

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

7416-31/2014.

ELŐTERJESZTÉS

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

**2014. április 25-én
tartandó ülésére**

**Tárgy: A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító
Önkormányzati Társulás 2013. évi zárszámadása**

Az előterjesztést készítette:

**Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatala**

Kezelési megjegyzés:

HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma:

1

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi zárszámadása 3

1. A társulás költségvetésének végrehajtása 3
2. A pénzeszközök alakulása 4
3. A 2013. évi pénzmaradvány megállapítása 4
4. A bevételek alakulása 4
5. Kiadások alakulása feladatcsoportonként 5
6. Európai Unió támogatással megvalósuló program 5
7. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján bemutatandó adatok 6
8. A vagyon alakulása, vagyonkimutatás 6

Határozat-tervezet 8

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetési mérlege
- 2/a. melléklet „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi bevételeinek alakulása jogcímenként
- 2/b. melléklet „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi kiadásainak alakulása jogcímenként
- 2/c. melléklet Céltartalékok 2013. évi előirányzatának alakulása
- 2/d. melléklet Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai
3. melléklet „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi vagyonkimutatása

7413-31/2014.

ELŐTERJESZTÉS

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

2014. április 25-én tartandó ülésére

Tárgy: A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi zárszámadása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 89. §-a értelmében a költségvetés végrehajtásáról – az éves költségvetési beszámoló alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon – zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

A jegyző által elkészített zárszámadási határozat-tervezetet a társulási tanács elnökének a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig kell a társulási tanács elé terjesztenie. A társulási tanács a zárszámadásról határozatot hoz.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve a társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Társulási Tanács elé.

1. A társulás költségvetésének végrehajtása

A társulás 2013. évi költségvetését a társulási tanács a 2/2013 (II.21.) TVT számú határozatával fogadta el.

A társulás 2013. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

Az eredeti költségvetés bevételi és kiadási főösszege 4.945.529 E Ft, mely előirányzat az év során az alábbi jogcímenek összesen 1.861.840 E Ft-tal csökkentésre került:

- tárgyi eszköz értékesítés bevétele	1.029.334 E Ft
- támogatásértékű felhalmozási bevételek	832.506 E Ft

A társulás költségvetésének végrehajtása (a kiadások teljesítésének előirányzathoz viszonyított aránya) átlagosan 32,67%. A társulás 2013. évi záró pénzkészlete 56.907 E Ft.

A társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala gondoskodik. A társulás alkalmazotti létszámmal nem rendelkezik.

2. A pénzeszközök alakulása

Nyitó pénzkészlet 2013. január 1-jén		41.813 E Ft
- Tárgyévi bevételek összesen	+ 1.022.080 E Ft	
- Tárgyévi kiadások összesen	- 1.007.317 E Ft	
- Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	+ 2.156 E Ft	
- Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	- 1.825 E Ft	
Záró pénzkészlet 2013. december 31-én		56.907 E Ft

3. A 2013. évi pénzmaradvány megállapítása

A pénzmaradvány számításában csökkentő tételként figyelembeveendő költségvetési passzív pénzügyi elszámolások állományának záró egyenlege 2.156 E Ft. A függő bevétel a mérnöki és műszaki ellenőri tevékenység ellátására kötött megbízási szerződésben vállalt feladatok szerződésszerű teljesítése érdekében, a megbízott által szerződést biztosító mellékkötelezettségként nyújtott teljesítési biztosítékból keletkezett.

A költségvetési aktív pénzügyi elszámolások állományának záró egyenlege 1.825 E Ft. A függő kiadás teljes összegét a projekt megvalósításához kapcsolódóan a 2013. évben teljesített kifizetés önkormányzatra eső része képezi. Tekintettel arra, hogy az önerő fedezetét a BM EU Önerő Alap támogatás jelenti, annak megérkezéséig a teljesített kifizetés a társuláznál függő kiadásként kerül elszámolásra.

Az aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlegének figyelembevétele után a társulás *helyesbített pénzmaradványának* összege 56.576 E Ft.

4. A bevételek alakulása

A társulás 2013. évi bevételeinek alakulását – bevételi jogcímenként – a határozat-tervezet 2/a. melléklete tartalmazza.

A társulás 2013. évi költségvetési bevételeinek összege 1.022.080 E Ft, az alábbi tételekből tevődik össze:

Intézményi működési bevételek összege 1.308 E Ft

A Társulás fizetési számlájához kapcsolódóan 1.308 E Ft kamatbevétel keletkezett.

Támogatásértékű működési bevételek összege 17.239 E Ft

A Dél-alföldi Ivóvízminőség-javító Program előkészítési szakasza 2012. december 31-én lezárult. A Konzorciumi Tanács Taggyűlése a 3/2012.(XI.27.) KT. számú határozatában döntött arról, hogy a tervezési számlán fennmaradt 18.462 E Ft – a települések lakosságának arányában – teljes egészében kerüljön visszaosztásra az önkormányzatok részére. Tekintettel arra, hogy a tervezési költségekhez szükséges hozzájárulást a Bácsvíz Zrt. a program megvalósítása érdekében biztosította a tagönkormányzatok részére, az önkormányzatok a részükre átutalt összegből a tárgyévben 17.239 E Ft-ot utaltak vissza a Társulás fizetési számlájára. (A fennmaradó 1.223 E Ft a 2014. évi költségvetés bevételi előirányzatát képezi.)

Támogatásértékű felhalmozási bevételek összege 1.003.533 E Ft

A beruházási program uniós forrásának 2013. évi módosított bevételi előirányzata 3.013.129 E Ft, melyből a tárgyévben 1.003.533 E Ft realizálódott.

Finanszírozási bevételek 0

Előző évi maradvány felhasználására a tárgyévben nem került sor, a társulás tárgyévi bevételei a kiadásokat meghaladták.

5. Kiadások alakulása feladatcsoportonként

A társulás 2013. évi kiadásainak alakulását a határozat-tervezet 2/b. melléklete tartalmazza.

A 2013. évi kiadások összege 1.007.317 E Ft, az alábbi tételekből tevődik össze:

Dologi kiadások 1.428 E Ft

- irodaszer beszerzés 13 E Ft
- hatásvizsgálati dokumentáció 349 E Ft
- bankköltség 22 E Ft
- igazgatási szolgáltatási díj megfizetése 1.044 E Ft

Beruházások 1.005.889 E Ft

- vízellátó rendszer kivitelezése (tervezés és építés) 996.632 E Ft
- PR és tájékoztatási feladatok 5.390 E Ft

- projektmenedzsment

3.867 E Ft

Tartalékok

A társulás a 2012. évben 21.635 E Ft BM EU Önerő Alap támogatásban részesült. Az összeg tartalékba helyezésre került. A társulás 2013. évi költségvetésében jóváhagyott tartalékok előirányzatának alakulását a határozat-tervezet 2/c. melléklete tartalmazza.

6. Európai Unió támogatással megvalósuló program

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a határozat-tervezet 2/d. 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, Fülöpkab, Gátér, Helvécia, Izsák, Kecskemét, Kerekegyháza, Kiskunfélegyháza, Kunadacs, 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. április 30-ig meg kell valósítani. A megvalósítási időszak alatt a társulás bevételeit jellemzően a támogatások, kiadásait pedig a beruházás megvalósításának költségei képezik.

7. 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
- a közvetett támogatásokat
- az adósság állományt
- a részesedések alakulását.

A társulásnak a 2/d. mellekletben szereplő kiadásokon kívül további hosszú távú kötelezettségei nincsenek.

A társulás közvetett támogatást a tárgyévben nem nyújtott.

A társulás hitelt nem vett fel, adósságállománnyal nem rendelkezik.

A társulás vagyonában részesedés nem szerepel.

8. A vagyon alakulása, vagyonkimutatás

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontja alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonkimutatást.

A társulás 2013. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

A mérleg főösszege

1.071.028 E Ft,

az előző évi állományi értéknél 1.029.215 E Ft-tal magasabb. A változás az alábbi tételekből tevődik össze:

- | | |
|---------------------------------|----------------|
| - tárgyi eszközök (beruházások) | 1.003.533 E Ft |
| - követelések | 8.763 E Ft |
| - pénzeszközök | 15.094 E Ft |
| - függő kiadások | 1.825 E Ft |

A saját tőke összege

- 34.973 E Ft,

az előző évi állományi érték 13.338 E Ft-tal csökkent az alábbi összetételben:

- | | |
|--|------------------|
| - eszközök változásával összefüggésben | + 1.029.215 E Ft |
| - tartalékok változásának hatása | - 14.763 E Ft |
| - kötelezettségek változásának hatása | - 1.027.790 E Ft |

A tartalékok összege

56.576 E Ft,

a 3. pont alatt bemutatott helyesbített pénzmaradvány összegének megfelelő értékű.

A kötelezettségek összege

1.049.425 E Ft

az előző évhez képest 1.027.790 E Ft-tal növekedett.

Összetétele:

- | | | |
|--|------------|----------------|
| - tárgyévben keletkezett kötelezettségek áruszállítás és szolgáltatásból | 29.001 E F | |
| - támogatási program előlege miatti kötelezettség
(ebből 21.635 E Ft a 2012. évben , 996.633 E Ft a tárgyévben kapott előleg keletkezett) | | 1.018.268 E Ft |
| - tárgyévi passzív pénzügyi elszámolások | 2.156 E Ft | |

A Társulás mérlegében kimutatott *saját vagyont* (az eszközök összegének kötelezettségekkel csökkentett értéke) 2013. december 31-i értéke 21.603 E Ft, 1.425 E Ft-tal nőtt.

Kecskemét, 2014. április 17.


Prof. Dr. **Sztachó-Pekár István**
Elnök



...../2014.

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

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

2014. április-i ülésének jegyzőkönyvéből

...../2014. (IV.) Kék-víz TVT. számú határozat

„Kék Víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2013. évi
zárszámadása

A „Kék-víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a
társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtását (2013. évi zárszámadását) az alábbiak szerint hagyja jóvá.

- (1) A társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtásának fő összegei:
- | | |
|---|----------------|
| a) a tárgyévi költségvetési bevételek összege | 1.022.080 E Ft |
| b) a tárgyévi költségvetési kiadások összege | 1.007.317 E Ft |
| c) finanszírozási célú bevételek összege | 0 E Ft |
| d) finanszírozási célú kiadások összege | 0 E Ft |
| e) a tárgyévi költségvetés többlete | 14.763 E Ft |
| f) előző évi tartalék maradványa | 41.813 E Ft |
- 2) A társulás 2013. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- 3) A társulás 2013. évi költségvetésnek végrehajtásáról szóló beszámolót a 2/a-c. melléletek tartalmazzák.
- 4) Az európai uniós támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 2/d. melléklet mutatja be.
- 5) A társulás 2013. évi vagyongkimutatását a 3. melléklet tartalmazza
- 6) A társulás 2013. évi jóváhagyott pénzmaradványának összege 56.576 E Ft.
- 7) A társulásnak a 2/d. mellékletben szereplő kiadásokon kívül további 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.

Prof. Dr. Sztachó-Pekáry István
elnök

Kék-víz Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetési mérlege

adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.XII.31.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.XII.31.
I. Működési költségvetés	21 982	21 982	18 547	I. Működési költségvetés	42 160	42 160	1 428
1. Intézményi működési bevételek	3 520	3 520	1 308	1. Személyi juttatások	0	0	0
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	2. Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0
3. Működési célú költségvetési támogatás	0	0	0	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	12 794	12 794	1 428
4. Egyéb működési bevételek	18 462	18 462	17 239	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
				5. Egyéb működési kiadások	0	0	0
				6. Tartalékok működési célra	29 366	29 366	0
II. Felhalmozási költségvetés	4 881 734	3 019 894	1 003 533	II. Felhalmozási költségvetés	4 903 369	3 041 529	1 005 889
1. Felhalmozási saját bevételek	1 036 099	6 765	0	1. Beruházási kiadások	4 881 734	3 021 719	1 005 889
2. Felhalmozási célú költségvetési támogatás	0	0	0	2. Felújítási kiadások	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási bevételek	3 845 635	3 013 129	1 003 533	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
				4. Tartalékok felhalmozási célra	21 635	19 810	0
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 903 716	3 041 876	1 022 080	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 945 529	3 083 689	1 007 317
				B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA							
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	41 813	41 813	0	Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege /Többlet/	-41 813	-41 813	14 763
1. Pénzmaradvány igénybevétele működési célra	20 178	20 178	0	- Működési költségvetés tárgyévi többlete	-20 178	-20 178	17 119
2. Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	21 635	21 635	0	- Felhalmozási költségvetés tárgyévi hiánya	-21 635	-21 635	-2 356
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	0	0	0				
1. Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0				
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	4 945 529	3 083 689	1 022 080	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	4 945 529	3 083 689	1 007 317

2/c. melléklet a ./2014.(IV. ...) Kék-víz TVT. számú határozathoz

Céltartalékok 2013. évi előirányzatának alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Általános tartalék	29 366	29 366
Általános tartalék összesen	29 366	29 366
BM EU Önerő Alapból származó forrás tartaléka	21 635	19 810
Fejlesztési céltartalék összesen	21 635	19 810
Tartalékok mindösszesen	51 001	49 176

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai

adatok ezer Ft-ban

A projekt megnevezése: "Kék Víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvíminőség-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	A program költségvetése az <u>eredeti támogatási szerződés</u> szerint	A program költségvetése a <u>hatályos támogatási szerződés</u> szerint	2012. évi teljesítés	2013. évi teljesítés	2014. évi terv	2015. terv
EU támogatás (támogatási intenzitás 79,087423%)	7 539 712	8 315 230	0	1 003 533	7 311 697	0
- előfinanszírozás						
- utófinanszírozás						
ebből támogatási előleg folyósítás						
- szállítói finanszírozás	7 539 712	8 315 230		1 003 533	7 311 697	
ebből fordított ÁFA előleg						
BM EU Önerő Alap támogatás	1 993 677	2 198 743	21 635		397 424	1 779 684
Saját erő felhasználás	52 399	0				
Fel nem használt előleg (-) Előző évek maradványának igénybevétele (+)			-21 635	1 825	19 810	
ELSZÁMOLHATÓ KIADÁSOK FORRÁSA ÖSSZESEN	9 585 788	10 513 973	0	1 005 358	7 728 931	1 779 684
Visszaigényelhető ÁFA-bevétel	2 571 791	2 838 773	0	2 356	2 355 901	480 516
Nem támogatott kiadások forrása		1 428		1 428		
A PROJEKT FORRÁSA MINDÖSSZESEN	12 157 579	13 354 174	0	1 009 142	10 084 832	2 260 200
Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	9 585 788	10 513 973		1 003 533	7 730 756	1 779 684
Beruházási kiadások általános forgalmi adója						
FÜGGŐ KIADÁS /BM EU Önerő Alap támogatás megelőlegezése terhére történő kifizetés/				1 825	-1 825	
ELSZÁMOLHATÓ KIADÁSOK	9 585 788	10 513 973	0	1 005 358	7 728 931	1 779 684
Beruházások beszerzési árába be nem számítandó előzetesern felszámított áfa	2 571 791	2 838 773		2 356	2 355 901	480 516
Nem támogatott működési kiadások		1 428		1 428		
A PROJEKT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN (1012902)	12 157 579	13 354 174	0	1 009 142	10 084 832	2 260 200

3. melléklet a ./2014.(IV. ...) Kék-víz TVT. számú határozathoz

"Kék-víz" Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító önkormányzati Társulás

2013. évi vagyonskimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Törzsvagyony		Üzleti vagyony	Társulás vagyonyának nettó állományi értéke
	Forgalom- képtelen	Korlátozottan forgalomképes		
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	1 003 533	0	1 003 533
I. Immateriális javak	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	1 003 533	0	1 003 533
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0
2. Gépek, berendezések és felszerelések	0			0
3. Járművek	0			0
4. Tenyészállatok	0			0
5. Beruházások, felújítások	0	5 517		5 517
6. Beruházásra adott előlegek	0	998 016		998 016
7. Állami készletek, tartalékok	0			0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0			0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0			0
IV. Üzemeltetésre, vagyonykezelésbe adott eszközök	0			0
B) FORGÓESZKÖZÖK	0	67 495	0	67 495
I. Készletek	0			0
II. Követelések	0	8 763		8 763
III. Értékpapírok	0			0
IV. Pénzeszközök	0	56 907		56 907
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	0	1 825		1 825
C) ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B):	0	1 071 028	0	1 071 028
D) SAJÁT TŐKE	0	-34 973	0	-34 973
I. Tartós tőke	0			0
II. Tőkeváltozások	0	-34 973		-34 973
III. Értékelési tartalék	0			0
E) TARTALÉKOK	0	56 576	0	56 576
I. Költségvetési tartalékok	0	56 576		56 576
II. Vállalkozási tartalékok	0			0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	0	1 049 425	0	1 049 425
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0			0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	1 047 269		1 047 269
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	0	2 156		2 156
G) FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F):	0	1 071 028	0	1 071 028