

Kövecses Péter PIU Szervezet vezetőjének előterjesztése

A 2011. évi költségvetés felülvizsgálata

A Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 13/2011. (II.28.) TT számú határozatában felkérte a PIU Szervezet vezetőjét, hogy adjon évközi tájékoztatást arról, hogy miként alakul a társulás 2011. évi költségvetése, hogy ezek alapján a Társulási Tanács felül tudja vizsgálni a működési hozzájárulás esetleges emelésének kérdéskörét.

A fenti felkérés alapján a PIU Szervezet megvizsgálta a költségvetés teljesülését és az 1. sz. mellékletben szereplő módosított költségvetést készítette, mellyel kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adja:

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 költségvetés jelenlegi 2011-es felülvizsgálatában is ugyanezen összeggel kalkuláltunk. A 2011. évi működési hozzájárulás bevételei között azonban csupán azon összeg szerepel, amely várhatóan be is folyik 2011-ben (tekintettel arra, hogy egyes önkormányzatok a 2010 évi befizetésüket is csak 2011-ben teljesítették). Így az eredetileg tervezett nettó 61.505.011,- Ft, és a kapcsolódó Áfa bevétel 15.376.253,- Ft összege helyett csak nettó 61.255.011 Ft működési hozzájárulás bevétel és 15.313.753 Ft ÁFA bevétel került beállításra. A mai napig nem rendezte 2010 évre vonatkozó kötelezettségét Nagydém önkormányzata. A 2011. I. félévi működési hozzájárulást még Kemeneshőgyész, Tét, Pér és Nagydém önkormányzatok nem fizették meg. Mindezek alapján a teljes éves működési hozzájárulás, mint bevétel a költségvetésben teljes egészében nem tervezhető, mert pénzügyi realizálása teljes egészében nem várható.

Módosításra került a kamatbevételek összege is az 1-7 hónap tényleges adatai alapján, melyet 10.000 Ft-ról 22.435 Ft-ra növeltünk.

A KEOP 1.1.1. programhoz kapcsolódó támogatási és önrész összegek, mint bevételek már a tényleges adatokat tartalmazzák.

A KEOP 1.1.1. program hoz kapcsolódóan visszaigénylésből megtérült ÁFA összesen 57.283.000 Ft volt, míg a projekt fordított ÁFA-s számláinak visszatérülése 64.571.667 Ft volt.

Külön soron szerepeltettük a KEOP 2.3.0. program fordított ÁFA-s számláinak finanszírozására szolgáló ÁFA visszatérülést. A számlák ÁFA-előlege a jelenlegi

rendszerben a közreműködő szervezettől nem minden esetben érkezik meg a bevallási és ÁFA befizetési kötelezettség keletkezésének időpontjára, ezért a Társulás minden bevallással fizetési könnyítési kérelmet kell, hogy benyújtson a NAV felé, valamint a működésből nélkülözhető összeget a Társulás megelőlegezi addig, amíg az a közreműködő szervezettől meg nem érkezik. Ezen megelőlegezésből visszajáró összeget tartalmazza a Fordított ÁFA visszatérülés KEOP 2.3.0. projektből sor.

A kiadási oldalon az adatokat az 1-7 havi tényadatok alapján pontosítottuk, nagyobb módosulás a következő tételek tekintetében van:

A közbeszerzési tanácsadó díját a PIU szervezetre, illetve az utógondozási munkálatokra vonatkozó kiírások miatt megemeltük, hiszen ezek a költségvetésben eredetileg nem kerültek tervezésre. Az igazgatásszolgáltatási díjak mértékét csökkentettük, tekintettel arra, hogy jelenlegi ismereteink szerint nagyobb kiadások ezen a téren nem várhatók. A jogi tanácsadói díjat - tekintettel a pályázat elhúzóására - a felére csökkentettük. A szállítói kötelezettségek között jelentkező kiadások a Győr-Szol Zrt. és egy további szállító felé fennálló tartozásokat tartalmazzák. Ez utóbbi pénzügyi rendezése megtörtént, míg a jelenlegi költségvetési javaslat szerint 2011-ben a teljes számlatartozás összege visszafizetésre kerülne a Győr-Szol Zrt. felé.

A beruházási, fejlesztési kiadások között a mérnöki díjakon és a közbeszerzési hirdetményi díjakon túl a KEOP 1.1.1. és KEOP 2.3.0. projektek kiadásai szerepelnek.

Az Új pályázat benyújtásának költségei, valamint a PR kiadások a Társulási Tanács határozata alapján törlésre kerültek, így a kapcsolódó ÁFA sorában is ennek megfelelő csökkenés mutatkozik.

A kiadási oldalon szerepelnek a KEOP 1.1.1. projekthez kapcsolódóan a Győr-Szol Zrt. által megfinanszírozott, még vissza nem fizetett ÁFA összegek, melyek a jelenlegi költségvetés szerint 43.587.695 Ft értékben kerülnének visszatörlesztésre, míg 2012-re további 10 millió forint visszafizetési kötelezettség kerül átütemezésre, melyet a Társulás 2012 évi költségvetésébe szükséges beépíteni.

Mindezek alapján 2011-ben a működési hozzájárulás emelése nélkül a Győr-Szol Zrt. felé fennálló tartozás 10 MFt kivételével kifizetésre kerülne, feltéve, hogy a megjelölt kiadásokban, illetve bevételekben lényeges módosulás nem történik.

Jelen költségvetés ugyanakkor azzal kalkulál, hogy a Győr-Szol Zrt. 2011. december 31-ig a Társulás részére a PIU szervezetet biztosítja, így erre a célra nem szükséges pénzeszközt elkülöníteni.

Ezen feltételek mellett a Társulás kiadásainak és bevételeinek egyenlege 43.998.751 Ft hiányt mutat.

Fenti módosulásokat, valamint az 1-7 hónapban fennálló függő bevételeket és kiadásokat figyelembe véve a Társulás pénzállománya előreláthatólag az év végére a következők szerint alakulna:

Függő bevételek 1-7 hó	-52 745 252
Függő kiadások 1-7 hó	-80 897 233
Függő tételek egyenlege	28 151 981
Nyitó pénzállomány 2011.01.01.	20 767 657
Bevételek	2 530 292 280
Kiadások	2 574 291 031
Függő tételek egyenlege	28 151 981
Várható pénzállomány 2011.12.31.	4 920 887

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a módosított költségvetést fogadja el a 2011. működési hozzájárulás változatlanul hagyásával.

Győr, 2011. szeptember 5.

Kövecses Péter
PIU Szervezet vezetője

39/2011. (X.4.) TT számú határozati javaslat

Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2011. évi költségvetés módosítását elfogadja.

Határidő: azonnal

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

40/2011. (X.4.) TT számú határozati javaslat

Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa elfogadja, hogy a 2011. évi működési hozzájárulás változatlanul maradjon.

Határidő: azonnal

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

41/2011. (X.4.) TT számú határozati javaslat

Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa elfogadja, hogy a Győr-Szol Zrt. részére a szállítói számlák maradéktalanul kifizetésre kerüljenek. A Győr-Szol Zrt. által a KEOP 1.1.1. projekt keretén belül hitelből megfinanszírozott ÁFA még törlesztendő összegéből további 13.065.695 Ft a Győr-Szol Zrt. részére kifizetésre kerüljön.

Határidő: azonnal

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

A Társulás 2011. évi költségvetésének bevételei

Adatok Ft-ban

1. Működési bevételek

	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen
2011 évi működési hozzájárulások	61 255 011	0	61 255 011
ÁFA bevételek (2011 évi tagdíjak után)	15 313 753	0	15 313 753
2010. évi elmaradt tagdíjak	256 691	0	256 691
ÁFA bevételek (2010 évi tagdíjak után)	64 173		64 173
Kamat bevételek	22 435	0	22 435
2010. évi szolgáltatási díj visszatérülés (1)	1 450 000	0	1 450 000
Összesen:	78 362 063	0	78 362 063

2. Támogatások

Uniós támogatás (2)	0	2 254 903 445	2 254 903 445
Állami támogatás	0	0	0
Összesen:	0	2 254 903 445	2 254 903 445

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

ÁFA visszatérülés 2010. évi beruházás kapcsán (KEOP 1.1.1.)	0	57 283 000	57 283 000
Fordított ÁFA visszatérülés KEOP 1.1.1 projektből		64 571 667	64 571 667
Fordított ÁFA visszatérülés KEOP 2.3.0. projektből		30 000 000	30 000 000
Győr MJV Önk. Önrészeszilárd hulladékgazd. rendszer fejl. (3)	0	13 712 618	13 712 618
Új beruházások Áfa visszatérülése	0	1 900 000	1 900 000
Összesen:	0	167 467 285	167 467 285

4. Üzemeltetői kölcsön

GYŐR-SZOL Zrt. Önrész+Áfa finansz. Hitelből (4)	0	29 559 487	29 559 487
Mindösszesen	78 362 063	2 451 930 217	2 530 292 280

A Társulás 2011. évi költségvetésének kiadásai

Adatok Ft-ban

1. Működési kiadások

	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Személyi juttatások (5)	4 187 848	0	4 187 848
Gépkocsi költségtérítés (6)	600 000	0	600 000
Személyi juttatások járulékai	1 134 000	0	1 134 000
Irodaszer, nyomtat. kiadásai	100 000	0	100 000
Közbeszerzési tanácsadó	1 500 000	0	1 500 000
Tárgyi eszköz nyilvántartási díj	1 800 000	0	1 800 000
Szakértői díj (7)	1 300 000	0	1 300 000
Igazgatásszolgáltatási díjak (8)	578 200	0	578 200
Esélyegyenlőségi képzés (9)	90 000		90 000
Jogi tanácsadás	900 000		900 000
Bankköltség	612 686	0	612 686
Postaköltség	618 555	0	618 555
Szállítói kötelezettségek (10)	29 398 703	0	29 398 703
Áfa kiadások	24 150 101	0	24 150 101
Összesen:	66 970 094	0	66 970 094

2. Beruházási, fejlesztési kiadások

Mérnöki díjak (11)	0	7 100 000	7 100 000
Közbeszerzési hirdetményi díjak	0	500 000	500 000
Új pályázat benyújtásának költségei	0	0	0
PR	0	0	0
Kapcsolódó ÁFA	0	1 900 000	1 900 000
ÁFA kiadások felhalmozási (12)		481 732 687	481 732 687
Hulladékgyűjtési KEOP 1.1.1. projekt2011-ben kifizetett önrésze:	0		0
-Győr MJV Önkormányzata	0	13 712 618	13 712 618
GYŐRSZOL Zrt Önrész+Áfa előlege	0	35 547 235	35 547 235
Beruházások (13)		1 922 840 702	1 922 840 702
Összesen:	0	540 492 540	2 463 333 242

3. Támogatások, pénzeszköz

	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Átadások (14)	400 000	0	400 000
Összesen	400 000	0	400 000

4. Kölcsönök visszafizetése

2010. évi résztörlesztés (15)	0	24 706 000	24 706 000
2011. évi törlesztés (16)	0	18 881 695	18 881 695
Összesen	0	43 587 695	43 587 695

Mindösszesen	67 370 094	584 080 235	2 574 291 031
---------------------	-------------------	--------------------	----------------------

Egyenleg	10 991 969	1 867 849 982	-43 998 751
-----------------	-------------------	----------------------	--------------------

Megjegyzések az egyes költségvetési sorokhoz

- (1) 2010 évben a Környezetvédelmi Felügyelőség részére a rekultivációs engedélyek meghosszabbításáért kifizetett eljárási díjak, amelyeket a Társulás 2011-ben visszakapott, mivel tisztázódott, hogy az eljárásért nem szolgáltatási díjat kell fizetni, hanem az illetékköteles. Tekintettel azonban arra, hogy a Társulás illetékmentességet élvez, a befizetett eljárási díjakat a Társulás visszakapta.
- (2) A KEOP 1.1.1. (nettó számlaérték után) és a KEOP 2.3.0. (bruttó módon finanszírozott, az ÁFA is finanszírozásra kerül) program keretében 2011-ben kapott támogatás.
- (3) Győr Megyei Jogú Város által 2011-ben a KEOP 1.1.1. program számláira befizetett önrész.
- (4) A Győr-Szol Zrt. által a KEOP 1.1.1. program számláira 2011-ben hitelből biztosított, vidéki önkormányzatokra eső önrész és a számlák ÁFA-tartalma.
- (5) A Társulás titkára, valamint a könyvelő részére kifizetendő díjak.
- (6) A Társulás titkára részére fizetett gépkocsi költségtérítés.
- (7) KEOP 1.1.1. zárójelentés elkészítéséért, illetve az esetleges EU-ellenőrzésben való részvételért fizetendő szakértői díj.
- (8) A különféle hatóságok részére fizetendő eljárási díjakat tartalmazza.
- (9) A KEOP 1.1.1 és a KEOP 2.3.0. program keretében vállalt esélyegyenlőségi képzés, mely már csak 2011-ben jelentkezik. A Közreműködő Szervezet szerint ez ugyanolyan fontos, mint a műszaki megvalósítás.
- (10) A Győr-Szol Zrt. illetve a Mélyépterv felé számla alapján fennálló tartozások, melyek a költségvetés jelenlegi tervezete szerint év végéig teljes egészében kifizetésre kerülnek (a Mélyépterv számla pénzügyi rendezése már megtörtént). A Győr-Szol Zrt. által a Társulás helyett kifizetett szolgáltatásokat tartalmazó számlák szerepelnek itt, melyet a Győr-Szol Zrt. illetve jogelődje már kifizetett, és a Társulás részére továbbszámlázott.
- (11) A KEOP 1.1.1. program zárójelentésének elfogadásához kötött mérnöki díj.
- (12) A KEOP 1.1.1., illetve a KEOP 2.3.0. program beruházási számláihoz kapcsolódó ÁFA kiadások.

- (13) A KEOP 1.1.1., illetve a KEOP 2.3.0. program keretében a számlák nettó értékére vonatkozó támogatások (tényleges kiadást nem jelentenek, bevételi és kiadási oldalon is megjelenő tételek)
- (14) A KEOP 1.1.1., illetve a KEOP 2.3.0. program keretében vállalt, programonként 200.000 Ft támogatás esélyegyenlőséget prezentáló alapítványok részére.
- (15) A KEOP 1.1.1. program számláinak ÁFA-finanszírozása a Győr-Szol Zrt. jogelődje által felvett hitelből történt. A Győr-Szol Zrt. részére a 2010. IV. negyedévi ÁFA-bevallásból visszaigényelt, már visszafizetett összeget tartalmazza ez a sor.
- (16) A KEOP 1.1.1. program számláinak ÁFA-finanszírozására a Győr-Szol Zrt. által átadott összegből még fennálló, a költségvetés szerint még ez évben visszafizetendő összeg. Ezen összegből már 5.816.000 Ft visszafizetésre került. Amennyiben a jelenlegi, további 13.065.695 Ft visszafizetésre kerül, 2012-re 10 MFt tartozást kell még átütemezni.