

Hegyi Zoltán Társulási Tanács elnök előterjesztése

Javaslat a társulás 2011. évi költségvetésére

Tartalomjegyzék

A Társulás 2011. évi költségvetésére vonatkozó javaslat
(a Tanács Elnökének szöveges előterjesztése)

A Társulás működési és felhalmozási bevételei	1. számú melléklet
A Társulás tagjainak hozzájárulása	1/a. sz. melléklet
A Társulás működési és felhalmozási kiadásai	2. számú melléklet
Költségvetési előirányzatok bevételi és kiadási Főcsoportok szerinti bontásban (Tartalmazza a kiemelt előirányzatok szerinti bontást is)	3. számú melléklet
A Társulás 2011. évi költségvetésének pénzügyi mérlege	4. számú melléklet
A 2011. évi költségvetésben szereplő feladatok több éves Kihatásának bemutatása (a 2011. évi költségvetés 2 éves kitekintése)	5. számú melléklet
A költségvetési előirányzatok felhasználásának ütemezése	6. számú melléklet
A Társulás Európai Uniós projektjei	7. számú melléklet
A Társulás 2011. évi költségvetésének szerkezete (címrend)	8. számú melléklet

Tisztelt Társulási Tanács !

Mint ismeretes, a Társulás gazdálkodási státuszában 2010. január 1-jétől alapvető változás következett be. A korábban részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervből önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervvé vált. Ennek megfelelően – az államháztartásról és az államháztartás működési rendjéről szóló szabályozások értelmében – a Társulás 2011. évi költségvetését az alábbiakban terjesztem elő:

Bevételek

A költségvetési szervek éves „üzleti terve” a vállalkozásoktól eltérően pénzforgalmi szemléletben készül. A költségvetési szervek éves költségvetése azon bevételek és kiadások összefoglalása, amelyek az adott költségvetési évben a társulás pénztárában és bankszámláján várhatóan megjelennek.

A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás bevételei alapvetően a tagok működési hozzájárulásaiból, az Áfa alanyisághoz kapcsolódó bevételekből, a gesztor önkormányzat (Győr) önrész vállalásából és a közbeszerzési eljárásan kiválasztott üzemeltető (a Győri Kommunális Szolgáltató Kft, majd jogutódja a GYŐR-SZOL Zrt.) által a likviditás menedzseléshez nyújtott kölcsönökből tevődik össze. A költségvetési tervezetben nem jelennek meg bevételként – a finanszírozási modell miatt – a magyar állam és az Európai Unió által a hulladékgazdálkodási projekt beruházáshoz juttatott támogatások (lásd. 7. számú melléklet).

Működési bevételek

A Társulás éves működési bevétele gyakorlatilag 100 %-ban a tagok hozzájárulásából tevődik össze. A tagok működési hozzájárulása a Társulási Tanács 2009. 12.29-i döntése értelmében bruttó 296.-Ft/fő, azóta a hozzájárulás mértéke nem változott. A 2011. évi működési hozzájárulás bevétele nettó 61.505.011,- Ft, a kapcsolódó Áfa bevétel 15.376.253,- Ft összegű. 2012-ben a működési hozzájárulás mértékét a rekultivációs utómunkálatok miatt várhatóan emelni kell.

Működési bevételként jelenik meg a 2010. évi működési hozzájárulás 2010.12.31-ig meg nem fizetett része, 380.360,- Ft, a bankszámlán jelentkező kamat bevétel kb. 10.000,- Ft értékben, valamint az indokolatlanul megfizettetett szolgáltatási díjak visszatérítése 1.450.000,- Ft összegben.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási jellegű bevételek részben a KEOP 1.1.1. hulladékgazdálkodási projekthez kapcsolódó Áfa visszatérülésekből és részben a gesztor önkormányzat által vállalt önrészből adódnak.

Bevételként jelentkeznek az üzemeltető, GYŐR-SZOL Zrt. által nyújtott – a Társulás likviditását biztosító kölcsönök, ennek várható összege 30.467.000,- Ft.

Az Áfa visszatérüléseket a 2010. évet illető beruházások kapcsán keletkezett, de pénzforgalmilag 2011. évben jelentkező Áfa visszaigénylés jelenti, melynek várható összege 24.706.000 Ft.

A forrásszerkezeten belül a működési bevételek részaránya magas, megközelíti az 54 %-ot, mivel a várható fejlesztési támogatások összege nem szerepel teljes egészében a 2011. évi eredeti előirányzatokban.

Kiadások

A Társulás 2011. évi kiadásainak működés és felhalmozás közötti megoszlása nem azonos arányú a bevételekkel, mivel a hulladékgazdálkodási projekt megvalósításához kapcsolódó fejlesztési kölcsönök visszafizetése a súlyt a felhalmozási kiadások javára tolja el (67%).

Működési kiadások

A működési kiadások körében valamivel több, mint 6 %-ot tesz ki a személyi juttatások aránya, mivel a Társulás munkaszervezetében dolgozók nem a Társulás alkalmazottai és tevékenységükért díjazásban nem részesülnek. Személyi juttatás és kapcsolódó járulék kiadásaként a külső munkavállalók díjazása jelenik meg a költségvetésben. A működési kiadások között jelentős összeget tesznek ki a 2010. évről áthúzódó szállítói kötelezettségek és a számlázott bevételek után fizetendő Áfa összege. A szállítói kötelezettségek aránya a működési kiadásokon belül közel 42%-ot tesz ki, míg az Áfa fizetési kötelezettség aránya több, mint a 35 %.

Felhalmozási kiadások

A kiadások másik jelentős hányadát teszik ki a projekt beruházás áthúzódó költségei, illetve mivel a Társulás 2011. évben szeretne újabb pályázaton részt venni, ezért a költségvetési koncepcióban már az új pályázat elkészítéséhez és megvalósításához kapcsolódó várható költségeket is beállítottuk.

A beruházási, fejlesztési kiadások jellemzően a KEOP 1.1.1. hulladékgazdálkodási projekt részei. Illetve a fent említett új pályázatok tervezett kiadásai. A KEOP 1.1.1. projekt teljes pénzügyi elszámolása 2011. évben tervezetten valósul meg (határidő hosszabbítás miatt). A projekten belül 2010 évben megvalósult

- a Sashegyi Hulladékkezelési Központ megépítése és üzembe helyezése
- átrakó állomások megépítése
- hulladékudvarok megépítése
- szelektív gyűjtő szigetek kialakítása
- kétkannás gyűjtés bevezetéséhez szükséges edényzetcserek és azonosító chipekkel való ellátása 2010. évben megkezdődött.
- a működtetéshez szükséges gépek, berendezések, járművek üzembe helyezése és elszámolása.

A KEOP 1.1.1. projekt tényleges lezárására 2011 tavaszán kerülhet sor.

A fentiekén túl a költségvetésben szereplő tételek beállítására, mint a külső szervek 400 e Ft-os támogatása, a pályázatokban vállaltaknak megfelelően került sor.

Fentiek alapján a költségvetés kiadási és bevételi főösszegének különbözeteként 61.709.903 Ft hiány mutatkozik, melynek évköz rendezésére vonatkozóan intézkedni kell.

Kérem a Tanács tagjait, hogy a Társulás 2011. évi költségvetését az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat

Győr, 2011. február 9.

Hegyi Zoltán
Társulási Tanács elnöke

11/2011. (II.28.) TT számú határozati javaslat

Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás Tanácsa a társulás 2011. évi költségvetésének

1. kiadási főösszegét 207.246.232 Ft-ban,
(a 2., 3. és 4. számú mellékletek szerint)
2. bevételi főösszegét 145.536.329 Ft-ban,
(az 1., 3. és 4. számú mellékletek szerint) állapítja meg.
3. a Társulás 2011. évi költségvetésének egyenlegét (hiányát), a kiadási és bevételi főösszeg különbözeteként 61.709.903,- Ft-ban állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Hegyi Zoltán, Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanács elnöke

12/2011. (II.28.) TT számú határozati javaslat

A vonatkozó jogszabályi előírások szerint a bevétel és kiadások között mutatkozó hiány évközi rendezése érdekében:

- a) A Győr Nagytérségi Önkormányzati Társulási Tanács megbízza az Társulási Tanács elnökét, hogy kezdeményezzen tárgyalásokat a Győr-Szol Zrt.-vel a Társulás fennálló kötelezettségeinek prolongálására vonatkozóan.

Felelős: Hegyi Zoltán a Társulási Tanács elnöke

Határidő: 2011.05.13.

- b) A Győr Nagytérségi Önkormányzati Társulás Tanácsa felkéri a PIU szervezetet, hogy a 2011. évi költségvetés alakulásáról adjon évközi tájékoztatást és a Társulási Tanács szükség esetén vizsgálja felül a működési hozzájárulás évközi emelésének kérdését.

Felelős: Kövecses Péter PIU vezető

Határidő: 2011.05.13.

1. számú melléklet**A Társulás 2011. évi költségvetésének bevételei**

Adatok Ft-ban

1. Működési bevételek

	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen:
Működési hozzájárulások	61.505.011	0	61.505.011
Áfa bevételek (tagdíjak után)	15.376.253	0	15.376.253
Kamat bevételek	10.000	0	10.000
2010. évi elmaradt tagdíjak	380.360	0	380.360
2010. évi szolgáltatási díj visszatérülés	1.450.000	0	1.450.000
Összesen:	78.721.624	0	78.721.624

2. Támogatások

Uniós támogatás	0	1.742.705	1.742.705
Állami támogatás	0	0	0
Összesen:	0	1.742.705	1.742.705

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Áfa visszatérülés 2010. évi beruházás kapcsán	0	24.706.000	24.706.000
Győr MJV Önk. Önrésze - szilárd hulladékgazd. rendszer fejl.	0	4.199.000	4.199.000
Új beruházások Áfa visszatérülése	0	5.700.000	5.700.000
Összesen:	0	34.605.000	34.605.000

4. Üzemeltetói kölcsön

GYŐR-SZOL Zrt. Önrész+Áfa finansz. hitelből	0	30.467.000	30.467.000
Mindösszesen:	78.721.624	66.814.705	145.536.329

A társulás tagjainak hozzájárulása

Sorszám	Önkormányzat neve	Folyó évi előirányzat
1	Abda	711.110
2	Ács	1.718.458
3	Adásztevel	210.752
4	Árpás	67.014
5.	Bábolna	929.676
6	Bakonygyirót	44.044
7	Bakonyoszlop	136.634
8	Bakonypéterd	68.672
9	Bakonyság	22.970
10	Bakonyszentiván	61.094
11	Bakonyszentkirály	220.934
12	Bakonyszentlászló	453.946
13	Bakonytamási	166.944
14	Bana	416.294
15	Béb	58.726
16	Békás	54.464
17	Bőny	528.064
18	Börcs	245.088
19	Csesznek	137.580
20	Csetény	491.596
21	Csikvánd	127.162
22	Csót	267.584
23	Doba	134.502
24	Dudar	406.348
25	Dunaszeg	397.350
26	Dunaszentpál	147.052
27	Écs	417.242
28	Egyed	144.212
29	Egyházaskesző	146.106
30	Felpéc	199.860
31	Fenyőfő	35.756
32	Gecse	116.032
33	Gic	120.532
34	Gönyű	717.030
35	Gyarmat	306.892
36	Gyömöre	329.862
37	Győr	30.615.162
38	Győrasszonyfa	120.768
39	Győrladamér	297.420
40	Győrság	350.228
41	Győrszemere	703.296
42	Győrújbarát	1.092.358
43	Győrújfalu	260.006
44	Győrzámoly	390.484

45	Homokbödöge	169.076
46	Ikrény	373.908
47	Jásd	198.202
48	Kajárpéc	328.678
49	Kemeneshőgyész	139.002
50	Kemenesszentpéter	183.520
51	Kisbabet	55.884
52	Kisbajcs	180.916
53	Kisszőlős	31.968
54	Koroncó	446.842
55	Kunsziget	286.292
56	Kup	114.374
57	Lázi	147.052
58	Lovászipatona	320.154
59	Magyargencs	149.184
60	Malomsok	139.238
61	Marcaltó	206.964
62	Mérges	18.708
63	Mezőlak	256.692
64	Mezőörs	231.116
65	Mihályháza	201.754
66	Mórichida	203.648
67	Mosonszentmiklós	597.210
68	Nagyacsád	171.444
69	Nagybajcs	202.228
70	Nagydém	95.194
71	Nagygyimót	142.790
72	Nagyszentjános	445.658
73	Nagytevel	128.346
74	Nemesgörzsöny	183.756
75	Nóráp	54.938
76	Nyalka	102.298
77	Nyúl	905.524
78	Öttevény	646.700
79	Pannonhalma	970.406
80	Pápakovácsi	137.580
81	Pápateszér	313.996
82	Pázmándfalu	221.644
83	Pér	562.874
84	Rábacsécsény	137.344
85	Rábapatona	592.474
86	Rábaszentandrás	127.398
87	Rábaszentmihály	121.716
88	Rábaszentmiklós	35.994
89	Ravazd	287.002
90	Rétalap	133.556
91	Románd	79.802
92	Sikátor	83.590

93	Sobor	80.276
94	Sokorópátka	250.298
95	Somlójenő	74.356
96	Somlószlós	172.864
97	Somlónásárhely	263.558
98	Szerecseny	218.804
99	Takácsi	222.828
100	Táp	171.916
101	Tápszentmiklós	226.380
102	Tarjánpuszta	94.010
103	Tényő	348.806
104	Tét	973.958
105	Töltéstava	451.340
106	Ugod	369.882
107	Vámosszabadi	256.454
108	Vanyola	150.842
109	Várkesző	55.174
110	Vaszar	385.036
111	Vének	40.020
112	Veszprémvarsány	246.271
	Összesen	61.505.011

2. számú melléklet**A Társulás 2011. évi költségvetésének kiadásai**

Adatok Ft-ban

1. Működési kiadások

	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Személyi juttatások	4.200.000	0	4.200.000
Gépkocsi költségtérítés	800.000	0	800.000
Személyi juttatások járulékai	1.134.000	0	1.134.000
Irodaszer, nyomtat. kiadásai	100.000	0	100.000
Közbeszerzési tanácsadó	500.000	0	500.000
Rendszer felügyeleti díj- Zalaszám Kft	600.000	0	600.000
Tárgyi eszköz nyilvántartási díj	1.800.000	0	1.800.000
Szakértői díj	1.300.000	0	1.300.000
Igazgatásszolgáltatási díjak	1.300.000	0	1.300.000
Jogi tanácsadás	1.800.000		1.800.000
Bankköltség	500.000	0	500.000
Postaköltség	1.000.000	0	1.000.000
Szállítói kötelezettségek		0	
	28.031.183		28.031.183
Áfa kiadások	23.909.049	0	23.909.049
Összesen:	66.974.232		66.974.232

2. Beruházási, fejlesztési kiadások

Mérnöki díjak	0	7.100.000	7.100.000
Közbeszerzési hirdetményi díjak	0	500.000	500.000
Új pályázat benyújtásának költségei	0	8.500.000	8.500.000
PR	0	6.700.000	6.700.000
Kapcsolódó ÁFA	0	5.700.000	5.700.000
Hulladékgazdálkodási projekt önrésze:	0		
-Győr MJV Önkormányzata	0	4.199.000	4.199.000
GYÓRSZOL Zrt Önrész+Áfa előlege	0	30.467.000	30.467.000
Összesen:	0	63.166.000	63.166.000

**A költségvetési előirányzatok bevételi és kiadási
főcsoportok szerinti bontásban**

Adatok Ft-ban

Kiadások

Személyi juttatások	5 000 000
Személyi juttatások járulékai	1 134 000
Dologi kiadások	60 840 232
Egyéb folyó kiadások	0
Államháztartáson belüli támogatások	0
Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás	400 000
Felújítások	0
Felhalmozási kiadások	63 166 000
Pénzügyi befektetések kiadásai	0
Kölcsönök törlesztése	76 706 000
Pénzforgalom nélküli kiadások (pénzmaradvány)	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	0
Összesen:	207 246 232

Bevételek

Működési bevételek	78 721 624
Támogatások	1 742 705
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	34 605 000
Támogatás értékű bevételek	0
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
Pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány)	0
Kölcsön	30 467 000
Összesen	145 536 329

4. számú melléklet

A Társulás 2011. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Adatok Ft-ban

<u>Bevételek</u>		<u>Kiadások</u>	
Működés	78.721.624	Működés	67.374.232
Felhalmozás	66.814.705	Felhalmozás	139.872.000
Összesen:	145.536.329	Összesen:	207.246.232
Forráshiány:	61.709.903		

5. számú melléklet

A 2011. évi költségvetésben szereplő feladatok
többéves kihatásának bemutatása

Adatok Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezés	2011.évi előirányzat	2012. évre számított kihatás	2013. évre számított kihatás	További évekre számított kihatás
1.	KEOP1.1.1	42.266.000	0	0	0
2.	Működési	67.374.232	77.374.000	87.374.000	87.374.000

6. számú melléklet

A 2011 évi költségvetési előirányzatok felhasználásának ütemezése

Adatok Ft-ban

	Bevételek	Kiadások
Január	31 742 758	41 978 000
Február	24 706 000	31 207 000
Március	30 752 555	21 893 000
Április	10 053 100	11 252 000
Május	5 700 000	3 909 903
Június	1 630 360	11 200 000
Július		23 238 000
Augusztus	30 751 556	33 200 000
Szeptember	10 200 000	10 870 329
Október		14 400 000
November		2 100 000
December		1 998 000
Összesen	145 536 329	207 246 232

7. számú melléklet

A Társulás Európai Unió projektjei

Adatok Ft-ban

KEOP 1.1.1.	Összes ktg.	Bevétel		Kiadás	
		Előző évek támogatása	Támogatás tárgyévi összege	Előző évek támogatása	Támogatás tárgyévi összege
	8.675.080.565	5.745.657.585	191.220.550	5.745.657.585	191.220.550

Az összes költség és a bevétel különbözete az önrész.

8. számú melléklet

A Társulás 2011. évi költségvetésének szerkezete (címrend)

A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2011 évi Költségvetésében

- a bevételek, valamint a kiadások egy-egy főcímet alkotnak,
- a bevételi és kiadási főcsoportok címeiket alkotnak
- az egyes bevételi és kiadási tételek alcímeiket alkotnak.

Az előzőek szerint részletezett címrend szerkezete a következő:

Főcím neve: 1. Bevételek

Cím neve: 1.1. Működési bevételek

Alcím neve: 1.1.1 Tagok hozzájárulása