

NAPIREND SORSZÁMA: 10.

MELLÉKLET: 24 db

TÁRGY: Javaslat a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi zárszámadásának
elfogadására

E L Ő T E R J E S Z T É S
CIKÓI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
SORON KÖVETKEZŐ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Máté Péter 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 Szilárdhulladécai Kezelésének Korszerű Megoldására (rövidített neve: Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás vagy Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi záró beszámolót (továbbiakban: zárszámadás) elkészítette.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzati főösszege **151 558 ezer** forint. A bevételeket és kiadásokat az I. és I.A. mérleg tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi teljesített bevételeinek főösszegét **140 128 ezer** forintban, teljesített kiadásainak főösszegét **4 317 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 előirányzat felhasználását havi bontásban az 2. sz. melléklet mutatja.

A Társulásnak 2024. december 31-én áthúzódó hitel- és tartozásállománya nincs (3. sz. melléklet).

A középtávú tervezést az 4. számú melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. 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 5. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a 6. sz. melléklet mutatja.

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

A Társulás 2024. évi összesített mérlegét a 8. sz. melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **168 046 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 2024. évi beruházások és felújítások kimutatását a 18. és a 19. sz. melléklet tartalmazza.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. 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 települési önkormányzat tagja a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulásnak.

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi bevételeinek alakulása

Megnevezés	Rovat	adatok ezer forintban				
		Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Eredeti Teljesítés (%)	Módosított
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	15 241	15 241	3 811	25,0	25,0
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	15 241	15 241	3 811	25,0	25,0
Előző év maradványának igénybevétele	B813		136 317	136 317		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816					
ebből: Állami támogatás						
ebből: Önkormányzati kiegészítés						
Finanszírozási bevételek	B8	0	136 317	136 317		100,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		15 241	151 558	140 128	919,4	92,5

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás teljesített bevételeinek főösszege **140 128 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 2024. évi 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	0	0		
Kommunikációs szolgáltatások	K32					
Szolgáltatási kiadások	K33	2 462	1 726	72	2,9	4,2
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34					
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 878	3 878	3 510	90,5	90,5
Dologi kiadások	K3	6 340	5 604	3 582	56,5	63,9
Egyéb működési célú kiadások	K5	8 901	145 954	735	8,3	0,5
Beruházások	K6					
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		15 241	151 558	4 317	28,3	2,8

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás teljesített kiadásainak főösszege **4 317 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 2024. évi mérleg főösszege **168 046 ezer** forint. A tárgyi eszköz állománya 2024. december 31-én **12 265 ezer** forint, a pénzkészlete **135 811 ezer** forint.

Költségvetési maradvány:

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési maradványa **135 811 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, 2025. május 8.

Máté Péter
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

A Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának/2025. (.....) határozata a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. 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 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

I. A költségvetési határozat hatálya

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

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.27.) TT határozatának végrehajtását

- a) 140 128 ezer forint bevételi főösszeggel,
- b) 4 317 ezer forint kiadási főösszeggel,

az I. mérleg szerint jóváhagyja;

2. Társulási Tanács a költségvetési egyenleg

- a) működési célú kiadás összegét 4 317 ezer forintban,
- b) felhalmozási célú kiadás összegét 0 ezer forintban

állapítja meg;

3. Társulási Tanács a 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. A. mérleg szerint hagyja jóvá;

4. a 2024. évi bevétel - kiadás előirányzat összesített teljesítését, illetve a kötelező és nem kötelező feladatok megoszlását az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

5. az előirányzat felhasználási tervet az 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

6. az áthúzódó tételeket a 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

7. a középtávú tervének végrehajtását a 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

8. a Társulás 2024. december 31-én fennálló adósságállományát a 5. sz. melléklet szerinti 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: Máté Péter Társulási Tanács elnöke