

**NAPIREND SORSZÁMA: 1.**

**MELLÉKLET: 1 db**

**TÁRGY: *Javaslat az Önkormányzati Társulás a Sió-völgyi Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Társulás 2017. évi zárszámadásának elfogadására***

**ELŐTERJESZTÉS**

**A CIKÓI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK**

**2018. MÁJUS 29-I RENDES ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ:**

**Ács Rezső a Társulási Tanács elnöke**

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:**

**Csanda Gyöngyi költségvetési és pénzügyi  
ügyintéző**

**ELŐADÓ:**

**Tamási Anna igazgatóságvezető**

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:**

**Terjedelem: 1 + 5 oldal**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az Önkormányzati Társulás a Sió-völgyi Nagytérség Települési Szilárdhulladécai Kezelésének Korszerű Megoldására Társulás (rövidített neve: Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2017. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás a 2017. évi költségvetési bevétel és kiadás előirányzatok főösszegét **104 812** ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételeket és kiadásokat az **I., I.A. mérleg** tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2017.évi teljesített bevételeinek főösszegét **104 703** ezer Ft-ban, teljesített kiadásainak főösszegét **27 906** ezer Ft-ban állapítja meg. A kiadási és bevételi előirányzatainak teljesítését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. december 31-én áthúzódó hitel- és tartozásállománya nincs (2. és 3. sz. melléklet).

A kötelező és önként vállalt feladatok megoszlását és a középtávú tervezést az **4. és az 5. sz. mellékletek** tartalmazzák.

A pénzeszközök változását a **6. sz. melléklet** tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi összesített mérlegét a **8. sz. melléklet** tartalmazza, a mérleg főösszege **1 143 681** ezer Ft.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Finanszírozási kiadások, Mérleg és Eredmény-kimutatás – a **9, 10, 11, 12. és 13. sz. mellékletek** tartalmazzák.

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

### I. A Cikói Hulladékgyűjtési Társulás mérlege

Megnevezés	2016	2017	Változás % -ban
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	399 925	
A/II/4 Beruházások, felújítások	1 476 280	0	0,0%
<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>1 476 280</b>	<b>399 925</b>	<b>27,1%</b>
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	19 200	19 200	100,0%
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	19 200	19 200	100,0%
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>19 200</b>	<b>19 200</b>	<b>100,0%</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>1 495 480</b>	<b>419 125</b>	<b>28,0%</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	129 998	113 124	87,0%
<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>129 998</b>	<b>113 124</b>	<b>87,0%</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>129 998</b>	<b>113 124</b>	<b>87,0%</b>
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	581 432	581 432	100,0%
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	457 821	457 821	100,0%
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	123 612	123 612	100,0%
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	30 000	30 000	100,0%
D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	30 000	30 000	100,0%
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>611 432</b>	<b>611 432</b>	<b>100,0%</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>611 432</b>	<b>611 432</b>	<b>100,0%</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>2 236 910</b>	<b>1 143 681</b>	<b>51,1%</b>
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	276 002	276 002	100,0%
<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)</b>	<b>276 002</b>	<b>276 002</b>	<b>100,0%</b>
G/IV Felhalmozott eredmény	1 886 828	1 922 670	101,9%
G/VI Mérleg szerinti eredmény	35 843	-1 092 441	-3047,9%
<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>2 198 673</b>	<b>1 106 232</b>	<b>50,3%</b>
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
H/III/1 Kapott előlegek	38 237	37 449	97,9%
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>38 237</b>	<b>37 449</b>	<b>97,9%</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>38 237</b>	<b>37 449</b>	<b>97,9%</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>2 236 910</b>	<b>1 143 681</b>	<b>51,1%</b>

## II. A Cíkói Hulladékgazdálkodási Társulás előirányzatainak alakulása

	2016. évi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Változás %-a	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés	Változás %-a
<b>Bevételek</b>						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0	11 815		0	11 816	
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	93 637	0	0,0%	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	25 282	0	0,0%	0	0	
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	412 845	0	0,0%	412 845	0	0,0%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	14	13	92,9%	13	4	29,6%
<b>Működési bevételek(B4)</b>	<b>531 778</b>	<b>13</b>	<b>0,0%</b>	<b>412 858</b>	<b>4</b>	<b>0,0%</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	30 000	0	0,0%	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	377 000	0	0,0%	0	0	
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>938 778</b>	<b>11 828</b>	<b>1,3%</b>	<b>412 858</b>	<b>11 819</b>	<b>2,9%</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	23 022	92 984	403,9%	23 021	92 884	403,5%
<b>Bevételek Összesen</b>	<b>961 800</b>	<b>104 812</b>	<b>405,2%</b>	<b>435 879</b>	<b>104 704</b>	<b>406,3%</b>
<b>Kiadások</b>						
Személyi juttatások	0	0		0	0	
Munkaadót terhelő járulékok	0	0		0	0	
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>48 173</b>	<b>3 803</b>	<b>7,9%</b>	<b>48 096</b>	<b>3 767</b>	<b>7,8%</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	30 000	0	0,0%	30 000	0	0,0%
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	41 815		0	24 139	
<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>241 728</b>	<b>59 194</b>	<b>24,5%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (K83)	250 000	0	0,0%	250 000	0	0,0%
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	14 899	0		14 899	0	0,0%
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>584 800</b>	<b>104 812</b>	<b>17,9%</b>	<b>342 995</b>	<b>27 906</b>	<b>8,1%</b>
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak(K9113)	377 000	0	0,0%	0	0	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>961 800</b>	<b>104 812</b>	<b>0</b>	<b>342 995</b>	<b>27 906</b>	<b>0</b>

A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén az előző évhez képest tapasztalható csökkenés a 2015. évben lebonyolított beruházásból ered, a bázis évhez viszonyítva.

### Bevételek:

A működési bevételként 2017. évben a 2015. évi KEOP-1.1.1/C/13-2013-0027 beruházással összefüggő NFM önerő előleg túlfizetés különbözete teljesült.

### Kiadások:

Működési kiadások változásaként a Re-Kom Nonprofit Kft. részére, a csurgalékvíz ártalmatlanítás költségeihez nyújtott támogatás szerepel, valamint Siófok Város Önkormányzata részére a Konzorciumi átvállalt tagdíj került kifizetésre.

**Létszám és bérgazdálkodás:**

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulásnak főállású alkalmazottja nincs.

**Vagyon alakulása:**

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulás 2017. évi mérleg főösszege **2 236 910** ezer forint.

**Költségvetési maradvány:**

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulás költségvetési maradványa **76 789 ezer forint**,  
A költségvetés maradvány alakulását a **7.** sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulás pénzkészlete 2017. december 31. napon **113 124** ezer forint.

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulásnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a 2017. évi költségvetése végrehajtásáról és a pénzmaradvány megállapításáról szóló mellékletek alapján a zárszámadás elfogadására.

**Szekszárd, 2018. május 24.**

**Ács Rezső**  
**Társulási Tanács elnöke**

## Határozati javaslat

### A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának ..../2018. (V.29.) határozata a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi zárszámadásának elfogadásáról

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira a Társulás 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot fogadja el:

1. A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi konszolidált bevételeinek főösszegét 104 703 ezer Ft-ban állapítja meg. (I. mérleg)
2. A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi konszolidált kiadásainak főösszegét 27 906 ezer Ft-ban állapítja meg. (I. mérleg)
3. A Társulás 2017. évi működési és fejlesztési kiadásait tartalmazó összevont mérleget az I. A. mérleg tartalmazza.
4. A Társulás 2017. évi bevétel - kiadás összesen előirányzat teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.
5. A Társulás 2017. december 31-én fennálló adósságállományát a 2. melléklet tartalmazza.
6. A Társulás 2017. évi áthúzódó hatással járó kiadásait az 3. melléklet tartalmazza.
7. A Társulás kötelező és nem kötelező feladatainak megoszlását 4. melléklet tartalmazza.
8. A Társulás középtávú terv kimutatását az 5. melléklet tartalmazza
9. A pénzeszközök változását a 6. sz. melléklet tartalmazza.
10. A Társulás 2017. december 31.-i költségvetési maradvány kimutatását a 7. melléklet tartalmazza. A Társulási Tanács a maradvány összegét tartalékba helyezi.
11. A Társulás 2017. december 31.-i vagyonkimutatását a 8. melléklet tartalmazza.
12. A Társulás 2017. december 31-i állapot szerinti konszolidált költségvetési kiadásait és bevételeit a 9, 10, és 11. mellékletek tartalmazzák.
11. A Társulás 2017. december 31-i állapot szerinti konszolidált mérleg főösszegét a Társulási Tanács a 12. melléklet szerint 1 143 681 ezer Ft-ban állapítja meg.
12. A Társulás 2017. december 31-i konszolidált eredmény kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.

**Határidő: 2018. május 29.**

**Felelős: Ács Rezső Társulási Tanács elnöke**