

Előterjesztés

**a Mecsek-Dráva Önkormányzati Tanácsának
2015. március 9.-i ülésére**

Tárgy:

**Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2015. évi költségvetésének tervezete**

Előterjesztő: Dr. Páva Zsolt elnök

Pécs, 2015-02-26

Tisztelt Tanácsülés!

Ezúton terjesztem be a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2014. évi költségvetés-tervezetét jóváhagyásra.

A 2015. évben javasoljuk, hogy a már elfogadott 174 Ft/fő tagsági díj további fenntartása a cél. Kértük a Társulás tagjait, hogy a költségvetés pontosítása, a majd költségvetés módosítása érdekében küldjék meg a tervezéshez a 2015 évi önkormányzati lakónépesség számát.

A 2015. évi költségvetés tervezésénél már a beruházások befejezéséhez tartozó, a már ismert fejlesztési számlák alapulvételével számoltunk, hasonló képen a működési kiadások területén.

A Tanács döntése értelmében a Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatára eső, öt terhelő befizetési kötelezettség közvetlenül a kivitelezést bonyolító Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. részére kerül átutalásra oly módon, hogy a város költségvetésében azt elkülöníti, majd működési célú pénzeszközként átadja fent nevezett gazdasági társaságnak külön szerződésben, elszámolási kööttség mellett.

A Társulás további 312 településének befizetési kötelezettsége 37.825. e Ft, melyet teljes összegében szerepeltetünk a költségvetésben.

Ez az összeg hivatott biztosítani Társulás működtetését, mely 2014. évtől kezdődően csak dologi kiadásokra kerül felhasználásra. A Költségvetés egyik, talán legnagyobb sarkalatos pontja az e bevételekre tervezett kiadások biztonságos teljesítése. Előző Tanácsüléseken már jeleztem, hogy megközelítőleg 100 millió Ft nagyságrendet képvisel a tagsági díjak kintlévősége. A könyvelőiroda a végleges pontosításokat végzi és a társult tagok felé e számokat éves bontásban megküldjük. Több tag az elmúlt időben e tartozásai iránt érdeklődött és a tartozásait rendezte. Sajnos számolnunk kell azzal, hogy minden önkormányzat nem tudja a tartozását rendezni.

A bevételi oldalon alapvetően a már említett tagdíjak, a Biokom által fizetett bérleti díj, valamint az előző évi pénzmaradvány jelenik meg, mint működési bevétel.

A működési bevételek így 128.146 ezer Ft összeget tesznek ki.

A felhalmozási bevételeknél az EU pályázati és központi költségvetési támogatás, valamint itt jelenik meg a NAV-tól visszaigényelt ÁFA összege.

A felhalmozási kiadásokhoz köthető felhalmozási bevételek, már befejezett beruházások pénzügyi rendezését jelentik, tehát új folyamból induló beruházást a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás már nem indít. A projekt beruházás fizikálisan befejezettnek tekinthető. A finanszírozási kiadás, mely alapvetően a már befejezett beruházási tétel jó teljesítési garancia összeg visszafizetését takarja.

Tárgyévi bevételek összesen: 782.344.- e Ft

A kiadásokat vizsgálva egyértelműen látható, hogy a működési bevételek a működési kiadásokat, míg a felhalmozási bevételek a felhalmozási- beruházási, rekultivációs költségeket fedezik. A működési bevételek alapvetően felhalmozási kiadásokat is finanszíroznak.

A működési kiadások meghatározó tétele a dologi kiadások köre. Ebben a körben került tervezésre a távközlés, a posta költség, a pénzügyi, könyvelési, az eljárási díjak és illetékek, egyéb kiadások köre, valamint a fentiekhez kapcsolódó ÁFA kiadások, valamint a Mecsek-Dráva Társulás Pécs i Önkormányzat felé fenn álló 17 millió Ft tartozása.

A működési kiadások összege 65.146. e Ft.

A kiadások nagyobb hányadát a felhalmozási kiadások teszik ki, melyek kizárólagosan csak pénzügyi rendezését jelenti a folyamatoknak. Ezen rendezések fedezetét az EU támogatások biztosítják.

Természetesen – ahogy korábban már jeleztük - a most beterjesztésre kerülő költségvetés csak pénzügyi terv, abban az esetben tartható, ha a tagi kintlévőségek rendezésre kerülnek, illetőleg a tárgyévi befizetési kötelezettségeket a Társulás tagjai teljesítik, valamint a tervezett beruházási pénzeszköz-átvételek és kifizetések egyensúlya tartható. Amennyiben bármely feltétel nem teljesül szükségessé válik a későbbiek során költségvetés módosításának kezdeményezése. Tudni kell, hogy a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulásnak a továbbiakban is lesz kiadási kötelezettsége, hisz a rekultivált telepek felülvizsgálata, karbantartása megjelenik, természetesen az újonnan megépült telepek után a szolgáltató is fizetési kötelezettséggel rendelkezik, amíg több tulajdon és használati joggal kapcsolatos jogi procedúra nem rendeződik, melyeket a Biokom már kezdeményezett a 313 társult Önkormányzatnál már.

A csatolt határozati javaslat alapján kérem a Tisztelt Tanácsot, hogy a benyújtott költségvetés-tervezetet fogadja el, valamint kérem a felhatalmazást a kintlévőségek behajtására.

Pécs, 2015-02-26



Dr. Páva Zsolt
Társulási Tanács elnöke

Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Tanácsának

...../2015.(03.09.) sz. határozata

Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetéséről

Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Tanácsa megtárgyalta Dr. Páva Zsolt a Társulás Elnökének előterjesztését az Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetéséről.

1. A Társulási Tanács a beterjesztett 2015. évi költségvetést bevételi és kiadási főösszegben 782.344. e Ft-ban elfogadja az előterjesztés részét képező 1.,2. számú mellékleteiben foglaltak szerint. A költségvetés értelmében működési célokra csak és kizárólag a Társulás tagjai által befizetésre kerülő tagdíj használható fel.
2. A Társulási Tanács felhatalmazza Dr. Páva Zsoltot a Társulás Elnökét, hogy jogilag rendelkezésére álló eszközökkel tegyen meg mindent az önkormányzati kintlévőségek behajtására.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Páva Zsolt Társulás Elnöke

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2015. évi költségvetés

| Megnevezés a főkönyvi számlákra való hivatkozással | Sor-szám | Eredeti | |
|---|----------|-------------|----------------|
| | | előirányzat | |
| 1 | 20 | 2 | 3 |
| Rendszeres személyi juttatás (=02/09) | | 01 | 0 |
| Nem rendszeres személyi juttatás (=02/42) | | 02 | 0 |
| Külső személyi juttatások (=02/48) | | 03 | 0 |
| Személyi juttatások (=02/49) | | 04 | 0 |
| Szociális hozzájárulási adó, korkezdvezmény-bizt. járulékok, táppénz hozzájárulás (=02/50+51+53+54) | | 05 | 0 |
| Egészségügyi hozzájárulás (=02/52) | | 06 | 0 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (02/56) | | 07 | 0 |
| Dologi kiadások (=03/49) | | 08 | 48 146 |
| Dologi jellegű kiadások (=03/69) | | 09 | 0 |
| Dologi kiadások mindösszesen (=3/70) | | 10 | 48 146 |
| Irányítószerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás (=04/01) | | 11 | 0 |
| Támogatásértékű működési kiadások összesen (=04/15) | | 12 | 17 000 |
| Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen (=04/47) | | 13 | 0 |
| Működési célú pénzeszköztartások államháztartáson kívülre összesen (=04/67) | | 14 | 0 |
| Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (=04/94) | | 15 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások összesen (=04/101) (11+...+15) | | 16 | 65 146 |
| Alap és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások (=06/67) | | 17 | 0 |
| Tervezett maradvány és tartalék előirányzata (=06/62+...+06/66) | | 18 | 0 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (=04/100) | | 19 | 0 |
| Működési kiadások összesen | | 20 | 65 146 |
| Felújítás (ÁFA-val) (=05/06) | | 21 | 0 |
| Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val) (=05/31) | | 22 | 101 000 |
| Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás (=04/02) | | 23 | |
| Befektetéssel kapcsolatos kiadások (=05/38) | | 24 | |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen (=04/38) | | 25 | 551 198 |
| Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen (=04/55) | | 26 | |
| ÁFA befizetés | | 27 | 25 000 |
| Egyéb felhalmozási kiadások összesen (= 04/102+05/38) | | 28 | 677 198 |
| Felhalmozási kiadások összesen | | 29 | 677 198 |
| Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (=06/17) | | 30 | |
| Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=06/43) | | 31 | |
| Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (=06/60) | | 32 | |
| Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése összesen (=06/61) | | 33 | 0 |
| Költségvetési kiadások | | 34 | 742 344 |
| Közhatalmi bevételek [(=07/04)+(16/01+16/10+16/11+16/12+16/13+16/18+...+16/24)vagy(= 11/05)] | | 35 | |
| Intézményi működési bevételek összesen (=07/25) | | 36 | |
| Támogatásértékű működési bevételek összesen (=09/18) | | 37 | 37 825 |
| Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/53) | | 38 | 50 321 |
| Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (=07/35) | | 39 | 40 000 |
| Alap és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások (=10/65) | | 40 | ----- |
| Működési bevételek összesen (35+...+40) | | 41 | 128 146 |
| Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (=08/13) | | 42 | |
| Pénzügyi befektetések bevételei (=08/22) | | 43 | |
| Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei (=16/35) vagy (=11/06-11/05) | | 44 | 0 |
| Felhalmozási saját bevételek összesen | | 45 | 0 |
| Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (=09/41) | | 46 | 551 198 |
| Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen (=09/61) | | 47 | |
| Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen (=08/42) | | 48 | |
| Felhalmozási bevételek összesen (45+...+49) | | 49 | 551 198 |
| Felhalmozási célú ÁFA visszaigénylése | | 50 | 103 000 |
| Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=10/42) | | 51 | |
| Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=10/59) | | 52 | |
| Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen (=10/60) (50+51+52) | | 53 | 103 000 |
| Saját bevételek és átengedett pénzeszközök | | 54 | 782 344 |
| Önkormányzat költségvetési támogatása (=09/06=16/53) vagy 11/07+08+27+28] | | 55 | |
| Irányító szervtől kapott támogatás (=09/05) | | 56 | |
| Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen (=09/45) | | 57 | |
| Támogatások összesen | | 58 | 782 344 |
| Költségvetési bevételek | | 59 | 782 344 |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege | | 60 | 40 000 |
| Költségvetési hiány ha 60>0 | | 61 | |
| Költségvetési többlet ha 60<0 | | 62 | |
| Maradvány felhasználás (=10/61+...+10/64) | | 63 | |
| Finanszírozási kiadások (=06/96) | | 64 | 40 000 |
| Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások (=06/100) | | 65 | |
| Finanszírozási bevételek (=10/94) | | 66 | |
| Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek (=10/104) | | 67 | |
| Tárgyévi kiadások (34+64+6) | | 68 | 782 344 |
| Tárgyévi bevételek (59+63+66+67) | | 69 | 782 344 |
| Államháztartáson belülről kapott továbbadási célú bevétel összesen (=10/97) | | 70 | |
| Államháztartáson kívülről kapott továbbadási célú bevétel összesen (=10/100) | | 71 | |
| Pénzkészlet (penztárak, betétkönyvek, költségvetési pénzürgalmi számlák) változása (34-40)+55+56+57+17+18-34-64-63+66+67+70+71) | | 72 | ----- |
| Pénzkészlet január 1-jén (=24/05) | | 73 | ----- |
| Pénzkészlet a tárgyévi időszak végén (=24/12) | | 74 | ----- |
| Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra | | 75 | 0 |
| Munkajogi létszám a tárgyévi időszak végén | | 76 | 0 |
| Likvid hitelek törlesztése (bruttó összegben) | | 77 | ----- |
| Likvid hitelek felvétele (bruttó összegben) | | 78 | ----- |

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás

(ezer Ft-ban)

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetésének működési-felhalmozási mérlege

| | Eredeti előir. | Mod. előir. | Felhalmozás: | Eredeti előir. | Mod. előir. |
|--|----------------|-------------|---|----------------|-------------|
| Működés: | | | | | |
| Rendszeres személyi juttatások | 0 | 0 | Intézményi beruházások | 677 198 | 0 |
| Nem rendszeres személyi juttatások | 0 | 0 | Felhalmozási kiadások összesen: | 677 198 | 0 |
| Külső személyi juttatások | 0 | 0 | Onkorm.sajátos felh.bev. | 1 593 954 | 0 |
| Személyi juttatások összesen | 0 | 0 | Felhalmozási saját bevétel összesen: | 103 000 | 0 |
| Munkaadót terhelő hozzájárulások, járulékok | 0 | 0 | Támogatásértéktől felhalmoz. bev. | 551 198 | 0 |
| Dologi kiadások | 48 146 | 0 | Felhalmozási bevételek összesen: | 654 198 | 0 |
| Dologi jellegű kiadások | 0 | 0 | | | |
| Dologi kiadások összesen: | 48 146 | 0 | | | |
| Támogatás értékű működési kiadások | 17 000 | 0 | | | |
| Működési kiadások összesen: | 65 146 | 0 | | | |
| Támogatás értékű működési bevételek | 37 825 | | | | |
| Működési célú pénzeszköz átvétel AH- kívülről | 40 000 | | | | |
| Előző évi működési célú pénzmaradvány | 50 321 | | | | |
| Működési bevételek összesen: | 128 146 | 0 | | | |
| Működési bevételek - működési kiadások: | 63 000 | 0 | Felhalmozási bevételek-kiadások: | -23 000 | 0 |
| | | | | | |
| Kötségvetési bevételek összesen | 782 344 | 0 | Kötségvetési kiadások összesen | 742 344 | 0 |
| | 0 | | | | |
| Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege: | 0 | 0 | | | |
| Finanszírozási kiadások: | 40 000 | 0 | | | |
| Tárgyévi kiadások | 782 344 | 0 | | | |
| Tárgy évi bevételek | 782 344 | 0 | | | |