

1. napirendi pont

Előterjesztés

a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának
2015. május 14-én tartandó ülésére
a 2014. évi költségvetés módosítása tárgyában

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács 2014. március 25-én megtartott ülésén 5/2014.(III.25) TT számú határozatával elfogadta a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2014. évi költségvetését, majd ezen eredeti költségvetést 2014. december 9-én tartott ülésén 17/2014 (XII.09) számú határozatával 1.034.605 eFt bevételi és kiadási főösszegre módosította.

Jelen napirend kapcsán ezen elfogadott költségvetés további módosítására teszünk javaslatot.

Bevételek előirányzata:

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa 11/2014 (III.25) TT számú határozatában fogadta el a Társulás 2014. évi költségvetését, melyben az érvényesíthető használati díjak mértéke is meghatározásra került. A döntés értelmében 2014. évben az egy lakos egyenértékre jutó nettó használati díj összege: 790 Ft/lakos egyenérték+ÁFA, a korábban tervezett 1096 Ft/lakos egyenérték+ÁFA összegtől eltérően. A Minisztériumi elfogadásra várva a használati díj bevételek előbbiek szerinti módosítása az év közben nem történt meg, jelen módosítással javasoljuk a használati díj bevételek 386.687 eFt-ról 286.687 eFt-ra történő csökkentését, és egyidejű átcsoportosítását a **tulajdonosi bevételek** közé, miután 2014. évben a használati díjak elszámolására csak ezen a soron van lehetőség.

A Vidékfejlesztési Minisztérium 2013. évi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosítása címmel pályázatot hirdetett, melyre a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás a ZALAISPA nonprofit Zrt vonatkozásában pályázatot nyújtott be. A pályázat során a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás fejlesztéséhez szükséges eszközvásárlás került célként meghatározásra. 2014. július 21-én kelt levelében a Minisztérium értesítést küldött, miszerint az igényelt két hulladékgyűjtő gépjármű beszerzését elfogatták, ezen beszerzést 57.011.200 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesítik. Ezen támogatás a **központi költségvetési szervtől felhalmozási célú támogatások bevételeinek előirányzata** soron kerül 57.011 eFt összegben tervezésre, ám a beruházás elszámolására 2015. évben kerül sor, így ezen bevétel előirányzat tétele csökkentésre kerül.

A **finanszírozási bevételeknél** az új számviteli rendszerre való áttéréshez kapcsolódóan a 36/2013 (IX.23) NGM rendelet 2014. évközi módosítása miatt az előző évi maradvány visszatervezett összege módosul, illetve beváltásra került a Társulás értékpapír állománya, melyhez szintén előirányzatot kell képezni. Emiatt az előző évi maradvány tervezett összegét 569.260 eFt-ra, az értékpapír beváltás előirányzatát 500.000 eFt-ra javasoljuk emelni.

A működési bevételek között az általános forgalmi adó mértékét javasoljuk módosítani, a **kiszámlázott általános forgalmi adót** 104.406 eFt-ról 80.907 eFt-ra, míg az **általános forgalmi adó** visszatérítését 172.127 eFt-ról, 168.506 eFt-ra.

A **kamatbevételek összegét** javasoljuk 13.367 eFt-ra megemelni.

A működési bevételek között előirányzatot kell képezni a **közvetített szolgáltatások ellenértékére** 35 eFt-tal, az **egyéb pénzügyi műveletekre** 405 eFt-tal, az **egyéb működési bevételekre** 314 eFt-tal.

Kiadások előirányzata:

A kiadási előirányzatok esetében a működési kiadások között javasolunk átcsoportosításokat.

Az **egyéb különféle pénzügyi műveletek kiadásainak előirányzatát** 1.325 eFt összegre javasoljuk emelni. Ezen a soron a bankköltségek kerültek tervezésre, ezen költségek év közben a tervezetnél magasabb mértékben jelentkeztek.

A **helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések kiadási előirányzatát** 4.944 eFt összegre kívánjuk csökkenteni, a tervezetnél kevesebb mértékben jelentkeztek ezen költségek, hisz a tervezett beruházások csak részben valósultak meg, így az építési beruházásokhoz kapcsolódó eljárási díjak a tervezetnél kisebb mértékben jelentkeztek 2014. évben.

A Nyugat-Balaton és Zala-völgye szilárd hulladékkezelési, 2002/HU/16/P/PE/016 számú projekt rekultivációs munkái kapcsán a kivitelező Green Network Kft. által nyújtott bankgarancia a Megrendelő azaz a Társulás részéről lehívásra került. A bankgarancia elszámolására 2014. évben került sor, mely révén a Társulás 25.791 eFt összegű visszautalást teljesített a volt kivitelező részére. Ezen kiadás fedezetére javasoljuk a **működési célú garancia és kezesség vállalásból származó kifizetés előirányzatát** 25.791 eFt összegben elfogadni.

A **tartalékok** összegét 636.268 eFt-ra javasoljuk megemelni.

A felhalmozási kiadások között nem javasolunk költségvetés módosítást.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2014. évi módosított kiadási és bevételi költségvetési főösszege 1.622.388 eFt összegre módosul jelen előterjesztés alapján.

Mellékletek:

1. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatainak összesítője
2. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás bevételi előirányzatai
 2. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési bevételi előirányzata
 2. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás felhalmozási és finanszírozási bevételek

Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására

H-8798 Zalabér, Rákóczi F. u.2. Levelezési cím: 8900 Zalaegerszeg, Köztársaság u. 1.
e-mail: titkarsag@zalaispa.hu

Tel./Fax: +36 92/707-582,

3. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás kiadásainak előirányzata
3. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési kiadásainak előirányzata
3. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás felhalmozási kiadásainak előirányzata

Határozati javaslat:

/2015. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2014. évi költségvetését 1.025.363 eFt eredeti és 1.622.388 eFt módosított bevételi és kiadási főösszeggel elfogadja, melyből

Megnevezés	Ezer Ft-ban	
	2014. évi eredeti előirányzat (5/2014 (III.25 TT határozat))	2014. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 907	2 907
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	275 864	550 221
Felhalmozási bevételek	386 687	0
Finanszírozási bevételek	359 905	1 069 260
Személyi juttatások, és munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 080	5 080
Dologi kiadások	191 005	210 584
Egyéb működési célú kiadások	82 686	662 059
Beruházások	746 592	744 665
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0

Határidő: azonnal

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

Tisztelt Társulási Tanács tag!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjenek.

Zalaegerszeg, 2015. április 28.

Dékány Endre
Társulási Tanács Elnöke

1. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatainak összesítője

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat (5/2014 (III.25 TT. határozat))	2014. évi módosított előirányzat (17/2014 (XII.09) TT. határozat)	Javasolt módosítás	2014. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat (5/2014 (III.25 TT. határozat))	2014. évi módosított előirányzat (17/2014 (XII.09) TT. határozat)	Javasolt módosítás	2014. évi módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	Személyi juttatások	4.000	4.000	0	4.000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.907	2.907	0	2.907	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.080	1.080	0	1.080
Jövedelemadók	0	0	0	0	Dologi kiadások	191.005	210.584	0	210.584
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	82.888	74.276	587.783	662.959
Működési bevételek	275.864	287.033	26.318	550.221		0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	Működési kiadások	0	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	275.864	287.033	26.318	550.221	Beruházások	746.592	744.666	0	744.666
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	Felújítások	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	386.687	443.698	-443.698	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	Felhalmozási kiadások	746.592	744.666	0	744.666
Felhalmozási bevételek	386.687	443.698	-443.698	0		0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	359.905	300.967	76.893	1.069.260	Kiadások összesen	1.025.363	1.034.605	587.783	1.622.388
Bevételek összesen	1.025.363	1.034.605	587.783	1.622.388					

2. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Bevételi előirányzatai**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat (5/2014 (III.25 TT határozat))	2014. évi módosított előirányzat (17/2014 (XII.09) TT határozat)	Javasolt módosítás	2014. évi módosított előirányzat
Onkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 907	2 907	0	2 907
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 907	2 907	0	2 907
Jövedelemadók	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Tulajdonosi és egyéb bevételek	0	0	286 722	286 722
ÁFA bevételek, visszatérülések	272 864	276 533	-27 120	249 413
Kamatbevételek, egyéb bevételek	3 000	10 500	3 586	14 086
Működési bevételek	275 864	287 033	263 188	550 221
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	278 771	289 940	263 188	553 128
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	386 687	443 698	-443 698	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	386 687	443 698	-443 698	0
Finanszírozási bevételek	359 905	300 967	768 293	1 069 260
Bevételek összesen	1 025 363	1 034 605	587 783	1 622 388

2.a. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Működési bevételi előirányzata**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi modósított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
Működési célú központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
Önkormányzatok működési támogatásai	0
Elvonások és befizetések bevételei	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
<i>Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei előirányzata</i>	2 907
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 907
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 907
Magánszemélyek jövedelemadói	0
Társaságok jövedelemadói	0
Jövedelemadók	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
Vagyoni típusú adók	0
Értékesítési és forgalmi adók	0
Fogyasztási adók	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
Gépjárműadók	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
Termékek és szolgáltatások adói	0
Egyéb közhatalmi bevételek	0
Közhatalmi bevételek	0
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	35
<i>Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésébe adásából származó bevételek előirányzata</i>	286 687
Tulajdonosi bevételek	286 687
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	80 907
Általános forgalmi adó visszatérítése	168 506
Kamatbevételek	13 367
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	405
Egyéb működési bevételek	314
Működési bevételek	550 221
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési bevételek mindösszesen	553 128

Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai
Kezelésének Korszerű Megoldására

H-8798 Zalabér, Rákóczi F. u.2. Levelezési cím: 8900 Zalaegerszeg, Köztársaság u. 1.
e-mail: titkarsag@zalaispa.hu

Tel./Fax: +36 92/707-582,

2.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgyűjtési Társulás -**Felhalmozási és
finanszírozási bevételi előirányzata**

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2014. évi modosított előirányzat
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Immateriális javak értékesítése	0
Ingatlanok értékesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
Részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
Egyéb felhalmozási bevétel	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek	0
Finanszírozási bevételek/értékpapír beváltása	500 000
Finanszírozási bevételek/előző évi maradvány	569 260
Finanszírozási bevételek összesen	1 069 260

3. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - **Kiadásainak előirányzata**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat (5/2014 (III.25 TT határozat)	2014. évi módosított előirányzat (17/2014 (XII.09) TT határozat)	Javasolt módosítás	2014. évi módosított előirányzat
Személyi juttatások	4 000	4 000	0	4 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 080	1 080	0	1 080
Készletbeszerzés	900	900	0	900
Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0
Szolgáltatási kiadások	62 090	77 197	0	77 197
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	8 000	8 000	0	8 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	120 015	124 487	0	124 487
Dologi kiadások	191 005	210 584	0	210 584
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	82 686	74 276	587 783	662 059
Működési kiadások	278 771	289 940	587 783	877 723
Immateriális javak beszerzése, létesítése	350	350	0	350
Ingatlanok beszerzése, létesítése	192 000	194 000	0	194 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	395 518	392 000	0	392 000
Részesedések beszerzése	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	158 724	158 315	0	158 315
Beruházások	746 592	744 665	0	744 665
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	746 592	744 665	0	744 665
Kiadások összesen	1 025 363	1 034 605	587 783	1 622 388

Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására

H-8798 Zalabér, Rákóczi F. u.2. Levelezési cím: 8900 Zalaegerszeg, Köztársaság u. 1.
e-mail: titkarsag@zalaispa.hu

Tel./Fax: +36 92/707-582,



3.a. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Működési kiadásainak előirányzata**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi módosított előirányzat
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	0
<i>Egyéb különféle külső személyi juttatások előirányzata</i>	4 000
Egyéb külső személyi juttatások	4 000
Külső személyi juttatások	4 000
Személyi juttatások	4 000
<i>Szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>	1 080
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 080
Szakmai anyagok beszerzése	90
<i>Irodaszer,nyomatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés előirányzata</i>	450
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés előirányzata</i>	360
Üzemeltetési anyagok beszerzése	810
Árubeszerzés	0
Készletbeszerzés	900
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmezés	0
<i>Egyéb bérleti és lízing díjak előirányzata</i>	1 300
Bérleti és lízing díjak	1 300
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	650
Közvetített szolgáltatások	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások előirányzata</i>	75 247
Egyéb szolgáltatások	75 247
Szolgáltatási kiadások	77 197
Kiküldetések kiadásai	0
Reklám- és propagandakiadások	8 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	8 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 812
Fizetendő általános forgalmi adó	104 406
Kamatkiadások	0
<i>Egyéb különféle pénzügyi műveletek kiadásainak előirányzata</i>	1 325
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	1 325
<i>Helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések kiadási előirányzata</i>	4 944
Egyéb dologi kiadások	4 944
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	124 487
Dologi kiadások	210 584
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Működési célú garancia és kezesség vállalásból származó kifizetés	25 791
Tartalékok	636 268
Egyéb működési célú kiadások	662 059
Működési kiadások	877 723

3.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás **-Felhalmozási kiadásainak előirányzata**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi módosított előirányzat
<i>Szellemi termékek beszerzése, létesítése előirányzata</i>	350
Immateriális javak beszerzése, létesítése	350
<i>Egyéb építmény beszerzése, létesítés előirányzata</i>	57 000
<i>Zalabéri hulladékkezelő telep víztisztító berendezésének kiépítési költsége</i>	120 000
<i>Víztisztító berendezéshez kapcsolódó árok kiépítés</i>	10 000
<i>Nagykanizsai HKK energia ellátásának fejlesztése</i>	7 000
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	194 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
<i>Eszközpótlás amortizáció terhére</i>	95 000
<i>Pályázati önrész</i>	30 000
<i>Nagykanizsai hulladékkezelő központ bálázóberendezés beszerzése</i>	62 000
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés előirányzata	187 000
<i>Hulladékgyűjtő gépjárművek beszerzése</i>	205 000
Jármű beszerzés, létesítés előirányzata	205 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	392 000
Részesedések beszerzése	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	158 315
Beruházások	744 665
Ingtatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	0
Lakástámogatás	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások	744 665

Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására

H-8798 Zalabér, Rákóczi F. u.2. Levelezési cím: 8900 Zalaegerszeg, Köztársaság u. 1.
e-mail: titkarsag@zalaispa.hu

Tel./Fax: +36 92/707-582,