

Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás Elnökétől

Ügyiratszám: NRSZ/1-2/2017.

ELŐTERJESZTÉS

A Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsának
2017. május 10-i ülésére

a Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) alapján a számviteli jogszabályok szerint el kell készíteni a költségvetési szerv vagyonáról és a költségvetésének végrehajtásáról szóló éves költségvetési beszámolót. A beszámoló alapján a költségvetés végrehajtásáról zárszámadást kell készíteni, amely szöveges indokolással tartalmazza a bevételek és a kiadások alakulását, a pénzeszközök változásának bemutatását és a vagyonkimutatást.

A hivatkozott jogszabályok alapján elkészítettük és a Magyar Államkincstár felé továbbítottuk a Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás (továbbiakban: Társulás) 2016. évi költségvetési beszámolóját, amelyet az alábbi szöveges beszámoló egészít ki.

1.) A bevételek és kiadások teljesülése (1. melléklet)

Működési bevételek és kiadások

A **működési bevételek** 64.281 eFt teljesítési adata a pénzforgalmi számlához kapcsolódó kamat bevételt és a beruházáshoz kapcsolódó általános forgalmi adó visszatérítését tartalmazza. A Társulás 5.073 eFt **működési kiadása** a koordinátor megbízási díját, a könyvelő program használati díját, biztosítási díjat, bankköltséget, késedelmi kamatot valamint a Rinyamenti Víziközmű Társulat részére átadott működési célú pénzeszközt foglalja magában.

Felhalmozási bevételek és kiadások

A „Nagyatád és környéke csatornahálózatának és Nagyatád szennyvíztelepének fejlesztése” elnevezésű, KEOP–1.2.0/09-11-2011-0038 számon nyilvántartott, európai uniós támogatással megvalósuló beruházás I. üteme 5.036.783.125 Ft beruházási értékkel a 2015. évben befejeződött. A szennyvízelvezetés és bekötés, valamint a szennyvíztelep kapcsán támogatáson kívüli kiegészítő beruházás is megvalósult 225.288.408 Ft értékben.

A kiegészítő beruházás költségeiből 63.944 eFt számlakifizetés áthúzódott a 2016. évre. Ezen összegből a 13.594 eFt áfa és 42.449 eFt építési feladatokkal kapcsolatos kiadás pénzügyileg teljesült. A tervezett eszköz beszerzésének elmaradása, továbbá az uniós támogatás elszámolása következtében 63.341 eFt támogatás-előleg visszafizetési kötelezettséget teljesítettünk.

Finanszírozási műveletek

A kiegészítő beruházás kiadásainak fedezetéül szolgált a pénzforgalmi számlán rendelkezésre álló 65.510 eFt fennálló pénzeszköz, mint előző évi költségvetési maradvány.

2.) Egyszerűsített mérleg (2. melléklet)

Az uniós támogatásból megvalósuló csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztése 5.036.783.125 Ft beruházási értékkel, ingyenes tulajdonjog átruházással a Szennyvíztársulástól a 9 tulajdonos önkormányzat részére 2015. december 15. napjával átadásra került.

A **Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** tárgyi eszközök 175.539 eFt előző év végi értéke azon befejezetlen beruházás bekerülési értéke, amelyet december hónap végén a szennyvíztisztító telepen kiegészítő beruházásként tartottunk nyilván és még nem került aktiválásra.

A 175.539.533 Ft befejezetlen beruházáshoz a 2016. év során további 49.748.875 Ft érték adódott, majd a teljes 225.288.408 Ft összegű kiegészítő beruházás is átadásra került a tulajdonos önkormányzat részére.

eFt	Nyitó érték	2016. évi növekedés	Tulajdonjog átadás	Záró érték
Nagyatád és környéke közcélú csatornahálózatának és Nagyatád szennyvíztelepének fejlesztése	+ 175 539	+ 49 749	- 225.288	0

A **Pénzeszközök** mérlegérték a 2016. december 31-ei 5.333 eFt számlapénzt tartalmazza. A **Kötelezettségek** 8.010 eFt mérlegértékéből 7.900 eFt fizetési kötelezettség a kiegészítő beruházáshoz, 22 eFt kisajátításhoz kapcsolódik, valamint 88 eFt a beérkezett, de 2017. évben esedékes számlatartozásokat tartalmazza.

3.) Maradvány alakulása (3. melléklet)

A költségvetési maradvány a 2016. év során pénzügyileg teljesült bevételek és kiadások különbözete. Az alaptevékenység maradványa 5.333.500 Ft, amely finanszírozási bevételként a 2017. évi kiadások fedezetéül szolgál.

Határozati javaslat:

A Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa a Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és a 2016. évi mérlegét az 1 - 3. mellékletek szerint elfogadja.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: Ormai István elnök

Nagyatád, 2017. május 4.



Ormai István

1. melléklet

Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás 2016. évi bevételi és kiadási előirányzatai

	eredeti	módosított	teljesítés	%
I/1. Működési bevételek	64 452	66 955	64 281	96,0%
Saját bevételek (kamat)	10	10	1	10,0%
ÁFA visszatérítés	64 442	64 442	64 280	99,7%
Működési hozzájárulás		2 503		
I/2. Felhalmozási bevételek				
I/2. Működési kiadások	2 005	5 157	5 073	98,4%
Működéshez kapcsolódó általános költségek	1 120	1 120	1 120	100,0%
Egyéb működési kiadások	885	1 037	953	91,9%
Működési célú pénzeszköz átadás Társulatnak		3 000	3 000	100,0%
II/2. Felhalmozási kiadások	118 973	127 308	119 384	93,8%
Kiegészítő beruházás kiadásai	50 349	50 371	42 449	84,3%
Kiegészítő beruházás előzetesen felszámított ÁFA-ja	13 594	13 595	13 594	100,0%
Támogatás-előleg visszafizetési kötelezettség	55 030	63 342	63 341	100,0%
Működési és felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege:	56 526	65 510	60 176	91,9%
III. Tartalék	8 984	0	0	
III. Belső finanszírozású műveletek				
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele felhalmozási célra	65 510	65 510	65 510	100,0%
 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	129 962	132 465	129 791	98,0%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	129 962	132 465	124 457	94,0%

2. melléklet

Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás 2016. évi egyszerűsített mérlege (eFt)

	Előző év 2015.12.31	Tárgy év 2016.12.31
ESZKÖZÖK		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	175 539	0
A/ I. Immateriális javak		
A/II. Tárgyi eszközök	175 539	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök		
A/IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, átvett eszközök		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
B/I. Készletek		
B/II. Értékpapírok		
C) Pénzeszközök	65 510	5 334
D) Követelések	50 848	0
D/ I. Költségvetési évben esedékes követelések		
D/ II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	50 848	0
D/ III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
F) Aktív időbeli elhatárolások		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	291 897	5 334
FORRÁSOK		
G) SAJÁT TŐKE	235 829	-2 676
G/ I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
G/ II. Nemzeti vagyon változásai		
G/ III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	536	536
G/ IV. Felhalmozott eredmény	1 036 914	235 293
G/ V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
G/ VI. Mérleg szerinti eredmény	-801 621	-238 505
H) KÖTELEZETTSÉGEK	56 068	8 010
H/ I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	872	7 922
H/ II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	55 196	88
H/ III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
J) Passzív időbeli elhatárolások	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	291 897	5 334

3. melléklet

Nagyatádi Regionális Szennyvíztársulás 2016. évi maradványkimutatása

	ezer Ft
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	64 281 065
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	124 457 311
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-60 176 246
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	65 509 746
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	65 509 746
A. Alaptevékenység maradványa	5 333 500
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	
B. Vállalkozási tevékenység maradványa	
C. Összes maradvány	5 333 500
D. Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	5 333 500
E. Alaptevékenység szabad maradványa	