

NAPIREND SORSZÁMA: 7.

MELLÉKLET: 24 db

TÁRGY: Javaslat a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi zárszámadásának
elfogadására

ELŐTERJESZTÉS
CIKÓI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
2024. MÁJUSI RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Bomba Gábor László elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

***Szász-Kovács Edit költségvetési és pénzügyi
ügyintéző***

ELŐADÓ:

Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika
igazgatóságvezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Önkormányzati Társulás a Sió-völgyi Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására (a továbbiakban: Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás vagy Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi záró beszámolót (továbbiakban: zárszámadás) elkészítette.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzati főösszege **147 547 ezer** forint. A bevételeket és kiadásokat az I. és I.A. mérleg tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi teljesített bevételeinek főösszegét **142 466 ezer** forintban, teljesített kiadásainak főösszegét **6 149 ezer** forintban állapítja meg. A Társulás kiadási és bevételi előirányzatait és teljesítését, illetve a kötelező és önként vállalt feladatok megoszlását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. december 31-én a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1-2.) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit - bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban - a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás előirányzat felhasználását havi bontásban az 3. sz. melléklet mutatja.

A Társulásnak 2023. december 31-én áthúzódó hitel- és tartozásállománya nincs (4. sz. melléklet).

A középtávú tervezést az 5. számú melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a 6. sz. melléklet mutatja.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési maradványának elszámolását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2023. évi összesített mérlegét a 8. sz. melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **156 853 ezer** forint.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási kiadások, Finanszírozási bevételek, Mérleg és Eredmény kimutatás – a 9., 10., 11., 12., 13., 14. sz. mellékletek tartalmazzák.

A közvetett támogatások kimutatását a 15. sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége nincs, a 16. sz. melléklete nemleges.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásnak érték nélkül nyilvántartott eszköze nincs, ezért a 17. sz. melléklet adatot nem tartalmaz.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás nevében elvégzett 2023. évi beruházások és felújítások kimutatását a 18. és a 19. sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi hazai, illetve Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek kimutatását a 20. és a 21. sz. melléklet mutatja.

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

A Sió-völgyi Nagytérség 100 darab települési önkormányzatának képviselő-testülete a helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 87. §-a alapján, az Mötv. IV. fejezetében foglalt tartalmi követelményeknek megfelelően a Sió-völgyi Nagytérség települési szilárdhulladékai kezelésének korszerű, hatékony és célszerű megoldása, mint közös cél megvalósítása érdekében önálló jogi személyiséggel rendelkező társulást hoztak létre 2009. március 16-án. Az Önkormányzati Társulás a Sió-völgyi Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására, rövidített nevén Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás tagjai ezen feladatokat olyan magas műszaki-, technikai színvonalon és a környezetet védő rendszerben kívánják megoldani, amely biztonságot nyújt a térségben élő lakosság számára. A települési szilárdhulladék ártalmatlanítására, mely a tagok közigazgatási területén keletkezik a Cikói Regionális Hulladékkezelő Központ jogosult. A tagok alapvető érdeke a hulladéklerakó oly módon történő üzemeltetésének megszervezése, amely elősegíti a társulás céljának megvalósítását.

2021. évben a társulás összetétele változott, ugyanis 66 települési önkormányzat jelezte a Társulásból való kiválási szándékát, amely 2021. december 31. napjával hatályosult is. 2022. évben további két település vált ki 2022. december 31-ei hatállyal. Jelenleg 32 darab települési önkormányzat tagja a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásnak.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi bevételeinek alakulása

1. táblázat: A Társulás bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	15 241	15 241	10 160	66,7	66,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	15 241	15 241	10 160	66,7	66,7
Előző év maradványának igénybevétele	B813		132 306	132 306		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816					
ebből: Állami támogatás						
ebből: Önkormányzati kiegészítés						
Finanszírozási bevételek	B8	0	132 306	132 306		100,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		15 241	147 547	142 466	934,8	96,6

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás teljesített bevételeinek főösszege **142 466 ezer** forint, amely a Társulás működési és finanszírozási bevételeiből állnak.

A Társulás működési bevétele a vagyontárgyainak bérbeadásából származik. A Társulás finanszírozási bevétele az előző évi maradvány igénybevételeből adódik.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi kiadásainak alakulása

2. táblázat: A Társulás kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11					
Külső személyi juttatások	K12					
Személyi juttatások	K1	0	0	0		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2					
Készletbeszerzés	K31	0	89	89		100,0
Kommunikációs szolgáltatások	K32					
Szolgáltatási kiadások	K33	3 060	8 621	3 111	101,7	36,1
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34					
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 440	4 902	2 949	85,7	60,2
Dologi kiadások	K3	6 500	13 612	6 149	94,6	45,2
Egyéb működési célú kiadások	K5	8 741	133 935			
Beruházások	K6					
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		15 241	147 547	6 149	40,3	4,2

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás teljesített kiadásainak főösszege **6 149 ezer** forint. A Társulás kiadásai a pénzforgalmi jutalékokból és a befolyt bevételei után az adóhatóság részére megfizetett általános forgalmi adóból tevődnek össze.

Létszám és bérigazgatás:

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásnak főállású alkalmazottja nincs.

Vagyon alakulása:

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi mérleg főösszege **156 853 ezer** forint. A tárgyi eszköz állománya 2023. december 31-én **12 265 ezer** forint, a pénzkészlete **136 317 ezer** forint.

Költségvetési maradvány:

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési maradványa **136 317 ezer** forint, melynek a tartalékba helyezését rendeli el. A költségvetés maradvány alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

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

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2024. május 21.

Bomba Gábor László
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának/2024. (.....) határozata a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi zárszámadásának elfogadásáról

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira, a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról az előterjesztést elfogadja.

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásra és a Társulási Tanácsra terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.27.) TT határozatának végrehajtását

- a) 142 466 ezer forint bevételi főösszeggel,
- b) 6 149 ezer forint kiadási főösszeggel,

az I. mérleg szerint jóváhagyja;

2. Társulási Tanács a költségvetési egyenleg

- a) működési célú kiadás összegét 6 149 ezer forintban,
- b) felhalmozási célú kiadás összegét 0 ezer forintban

állapítja meg;

3. Társulási Tanács a 2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. A. mérleg szerint hagyja jóvá;

4. a 2023. évi bevétel - kiadás előirányzat összesített teljesítését, illetve a kötelező és nem kötelező feladatok megoszlását az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

5. Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. december 31-én fennálló adósságállományát a 2. sz. melléklet szerinti hagyja jóvá;

6. az előirányzat felhasználási tervet az 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

7. az áthúzódó tételeket az 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

8. a középtávú tervének végrehajtását a 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
9. a pénzeszközök változását a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
10. a költségvetési maradványt a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
11. a vagyonkimutatást a 8. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
12. a konszolidált kiadását a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
13. a konszolidált bevételét a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
14. a konszolidált finanszírozási kiadását a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
15. a konszolidált finanszírozási bevételeit a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
16. a konszolidált mérlegét a 13. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
17. a konszolidált eredménykimutatását a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
18. a közvetett támogatások kimutatását a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
19. a többéves kihatással járó kötelezettségek kimutatását a 16. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
20. az érték nélkül nyilvántartott eszközök kimutatását a 17. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
21. az elvégzett beruházások kimutatását a 18. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
22. az elvégzett felújítások kimutatását a 19. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
23. a hazai pályázati forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 20. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
24. Az Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 21. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László Társulási Tanács elnöke