

**„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító
Önkormányzati Társulás
Elnöke**

TÁJÉKOZTATÓ

**„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító
Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának**

**2016. április 27-én
tartandó ülésére**

Tárgy: A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtása és a 2015. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)

Az előterjesztést készítette: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Gazdálkodási Osztálya

Kezelési megjegyzés: **HATÁROZAT-TERVEZET**

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtása és a 2015. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)	3
1. A költségvetés végrehajtása	3
2. A 2015. évi maradvány megállapítása	4
3. A bevételek alakulása.....	4
4. A kiadások alakulása.....	5
5. Európai Unió támogatással megvalósuló program	6
6. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján bemutatandó adatok	6
7. A vagyon alakulása, vagyonkimutatás	7

Határozat-tervezet

Előterjesztés mellékletei

1. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
3. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi bevételei
4. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi kiadásai
5. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai
6. melléklet	„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi vagyonkimutatása

ELŐTERJESZTÉS

„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2016. április 27-én tartandó ülésére

Tárgy: A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtása és a 2015. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében a társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a társulási tanács elnöke terjeszti a társulási tanács elé úgy, hogy az a társulási tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási határozat tervezetével együtt a társulási tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Az elmúlt évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A társulási tanács a zárszámadásról határozatot hoz.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve a társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a tisztelt társulási tanács elé.

A társulás 2015. évi költségvetését a társulási tanács a 17/2015. (II. 20.) Kék-víz TVT. számú határozatával fogadta el, a költségvetés módosítására két alkalommal került sor. A 2015. évi költségvetés főösszege 9.624.488 E Ft.

A társulás 2015. évi költségvetésének mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza. A bevételeket és kiadásokat a határozat-tervezet 3. és 4. melléklete mutatja be.

1. A költségvetés végrehajtása

A társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatainak ellátásáról Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala gondoskodik.

A társulás 2015. évi költségvetési beszámolója 28.017 E Ft mérlegfőösszeggel,
25.618 E Ft saját tőkével,
9.584.788 E Ft bevétellel,
9.583.177 E Ft kiadással,
1.611 E Ft maradvánnyal kerül elfogadásra.

A társulás 2015. évi költségvetését a 17/2015. (II. 20.) Kék-víz TVT. számú határozatával fogadta el.

A társulás 2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A társulás eredeti költségvetésében szereplő bevételi és kiadási előirányzat 12.471.430 E Ft volt, mely évközben összesen 9.624.488 E Ft-ra csökkentésre került.

Pénzeszközök alakulása

Nyitó pénzkészlet 2015. január 1-jén	1.189.222 E Ft
2015. évi bevételek összesen	9.584.788 E Ft
2015. évi kiadások összesen	- 9.583.177 E Ft
Előleg rendezése miatti korrekció	365 E Ft
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2.155 E Ft
Záró pénzkészlet 2015. december 31-én	4.131 E Ft

A társulás 2015. évi záró pénzkészlete 4.131 E Ft, a 2014. évi záró pénzkészlethez képest 1.185.091 E Ft csökkenést mutat.

2. A 2015. évi maradvány megállapítása

A társulás alaptevékenységének költségvetési bevételei 5.998.003 E Ft, az alaptevékenységének költségvetési kiadásai 9.583.177 E Ft, az alaptevékenység költségvetési egyenlege - 3.585.174 E Ft. Az alaptevékenység finanszírozási bevétele 3.586.785 E Ft, így az összes maradvány 1.611 E Ft.

3. A bevételek alakulása

A társulás 2015. évi bevételeinek alakulását a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

A 2015. évben a társulás költségvetésében 9.584.788 E Ft bevétel realizálódott, az alábbi tételekből tevődik össze:

Tárgyévi költségvetési bevételek összege	5.998.003 E Ft
Maradvány igénybevétele	3.586.785 E Ft
Költségvetés összes bevétele	9.584.788 E Ft

A költségvetés összes bevételének megoszlása:

- működési célú bevételek	58.576 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	5.939.427 E Ft
- finanszírozási bevételek	3.586.785 E Ft

Az Új Széchenyi Terv támogatási rendszeréhez benyújtott „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Program elnevezésű, a KEOP-1.3.0/09-11-2011-0023 azonosítószámú projekt megvalósítására a „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei

Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, mint kedvezményezett 8.258.072 E Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A projekt összes elszámolható költsége 10.441.701 E Ft. A Társulás a projekt saját forrásának kiegészítésére BM EU Önerő Alap támogatásra pályázott, melyet teljes egészében meg is nyert, így a Belügyminisztérium által finanszírozásra kerül vissza nem térítendő támogatás formájában a projekt önerejének teljes összege, azaz 2.183.629 E Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 26.356 E Ft

A beruházáshoz kapcsolódó működési kiadások fedezetül 20.857 E Ft uniós támogatásban, 5.499 E Ft EU Önerő Alap támogatásban részesült a társulás.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5.939.427 E Ft

A beruházás pályázati forrásból származó támogatása 5.939.427 E Ft, mely a felhalmozási kiadások fedezetét jelentette, melyből az uniós forrás 4.917.693 E Ft, az EU Önerő Alap támogatás 1.021.734 E Ft.

Működési bevételek 32.220 E Ft

Az általános forgalmi adó visszatérülés címén 29.381 E Ft bevétel realizálódott, a beruházáshoz kapcsolódó általános forgalmi adó visszatérülés egy része a 2016. évben jelentkezik.

A társulás fizetési számlájához kapcsolódóan 2.839 E Ft kamatbevétel jelentkezett.

Költségvetési maradvány felhasználása 3.586.785 E Ft

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 44. § (2) bekezdés h) pontja értelmében a teljesítések nyilvántartási számláin – a pénzügyi számvitelben a pénzeszközök változását eredményező gazdasági eseményeken kívül – teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően 3.586.785 E Ft költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

A Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtása során hitelfelvételre nem került sor.

4. A kiadások alakulása

A társulás 2015. évi kiadásainak alakulását a *határozat-tervezet 4. melléklete* tartalmazza.

A 2015. évben a társulás költségvetésében 9.583.177 E Ft kiadás teljesült.

Dologi kiadások 32.373 E Ft

A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Program megvalósítási szakaszához kapcsolódó ügyvédi feladatok ellátására kötött megbízási szerződés miatt nettó 5.000 E Ft kifizetés történt.

A hivatalos közbeszerzési tanácsadói tevékenység ellátására vonatkozóan kötött megbízási szerződés alapján nettó 1.628 E Ft kifizetés történt.

A PR és tájékoztatási feladatok nettó 6.663 E Ft-ot jelentettek.

A projektmenedzsment és könyvvizsgálat ellátása miatt nettó 10.935 E Ft került kifizetésre.

A projekt megvalósítás egyéb költségei a beruházáshoz kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díjak kifizetésére szolgált, a 2015. évben 1.071 E Ft kifizetés történt.

Az egyéb, projekthez kapcsolódó kiadások között a társulás fizetési számlájához kapcsolódó bankköltség címén 403 E Ft kiadás merült fel, valamint 33 E Ft igazgatási szolgáltatási díj kifizetése történt.

A működési kiadásokhoz kapcsolódó levonható általános forgalmi adó kiadásként 6.640 E Ft jelentkezett.

Beruházások 9.550.804 E Ft

A projekt keretében ingatlanszerzéshez kapcsolódó kiadásokra nettó 13.299 E Ft merült fel.

Az építési beruházás kivitelezési munkálatai során nettó 9.277.148 E Ft kiadás merült fel.

A mérnöki és műszaki ellenőri tevékenység nettó 149.244 E Ft kiadást jelentett.

Az egyéb sajátos technológia a hálózattisztítási feladatokat foglalta magában, melyre nettó 55.000 E Ft került kifizetésre.

A fenti kiadásokhoz kapcsolódó levonható általános forgalmi adó kiadás 56.113 E Ft.

5. Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt

Az európai unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a határozat-tervezet 5. melléklete mutatja be.

KEOP-1.3.0/09-11-2011-0023 azonosítószámú „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Program

A projekt célja a „Kék-Víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás projektjéhez tartozó települések vízminőség-javító fejlesztésének végrehajtása, a lakosság egészséges ivóvízzel való ellátásának biztosítása. A társulás tagjai: Apostag, Ágasegyháza, Ballószög, Bugac, Bugacpusztaháza, Dunavecse, Fülöpháza, Fülöpjakab, Gátér, Helvécia, Izsák, Kecskemét, Kerekegyháza, Kiskunfélegyháza, Kunadács, Kunbaracs, Kunpeszér, Kunszentmiklós, Lajosmizse, Lakitelek, Nyárlőrinc, Orgovány, Pálmonostora, Petőfiszállás, Szabadszállás, Szalkszentmárton, Tass, Tiszaalpár, Tiszakécske, Városföld.

A program megvalósítása érdekében a társulás 2012. július 2-án támogatási szerződést kötött, mely alapján az ivóvízminőség-javítást célzó beruházást 2015. december 31-ig meg kellett valósítania. A megvalósítási időszak alatt a társulás bevételeit jellemzően a támogatások, kiadásait pedig a beruházás megvalósításának költségei képezték.

6. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján bemutatandó adatok

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni:

- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a társulás által nyújtott közvetett támogatásokat,

- a társulás adósságának állományát lejárat, az adósságot keletkeztető ügylet, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását.

A társulásnak a határozat-tervezet 5. mellékletében szereplő kiadásokon kívüli további éveket érintő, hosszú távú kötelezettségei nincsenek.

A társulás közvetett támogatást a tárgyévben nem nyújtott.

A társulás hitelt nem vett fel, adósságállománnyal sem rendelkezik.

A társulás vagyonában részesedés nem szerepel, a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

7. A vagyon alakulása, vagyonskimutatás

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontja alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonskimutatást.

A társulás 2015. évi vagyonskimutatását a határozat-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

A társulás költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 28.017 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	4.131 E Ft
- követelések	23.886 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A saját tőke összege 25.618 E Ft

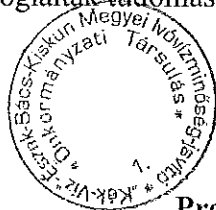
A saját tőke a források 91,44%-át jelenti, a saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke	28.353 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	56.907 E Ft
- felhalmozott eredmény	4.395.282 E Ft
- mérleg szerinti eredmény	- 4.454.924 E Ft

A kötelezettségek összege 2.399 E Ft

Kérem a tisztelt társulási tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, a zárszámadási határozat-tervezet elfogadására a tájékoztatóban foglaltak tudomásul vételére.

Kecskemét, 2016. április 19.



[Handwritten signature]
Prof. Dr. Sztachó-Pekáry István
elnök

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának

2016. április 27-i ülésének jegyzőkönyvéből

...../2016. (IV.27.) Kék-víz TVT. számú határozat

„Kék Víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi zárszámadása

A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtását (2015. évi zárszámadását) az alábbiak szerint hagyja jóvá.

(1) A társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtásának fő összegei:

a) a tárgyévi költségvetési bevételek összege	5.998.003 E Ft
b) a tárgyévi költségvetési kiadások összege	9.583.177 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	- 3.585.174 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	26.203 E Ft
2. felhalmozási célú összege	- 3.611.377 E Ft
d) finanszírozási célú kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	9.583.177 E Ft
f) finanszírozási célú bevételek összege (költségvetési maradvány)	3.586.785 E Ft
g) bevételek összesen	9.584.788 E Ft
h) költségvetés összesített egyenlege	1.611 E Ft

2) A társulás 2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet, a pénzeszközök változását a 2. melléklet tartalmazza.

3) A társulás 2015. évi költségvetésnek végrehajtásáról szóló beszámolót a 3-4. mellékletek tartalmazzák.

- 4) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.
- 5) A társulás 2015. évi vagyonkimutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 6) A társulás 2015. évi jóváhagyott maradványának összege 1.611 E Ft.
- 7) A társulásnak az 5. mellékletében szereplő kiadásokon kívüli további éveket érintő, hosszú távú kötelezettségei nincsenek.
- 8) A társulás közvetett támogatást a tárgyévben nem nyújtott.
- 9) A társulás hitelt nem vett fel, adósságállománnyal nem rendelkezik.
- 10) A társulás vagyonában részesedés nem szerepel, a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

Prof. Dr. Sztachó-Pekáry István
elnök

"Kék Víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Sorszám	BEVÉTELEK					KIADÁSOK					Teljesítés % ^a
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015. XII. 31.	Teljesítés % ^a	Rovatszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015. XII. 31.	
	A	B	C	D	E		F	G	H	I	J
1											
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	26 358	26 356	99,99	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0,00
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 038 434	5 939 804	5 939 427	99,99	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0,00
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00	K3	Dologi kiadások	25 984	69 795	32 373	46,38
5	Működési bevételek	2 846 211	71 541	32 220	45,04	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00	K6	Beruházások	12 445 446	9 554 693	9 550 804	99,96
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00	K7	Felújítások	0	0	0	0,00
9						K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00
10	I. Működési költségvetés	2 846 211	97 899	58 576	59,83		I. Működési költségvetés	25 984	69 795	32 373	46,38
11	II. Felhalmozási költségvetés	6 038 434	5 939 804	5 939 427	99,99		II. Felhalmozási költségvetés	12 445 446	9 554 693	9 550 804	99,96
12	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	8 884 645	6 037 703	5 998 003	99,34		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	12 471 430	9 624 488	9 583 177	99,87
13											
14											
15						K9	III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00
16	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	3 586 785	3 586 785	3 586 785	100,00		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	3 586 785	3 586 785	-3 588 174	
17	Finanszírozási bevételek	3 586 785	3 586 785	3 586 785	100,00		- működési célú	2 820 227	28 104	26 203	
18	Kötségvetési maradványának igénybevétele	3 586 785	3 586 785	3 586 785	100,00		- felhalmozási célú	-6 407 012	-3 614 889	-3 611 377	
19	Hitelfelvétel	0	0	0	0,00						
20	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 471 450	9 624 488	9 584 788	99,59		KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 471 430	9 624 488	9 583 177	99,87
21	Működési célú bevételek	6 432 996	3 684 684	3 645 361			Működési célú kiadások	25 984	69 795	32 373	
22	Felhalmozási célú bevételek	6 038 434	5 939 804	5 939 427			Felhalmozási célú kiadások	12 445 446	9 554 693	9 550 804	
							KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	6 407 012	3 614 889	3 612 988	
							KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-6 407 012	-3 614 889	-3 611 377	

adatok ezer Ft-ban

.../2016.(IV.28.) Kék-víz TVT. számú határozat 2. melléklete

"Kék Víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2015. XII. 31.
	A	B
1	Nyitó pénzkészlet	1 189 222
2	I. Működési költségvetés	58 576
3	II. Felhalmozási költségvetés	5 939 427
4	Tárgyévi költségvetési bevételek	5 998 003
5	Maradvány igénybevétele	3 586 785
6	Bevételek összesen	9 584 788
7	I. Működési költségvetés	32 373
8	II. Felhalmozási költségvetés	9 550 804
9	Tárgyévi költségvetési kiadások	9 583 177
10	Finanszírozási célú kiadások	0
11	Kiadások összesen	9 583 177
12	ÖSSZES MARADVÁNY	1 611
13	Követelés jellegű sajátos elszámolások (Beruházásokra adott előlegek)	0
14	Előleg rendezése miatti korrekció	365
15	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 155
16	Záró pénzkészlet	4 131
17	Pénzkészlet változás	-1 185 091

"Kék-víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015. XII. 31.
	A	B	C	D
1	I. Működési költségvetés	2 846 211	97 899	58 576
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	26 358	26 356
3	- önkormányzatok befizetései	0	0	
4	- európai uniós forrás	0	20 858	20 857
5	- EU Önerő Alap támogatás	0	5 500	5 499
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0
7	Működési bevételek	2 846 211	71 541	32 220
8	- Visszaigényelt ÁFA-bevétel	2 824 576	71 541	29 381
9	- Egyéb működési bevétel	21 635		
10	- Kamatbevétel	0		2 839
11	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0
12				
13	II. Felhalmozási költségvetés	6 038 434	5 939 804	5 939 427
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 038 434	5 939 804	5 939 427
15	- önkormányzatok befizetései	0	0	0
16	- európai uniós forrás	4 995 856	4 917 840	4 917 693
17	- EU Önerő Alap támogatás	1 042 578	1 021 964	1 021 734
18	Felhalmozási bevételek	0	0	0
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
20				
21	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	8 884 645	6 037 703	5 998 003
22				
23	Finanszírozási bevételek	3 586 785	3 586 785	3 586 785
24	Költségvetési maradványnak igénybevétele	3 586 785	3 586 785	3 586 785
25	Hitelfelvétel			0
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 471 430	9 624 488	9 584 788

A táblázatban található bevételek kötelező feladatjellel rendelkezők.

"Kék-víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

	Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat Feladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2015. XII. 31.
	A	B	C	D
1	I. Működési költségvetés	25 984	69 795	32 373
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok			
4	Dologi kiadások	25 984	69 795	32 373
5	<i>Ingatlanszerzés</i>		5 000	5 000
6	<i>Közbeszerzés</i>		1 628	1 628
7	<i>PR és tájékoztatási feladatok</i>	4 914	6 663	6 663
8	<i>Projektmenedzsment és könyvvizsgálat</i>	10 935	10 935	10 935
9	<i>Projekt megvalósítás egyéb költségei</i>	2 132	1 071	1 071
10	<i>Egyéb, projekthez kapcsolódó kiadások</i>	3 148	37 382	436
11	<i>Levonható áfa kiadás</i>	4 855	7 116	6 640
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
13	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
14	<i>Tartalékok</i>	0	0	0
15	II. Felhalmozási költségvetés	12 445 446	9 554 693	9 550 804
16	Beruházások	12 445 446	9 554 693	9 550 804
17	<i>Ingatlanszerzés</i>	59 131	13 883	13 299
18	<i>Kivitelezés (tervezés és építés)</i>	9 344 859	9 277 147	9 277 148
19	<i>Közbeszerzés</i>	1 628	0	
20	<i>Mérnöki és műszaki ellenőri tevékenység</i>	149 244	149 244	149 244
21	<i>Egyéb sajátos technológia</i>	55 276	55 000	55 000
22	<i>Levonható áfa kiadás</i>	2 814 715	59 419	56 113
23	<i>Egyéb, projekthez kapcsolódó kiadások</i>	20 593	0	0
24	Felújítások	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
26	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	12 471 430	9 624 488	9 583 177
27	Finanszírozási kiadások	0		
28	KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 471 430	9 624 488	9 583 177

A táblázatban található kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

„Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai

adatok ezer Ft-ban

A projekt megnevezése: "Kék Víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Program

A projekt azonosítószáma: KEOP-1.3.0/09-11-2011-0023

A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma: 6/2011. (VI. 23.) Kék-víz TVT. számú határozat

A projekt megvalósulásának tervezett napja: 2015. december 31.

Megnevezés	Program költségvetés az eredeti támogatási szerződés szerint	Program költségvetés a hatályos támogatási szerződés szerint	2012. évi teljesítés	2013. évi teljesítés	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés
1 EU támogatás (támogatási intenzitás 79,087423%)	7 539 712	8 258 072	0	1 003 533	2 315 841	4 938 550
2 BM EU Önerő Alap támogatás	1 993 677	2 183 629	21 635	0	1 134 530	1 027 233
3 Saját erő felhasználás	52 399	0				
4 Megelőlegezés				1 825	-1 825	
5 Fel nem használt előleg (-) Előző évek maradványának igénybevétele (+)		0	-21 635		-1 134 530	1 156 165
6 ELSZÁMOLHATÓ KIADÁSOK FORRÁSA ÖSSZESEN	9 585 788	10 441 701	0	1 003 533	2 315 841	7 121 948
7 ÁFA-visszaigénylés bevétele	2 571 791	85 738	0	2 356	11 841	29 381
8 Előző évi maradvány igénybevétele		1 032 957			1 054 592	3 586 785
9 Működési bevétel						2 839
10 Nem támogatott kiadások forrása		4 718		1 428	3 290	
A PROJEKT FORRÁSA MINDÖSSZESEN (BRUTTÓ)	12 157 579	11 565 114	0	1 007 317	4 520 094	9 584 788
12 Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	9 585 788	10 402 750		1 003 533	902 325	8 496 309
13 Működési kiadások		38 951			13 995	24 956
14 Tartalékok		0				
15 Tartalékok (kivitelezési szerződés alapján)		0				0
16 FÜGGŐ KIADÁS/BM EU Önerő Alap támogatás megelőlegezése terhére történő kifizetés		0		1 825	-1 825	
17 ELSZÁMOLHATÓ KIADÁSOK	9 585 788	10 441 701	0	1 003 533	916 320	8 521 265
18 Előzetesen felszámított ÁFA	2 571 791	85 738		2 356	16 847	62 753
19 Előző években kifizetett előlegrszámlák elszámolása		998 382				998 382
20 Nem támogatott működési kiadások		39 293		1 428	142	777
A PROJEKT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN (BRUTTÓ)	12 157 579	11 565 114	0	1 007 317	933 309	9 583 177

"Kék-víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi vagyonkimutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Törzsvagyon			Üzleti vagyon	Társulás vagyonának nettó állományi értéke
		Forgalom- képtelen	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	Korlátozottan forgalomképes		
	A	B	C	D	E	F
1	A/I Immateriális javak	0	0	0	0	0
2	A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0		0
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			0		0
4	A/II/3 Tenyészállatok			0		0
5	A/II/4 Beruházások, felújítások			0		0
6	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0		0
7	A/II Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
8	A/III/1 Tartós részesedések			0		0
9	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0		0
10	A/III/3 Befektetett pénzügyi szközők értékhelyesbítése			0		0
11	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0		0
12	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0		0
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
14	B/I Készletek	0	0	0		0
15	B/II Értékpapírok	0	0	0		0
16	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
17	C/I Hosszú lejáratú betétek			0		0
18	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			0		0
19	C/III Forintszámlák			4 131		4 131
20	C/IV Devizaszámlák			0		0
21	C/V Idegen pénzeszközök			0		0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK	0	0	4 131	0	4 131
23	D/I Költségvetési évben esedékes követelések			0		0
24	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések			23 886		23 886
25	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások			0		0
26	D) KÖVETELÉSEK			23 886		23 886
27	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			0		0
28	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása			0		0
29	E/II Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai			0		0
30	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			0		0
31	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	0	0	28 017	0	28 017
32	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke			28 353		28 353
33	G/II Nemzeti vagyon változásai			0		0
34	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			56 907		56 907
35	G/IV Felhalmozott eredmény			4 395 282		4 395 282
36	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			0		0
37	G/VI Mérleg szerinti eredmény			-4 454 924		-4 454 924
38	G) SAJÁT TŐKE	0	0	25 618	0	25 618
39	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			244		244
40	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek			0		0
41	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			2 155		2 155
42	H) KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	2 399	0	2 399
43	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0		0
44	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0		0
45	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0		0
46	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K)	0	0	28 017	0	28 017

"Kék-víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás
2015. évi vagyonkimutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Törzsvagyon			Üzleti vagyon	Társulás vagyonának nettó állományi értéke
		Forgalom- képtelen	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	Korlátozottan forgalomképes		
	A	B	C	D	E	F
47	"0"-ra leírt eszközök			0		
48	Használatban lévő kísértékű immateriális javak			0		
49	Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök			0		
50	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök			0		
51	Kulturális javak			0		
52	Régészeti lelet			0		
53	Függő követelések			0		
54	Függő kötelezettségek			0		
55	Biztos (jövőbeni) követelések			0		

Könyvvizsgálói jelentés

„Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzat Társulás 2015. évi zárszámadási határozat-tervezetéről

Megbízó: K&Z HORIZONTÁL Kft.

A „SZALONTAI” Könyvvizsgáló Bt. megbízása alapján, mint személyében felelős könyvvizsgáló elvégeztem a „Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzat Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2015. évi maradvány megállapításáról (zárszámadásról) szóló, a „Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító az Önkormányzati Társulási Tanács Elnöke által előterjesztett Tájékoztatóban foglaltak felülvizsgálatát.

A megbízás alapján elvégzett könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy a Tájékoztató összeállítása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a Tájékoztatóban szerepeltetett adatok összhangban vannak-e a „Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzat Társulás 2015. évi Éves költségvetési beszámolójában szerepeltetett adatokkal.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – Áht. - 87. § előírása szerint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Megállapítottam, hogy „Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzat Társulás 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról, és a 2015. évi maradvány megállapításáról (zárszámadásról) szóló Tájékoztató a Magyar Államkincstár részére továbbított 2015. évi Éves költségvetési beszámoló vonatkozó adatai alapján, azzal egyezően készült, a Tájékoztató megfelel a jogszabályi előírásoknak.

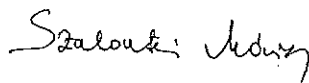
A Tájékoztató mellékletei áttekinthető formában, a költségvetési határozattal összehasonlítható módon mutatják be a költségvetés 2015. évi teljesülését.

A könyvvizsgálatot a 4400. témaszámú „Megbízás pénzügyi információk megállapodás szerinti vizsgálatának végrehajtására” című Nemzeti Könyvvizsgálati Standard szerint, a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízásban foglaltak alapján hajtottam végre.

Az elvégzett könyvvizsgálat - a hivatkozott Standard alapján - nem minősül jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatnak, s mint ilyen a „Kék Víz” Észak Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzat Társulás számviteli jogszabályok alapján elkészített, 2015. évi Éves költségvetési beszámolójára vonatkozóan semmilyen bizonyosságot nem állapít meg.

A könyvvizsgálói jelentés kizárólag a megbízás alapján elvégzett könyvvizsgálat céljának megfelelően használható fel.

Kecskemét, 2016. április 22.



Szalontai Mária
„költségvetési minősítésű”
KM000053

Kamarai tag könyvvizsgáló: 002223