

Szám: /2017

Előkészítésben közreműködött:

Bánkutiné Katona Mária gazdálkodási irodavezető

Dr. Veres András ügyvéd

ELŐTERJESZTÉS**a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről****Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § -a alapján a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által elkészített zárszámadási határozatot a társulási tanács elnöke a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a társulási tanács elé. A társulási tanács a zárszámadásról határozatot alkot.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) bekezdése akként rendelkezik, hogy a társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, akik a megállapodásban meghatározott számú szavazattal rendelkeznek.

A társulási megállapodás VIII/1. pontja akként rendelkezik, hogy az Mötv. 94. § (1) bekezdése alapján a Társulás döntéshozó szerve a Társulási Tanács, amely a tagönkormányzatok polgármestereinek összességéből áll.

A Társulási megállapodás V/1. i.) pontja alapján a Társulási Tanács feladata a Társulás éves munkatervének, költségvetésének elfogadása és módosítása, az éves végrehajtásáról szóló beszámoló, valamint éves mérlegének elfogadása.

Az Áht. 27. §-ának (4) bekezdése szerint a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról eltérő megállapodás hiányában a gesztor önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik.

A társulási tanács a Társulás 2016. évi költségvetését a 2/2016. (II. 17.) számú határozatával elfogadta.

A költségvetési bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a társulási tanács döntött.

A társulási tanács a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi költségvetésének módosítását az 1/2017. (III. 9.) számú határozatával elfogadta. Hatvan Város Önkormányzata alapító tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás néven jogi személyiséggel rendelkező társulásnak, mely társulást a Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatósága 2012. szeptember 26. bejegyzési dátummal 799733 törzskönyvi nyilvántartási számon bejegyzett és nyilvántartásba vett.

A társulási tanács 2017. májusában tanácsülést tervez tartani, ahol többek között az alábbi napirendi pont tekintetében kíván döntést hozni:

1./ Beszámoló Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről

Figyelemmel arra, hogy Hatvan Város Önkormányzata tagja a társulásnak, erre tekintettel szavazati jogot gyakorol a társulási tanács ülésén.

A Tisztelt Képviselő-testületnek szükséges döntést hoznia abban a kérdésben, hogy Hatvan Város Önkormányzata, mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja hogyan szavazzon a fenti kérdésben.

A Társulás 2016. évi bevételei, kiadásai az alábbiakban teljesültek:

A Társulás sikeresen lebonyolította a KEOP 1.1.1/B/-10-11-2013-0004, valamint KEOP-1.1.1/C//13-2013-0011 azonosítószámú projekteket, melyek 2015. évben befejeződtek, záró helyszíni ellenőrzései megtörténtek. A projektek pénzügyi zárása tevődött át a 2016. évre.

Bevételi oldalon jelentkezett a továbbszámlázott közüzemi díjak bevétele, Áfa visszatérítés, a K&H Bank részéről a 2015. évben tévesen felszámított hitelkamat összegének visszautalása.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően a vagyontárgyak aktiválásáról, valamint azok üzembe helyezéséről a Társulás gondoskodott.

A 2015. november 13-án kelt vagyonkezelői szerződésnek megfelelően a vagyon tulajdonosa a Társulás, kezelője pedig a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Kft. Ennek megfelelően bérleti díj került kiszámlázásra.

A kiadási oldalon az alábbi tételek teljesültek: KEOP-1.1.1/C/13-2013-0011 azonosítószámú projekt zárását követően a támogató részéről kiutalt többlettámogatás összegének visszautalása, továbbszámlázott közüzemi számlák kifizetése, a beruházás során felszámított fordított Áfa befizetés, valamint a Társulás által felvett hitel törlesztése.

A költségvetési tervszámok az alábbiakban teljesültek:

A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás
(1. sz. melléklet)

2016. évi költségvetési bevételei összesen: 401.806.653 Ft

intézményi működési bevételek:	264.540 Ft
EU támogatás:	30.309.735 Ft
tulajdonosi bevételek:	4.056.607 Ft
kiszámlázott ÁFA:	1.043.442 Ft
ÁFA visszatérítés:	349.712.079 Ft
kamatbevételek:	950 Ft
előző évi pénzmaradvány	
igénybevétele:	2.023.000 Ft
rövid lejáratú hitel	
pénzügyi vállalkozástól:	14.396.300 Ft

A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás
(1. sz. melléklet)

2016. évi költségvetési kiadásai összesen: 396.249.690 Ft

dologi kiadások:	179.623.444 Ft
felhalmozási célú támogatási	
kiadások:	13.434.925 Ft

hitelek törlesztése:

203.191.321 Ft

egyenleg (pénzmaradvány):

5.556.963 Ft

mely tartalékba lett helyezve

A Társulás vagyonmérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiről szóló kimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás a 2016. évi vállalt kötelezettségeinek eleget tudott tenni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjék az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni.

1. Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja ezen határozat mellékletét képező, a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi zárszámadási javaslatát, melyek az alábbi tételeket részletezik:

a) finanszírozási műveletek bevételeivel és pénzforgalom nélküli bevételekkel (pénzmaradvánnyal) csökkentett bevételi főösszegét **385.387.353 Ft-ban**

b) finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét **396.249.690 Ft-ban** állapítja meg.

A bevételek és kiadások megbontása a társulás vonatkozásában a határozat mellékletében található.

Egyenleg: 5.556.963 Ft

A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testület elfogadja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámolót.

A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás pénzmaradványa: 5.556.963 Ft tartalékba kerül elhelyezésre.

A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás vagyonszerzését 2.787.973.717 Ft összeggel elfogadja.

A Társulás vagyonszerzését a határozat melléklete tartalmazza.

A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan Város Önkormányzata polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

4. Határozati javaslat:

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiről szóló kimutatást a határozat melléklete szerint elfogadja.

A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2017. április 21.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Szikszai Márta
jegyző



Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztési Társulás 2016 évi pénzforgalmi mérlege.

Ft-ban							
BEVÉTELEK	2016. évi eredeti ei.	2016. december 31. módosított ei.	Teljesítés	KIADÁSOK	2016. évi eredeti ei.	2016. december 31. módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	349 887 000	355 077 618	355 077 618	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	10 648 000	186 825 959	179 623 444
1. Egyéb működési bevételek teljesítése	0	264 540	264 540	1. Egyéb dologi kiadások teljesítése	4 648 000	3 861 358	339 563
2. Kiszámlázott ÁFA teljesítése	0	1 043 442	1 043 442	2. Kamatkiadások teljesítése			
3. ÁFA visszatérítés teljesítése	349 887 000	349 712 079	349 712 079	3. Fizetendő ÁFA teljesítése	0	174 616 079	174 616 079
4. Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése	0		0	4. Működési célú előz. Felszámított ÁFA teljesítése	0	89 786	89 786
5. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0	950	950	5. Közvetített szolgáltatások teljesítése	0	292 256	292 256
egyéb működési bevétel		4 056 607	4 056 607	6. Egyéb szolgáltatások teljesítése	0	1 966 480	1 966 480
					0		0
					0	0	
II. TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZT. BELÜLRŐL	34 883 000	34 735 342	30 309 735	7. Kamatkiadások teljesítése	6 000 000	6 000 000	2 319 280
1. Fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt felhalmozási célú támogatások bevételei	34 883 000	34 735 342	30 309 735				
				II. BERUHÁZÁSI CÉLÚ ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA ELŐIRÁNYZATA	173 644 000	0	0
				III. ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK	0	13 434 925	13 434 925
1. Tulajdonosi bevételek előirányzata	4 532 000	0	0				
Tervezett bevételek összesen	389 302 000	389 812 960	385 387 353				
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	2 023 000	2 023 000	IV. TARTALÉKOK ELŐIRÁNYZATA	2 718 000	2 718 000	
2015. évi pénzmaradvány	0	2 023 000	2 023 000	V. HITELTÖRLESZTÉS	202 292 000	203 253 376	203 191 321
				hitelek törlesztése	202 292 000	203 253 376	203 191 321
V. Hitelek	0	14 396 300	14 396 300	pénzügyi vállalkozásnak teljesítése	0		
1. Hosszú lej. Hitel felv. pü-i vállalkozástól teljesítése		14 396 300	14 396 300				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	389 302 000	406 232 260	401 806 653	KIADÁSOK ÖSSZESEN	389 302 000	406 232 260	396 249 690

2. határozati javaslat melléklete

(Ft-ban)

D.I. Ktésévetési éében esedékes követelések	176 196 000	0
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések mőködési célú támogatások bevételeire államháztartáson belőlről	0	0
Ktésévetési ééet követő esedékes követelések felmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belőlről	0	0
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések mőködési bevételeire		0
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire		
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések mőködési célú átvett pénzeszközre		
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
Ktésévetési ééet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	
D.II. Ktésévetési ééet követően esedékes követelések	0	0
Adott előlegek	3 256 545	
ebből készletekre adott előlegek		
ebből foglalkoztatottaknak adott előlegek		
ebből egyéb adott előlegek		
Továbbadási célból folyósított támogatások ellátások elszámolása		
Más által beszédett bevételek elszámolása		
Forgótőke elszámolása		
Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
Nem társ.bízt. pénzügyi alapjait terhelő kifiz. ellátások megtér. elszámolása		
Folyósított, megelőlegezett TB-i és családátmozgatási ell. elszám.	0	0
D.III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 256 545	0
D.) KÖVETELÉSEK Összesen	179 452 545	0
E.) EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
Eredm. szemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
Halasztott ráfordítások	608 423	3 486 803
F.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	608 423	3 486 803
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 243 852 074	2 787 973 717

Ktésévetési ééet követően esedékes kötelez. egyéb mők. célú kiad.-ra		
Ktésévetési ééet követően esedékes kötelez. beruházásokra, felújításokra		
Ktésévetési ééet követően esedékes kötelez. egyéb felhalm.célú kiad.		
Ktésévetési ééet követően esedékes kötelez. finanszírozási kiadásokra		13 496 532
H.II Kötséévetési ééet követően esedékes kötelezettségek	0	13 496 532
Kapott előlegek		
Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
Forgótőke elszámolása		
Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kaps.visszapótlási köt. elszám.	0	
Nem TB. pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellát. megtér. elszám.	0	
Munkáltató által koreng. nyugdíjhoz megfiz. hozzájár. elszám.	0	
H.III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 095 000	0
H.) KÖTELEZETTSÉGEK összesen	203 386 553	13 496 532
J.) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
Halasztott eredményszemléletű bev.	3 032 533 301	2 747 533 601
K.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 032 533 301	2 747 533 601
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 243 852 074	2 787 973 717

