| | Eredeti előirányzat |
| Személyi juttatások | 27 707 |
| Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó | 3 132 |
| Dologi kiadások | 114 306 |
| Tartalékok | 231 529 |
| Finanszírozási kiadások | 1 200 000 |
| Felhalmozási kiadások | 910 |
| Költségvetési kiadások összesen | 1 577 584 |

(3) A 2024. évi költségvetési bevételeket részletesen az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A 2024 évi költségvetési kiadásokat részletesen a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A 2024. évben tervezett általános tartalék összege 70 484 E Ft, 2024. évben a 5. melléklet tartalma alapján céltartalék képzésre az STKH KFT-nek és a MOHU MOL Zrt.-nek számlázandó bérleti díj nettó összegéig kerül sor.

(6) A 2024 évi támogatás értékű működési bevétel 120 321 E Ft, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 252 735 E Ft a 6. melléklet részletezése alapján.

(7) A Társulás költségvetési létszámkerete: egy fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben továbbá 13 fő külső személy megbízási jogviszonnyal kerül alkalmazásra.

(8) A Társulás mérlegét, 1 577 584 E Ft bevételi és kiadási főösszeggel a 8.és 9. melléklet tartalmazza.

(9) A 2024. évi előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A Társulás 2024. évi költségvetési kiadási és bevételei, a Társulási Megállapodásban rögzítettek megvalósítása érdekében teljes összeggel kötelező feladatellátás érdekében kerülnek tervezésre és elszámolásra.

A 2024. évi bevételeket és kiadásokat feladatonként a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletet és kötelezettségvállalást 2024. évben nem tervez.

(12) A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt a szabad pénzeszközöket betétként való elhelyezéssel és visszavonással. Minden további finanszírozási célú pénzügyi műveletről való döntés a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

(13) A Társulási Tanács Elnöke a Magyar Államkincstár felé teljesítendő havi adatszolgáltatások megfelelő teljesítése érdekében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az átcsoportosítás a határozatban megjelölt feladat ellátását nem érinti.

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: Folyamatos