

Iktatószám:

17/2023. (05.25.)

Tárgy:

***Döntés a Társulás 2022. évi zárszámadásának
elfogadásáról***

Melléklet:

1 db Határozat, határozati mellékletekkel:
1. sz. melléklet - Címrend
2. sz. melléklet - Mérleg, eredménykimutatás
3. sz. melléklet - Társulás bevételei
4. sz. melléklet - Társulás kiadásai
5. sz. melléklet - Tájékoztató pályázatokhoz
kapcsolódó kiadásokról, bevételekről
6. sz. melléklet - Bevétel-kiadási mérleg
7. sz. melléklet - Maradvány
8. sz. melléklet - Vagyonkimutatás
9. sz. melléklet - Könyvvizsgálói jelentés

Készítette:

Szeged MJV Polgármesteri Hivatala
Közgazdasági Iroda

Jóváhagyásra megküldve:

Társulási Tanács részére

Véleményezésre megküldve:

Társulási tagönkormányzatok jegyzői részére

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2022. évi költségvetésének zárszámadási beszámolóját az alábbiak szerint foglaljuk össze.

1. A Társulás 2008-ban alakult. A Társulás működésére vonatkozó, a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. tv., valamint a települési önkormányzatok többcélú kistérségi társulásairól szóló 2004. évi CVII. törvény 2013. január 1-jétől hatályát veszítette.

A 2013. január 1-jén hatályba lépett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény IV. fejezetének („A helyi önkormányzatok társulásai”) felhatalmazása alapján a Társulási Tanács a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás alapító okiratát az alábbiak szerint határozta meg:

Intézmény neve:	Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Székhelye:	6772 Deszk, Tempfli tér 7.
A költségvetési szerv telephelye:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.
Működési köre:	A társult települések közigazgatási területe
Alapító és fenntartó neve, székhelye:	A társulási megállapodást aláíró települési önkormányzatok és azok székhelye
Irányító szerve, székhelye:	Társulási Tanács 6772 Deszk, Tempfli tér 7.
Munkaszervezet:	Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 6720 Szeged, Széchenyi tér 10.
Jogszabályban meghatározott közfeladata:	Településtisztaság biztosítása TEÁOR – 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
Alaptevékenysége:	Szakágazati rend szerint: 381100 Nem veszélyes hulladék gyűjtése 82100 Nem veszélyes hulladék kezelése 82100 Nem veszélyes hulladék kezelése ártalmatlanítása 390000 Szennyvezetésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
A költségvetési szerv számlaszáma:	K&H Bank Zrt. 10402805 – 50505149 – 54511009
Adószáma:	15764357-2-06

Az alapító okiratot a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a 7/2009. (06.30.) TT. sz. határozatával hagyta jóvá.

2. A Társulás munkaszervezeti feladatait 2022. január 1. napjától Szeged MJV Polgármesteri Hivatal látja el. Erre tekintettel a 2022. évi zárszámadást az új munkaszervezet készítette.

3. A Társulás 2022. évi költségvetésének eredeti fő összegeit a 3/2022. (II.10.) számú határozatával az alábbiak szerint fogadta el:

Bevételi fő összeg:	709.566.000,- Ft
Kiadási fő összeg:	709.566.000,- Ft

A költségvetés 2/2023. (03.02.) TT. sz. határozattal módosított utolsó, 3. számú módosításában a költségvetés főösszegei az alábbiak voltak:

Bevételi fő összeg:	763.383.991,- Ft
Kiadási fő összeg:	763.383.991,- Ft

4. Bevételek

4.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)

A Társulás működési célú államháztartáson belüli bevételeinek összege 35.753.484 Ft lett, ezen belül az európai uniós KEOP-pályázattal összefüggésben 12.980.759 Ft támogatás érkezett. A társult önkormányzatok által befizetett tagdíjhozjárulások összege 22.772.725 Ft volt.

4.2. Működési bevételek (B4) az alábbiak szerint alakultak:

Működési bevételek (B4)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	-
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0	-
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	-
Tulajdonosi bevételek (B404)	130 213 000	130 213 000	32 280 177	24,8
Ellátási díjak (B405)	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	37 108 000	37 108 000	10 271 155	27,7
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	13 240 000	15 240 000	8 369 843	54,9
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	2 000 000	2 000 000	24 523 363	1226,2
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0	-
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	-
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	-
Összesen	182 561 000	184 561 000	75 444 538	40,9

Tulajdonosi bevételek soron folytak be az üzemeltetési-, vagyonkezelési szerződések szerint számlázandó koncessziós díjak. Az alacsony teljesítés oka, hogy az NHKV Zrt. a vele szerződésben levő hulladékgazdálkodó cégekkel a 2022. év utáni elszámolást és kiutalást majd csak várhatóan 2023 júniusában fogja teljesíteni és az üzemeltetők csak ezután tudják a koncessziós díjakat rendezni.

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek 24.523.363 Ft összege a szabad pénzeszközökből lekötött betétek kamataiból származik.

4.3. A 2022. évi *Finanszírozási bevételeknél* (B8) a 2021. évi maradvány összege és az átmenetileg szabad pénzeszközök betétlekötési forgalma került elszámolásra. Az átmenetileg szabad pénzeszközök év közben többször kerültek lekötésre bankbetétbe, ezeknek a lejáratkori visszatérülései halmozott összegben szerepelnek a *Lekötött bankbetétek megszüntetése* sorban.

Finanszírozási bevételek (B4)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Maradvány igénybevétele (B813)	466 264 000	518 081 991	518 081 991	100,0
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)			1 554 347 389	-
Összesen	466 264 000	518 081 991	2 072 429 380	400,2

5. Kiadások

5.1. 2022. évben a *Személyi juttatások (K1)* az alábbiak szerint alakultak:

Személyi juttatások (K1)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	0	0	0	-
Külső személyi juttatások (K123)	60 000	60 000	0	-
Összesen	0	60 000	0	-

5.2. 2022. évben a dologi kiadások (K3) az alábbiak szerint alakultak:

Dologi kiadások (K3)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	3 375 000	3 337 500	2 541 000	75,29
Szolgáltatási kiadások (K33)	29 662 000	36 222 000	15 452 483	42,66
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	16 000 000	16 000 000	0	0,00
Számlák áfa tartalma (K351)	13 240 000	17 011 200	5 938 484	34,91
Fizetendő áfa (K352)	37 108 000	37 108 000	21 623 843	58,27
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadás (K355)	1 541 000	3 514 000	2 018 000	57,43
Összesen	100 899 000	113 320 200	47 574 010	42,02

A dologi kiadások között szerepel az új gazdálkodási szakrendszer bevezetéséhez kapcsolódó kiadások, ehhez kapcsolódó havi rendszerkövetési díjak, a honlap üzemeltetése, a pályázat keretében megvalósult szemléletformálás kiadása.

5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) soron a Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátására átadott összeg lett teljesítve.

Egyéb működési célú kiadások (K5)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	17 066 000	20 772 059	20 772 059	100,0
Tartalékok (K513)	591 519 000	617 443 432	0	0,0
Összesen	608 585 000	638 215 491	20 772 059	3,3

5.4. A Beruházások (K6) és Felújítások(K7) a vagyonüzemeltetési feladatokhoz kapcsolódtak.

Beruházások (K6)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	3 640 000	3 638 138	99,9
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	4 690 000	0	0,00
Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	2 256 300	982 297	43,5
Összesen	0	10 586 300	4 620 435	43,6

Felújítások (K7)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	-
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	1 000 000	0	0,00
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	270 000	0	0,00
Összesen	0	1 270 000	0	97,0

5.5. A 2022. évi *Finanszírozási kiadások (K9)* az átmenetileg szabad pénzeszközök betétlekötéseinek halmozott forgalmi összegét tartalmazzák.

Finanszírozási kiadások (K9)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Pénzeszközök bankbetétként történő (B817)	0	0	1 554 347 389	-
Összesen	0	0	1 554 347 389	-

6. Társulási vagyon alakulása

A Társulás eszközoldali vagyonértéke 2022. évben 7.759.943.261 Ft volt, ami 447.148.579 Ft-tal alacsonyabb a 2021. évinél.

6.1. Eszközök

Eszközoldalon a befektetett eszközök értékének változása az értékcsökkenési leírás elszámolása, valamint a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásnak történt térítésmentes eszközök átadása miatt volt.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás részére a 34-177/2020. ikt.sz. Együttműködési szerződés alapján térítésmentesen 5 db gépjármű és 19.986 db egyéb eszköz (hulladéktároló edények, konténerek, azonosító Rfid csipek stb.) lett átadva. Az átadott eszközök nettó könyvszerinti értéke 5.761.129 Ft volt.

Az éves értékcsökkenési leírás összege 653.465.692 Ft lett.

A pénzeszközök, bankszámlák évvégi egyenlege 556.291.509 Ft volt. Ez 38.711.577 Ft-tal magasabb, mint az előző év végén. A Társulás tárgyév végi követelése 147.547.539 Ft, ami 125.479.381 Ft-tal magasabb az előző időszakhoz képest. A követelések döntő része (113.607.563 Ft) tulajdonosi bevételekre szóló követelés (eszközhasználati díj), illetve annak áfájából származott. Vagyonkezelési szerződés kötésével 2.789.605 Ft visszapótlási követelés keletkezett 2022. évben.

6.2. Források

A saját tőke 93.917.827 Ft-tal növekedett. Az értékcsökkenési leírások csökkentő hatását a KEHOP-3.2.1-15-2016-00006 pályázat passzív időbeli elhatárolás tárgyévi feloldása ellentételezte. A kötelezettségeknél előző évben szereplő 1.000.000 Ft biztosíték elszámolásra került. A 2022. év végén a kötelezettségek között a költségvetési évben esedékes 14.509.750 Ft mellett kimutatásra került a költségvetési évet követő beruházási kiadások 55.445.215 Ft értékű kötelezettsége.

A passzív időbeli elhatárolásból 610.021.371 Ft került feloldásra értékcsökkenés elszámolás miatt.

7. A Társulás maradványának alakulása a 2022. évben:

Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (Ft)
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	111 198 022
02	Alaptevékenység költségvetési kiadása	72 988 504
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	38 209 518
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 072 429 380
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 554 347 389
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	518 081 991
07	Alaptevékenység maradványa	556 291 509
08	Összes maradvány (=07)	556 291 509
09	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	94 668 392
10	Alaptevékenység szabad maradványa (=08-09)	461 623 117

A Társulás 2022. évi összes maradványa 556.291.509 Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradványként a Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámlaegyenlege és az áthúzódó kötelezettségek kerültek beállításra, így a szabad maradvány összesen 461.623.117 Ft.

A fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2022. évi zárszámadást a határozati javaslat szerint szíveskedjen elfogadni.

Dr. Botka László
Társulási Tanács Elnöke

17/2023. (05.25.) TT. sz.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

A Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „**Döntés a Társulás 2022. évi zárszámadásának elfogadásáról**” c. előterjesztést és a Társulás Társulási Megállapodásában foglalt szavazati arányok figyelembevételével alábbi határozatot hozta:

1./ A Társulási Tanács a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2022. évi zárszámadását a határozat 1. - 9. számú mellékleteivel és az alábbi pontokkal elfogadja.

2./ A Társulás 2022. évi költségvetés bevételi főösszegének teljesítése 2.183.627.402 Ft, a kiadási főösszeg teljesítése 1.627.335.893 Ft.

3./ A Társulás 2022. évi összes maradványa 556.291.509 Ft, a szabad maradvány összege 461.623.117 Ft.

4./ A Társulás eszköz-forrás mérlegének főösszege 7.759.943.261 Ft

Eszközök összesen: 7.759.943.261 Ft

Források összesen: 7.759.943.261 Ft

A határozatról szóló jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kapnak: a tisztségviselők, a Társulási Tanács elnöke, tagjai, Pénzügyi Bizottsága.

Dr. Botka László sk.
Társulási Tanács Elnöke