

1. sz. előterjesztés

**...../2025. (.) számú határozat
a Társulás 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az Társulási Tanács az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény* 87. § értelmében a Hulladékgazdálkodási Vagyont Működtető Nyugat-somogyi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket határozza el:

1. §

(1) A Társulási Tanács a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. és 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

**18.925/e Ft bevétellel
9.028 /e Ft kiadással**

jóváhagyja.

2. §

A Társulás 1.§- ban meghatározott bevételeit jogcímenként, forrásonként az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. §

A Társulás 1.§- ban meghatározott kiadásait jogcímenként, a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

4. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3/a., 3./b melléklet tartalmazza.

5. §

A Társulás többéves kihatással járó döntéseinek bemutatását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

- (1) A Társulás adósság keletkeztető ügyletet nem vállalt.
- (2) A Társulásnak adósságállománya nincs.

7. §

A Társulási Tanács a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és a részesedések alakulását a 13. sz. melléklet alapján hagyja jóvá.

8. §

A Társulási Tanács a Társulás felújítási kiadásait a 4. melléklet alapján hagyja jóvá.

9. §

A Társulási Tanács a Társulás beruházási kiadásait az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

10.§

A Társulási Tanács a társult önkormányzatok tagdíj fizetési kötelezettségének teljesítését a 6. melléklet szerint fogadja el.

11.§

A Társulási Tanács a Hulladékgazdálkodási Vagyont Működtető Nyugat-somogyi Önkormányzati Társulás zárszámadását feladatonként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi létszámkeretét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§

A Társulási Tanács a Társulás 2024. évben közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszámkeretét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

14.§

A Társulási Tanács az EU által támogatott projektek végrehajtását a 10. melléklet szerint jóváhagyja.

15.§

(1) A Társulási Tanács a maradványt a 11. mellékletnek megfelelően állapítja meg és engedélyezi.

(2) A Társulás Munkaszervezetének vezetője a maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

16. §

(1) A Társulási Tanács 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 12. melléklet – a mérlegben szereplő adatok alapján 1.977.676/e Ft-ban állapítja meg.

(2) A Társulás vagyonkimutatását a 12. melléklet szerint fogadja el.

17. §

Ez a határozat az elfogadása napján lép hatályba.

Marcali, 2025. április .

Bereczk Balázs s.k.
Társulási Tanács elnöke

INDOKLÁS

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § értelmében a Társulás éves beszámolási kötelezettségének eleget tett.

A bevételek teljesítése a 104.322/e Ft előirányzattal szemben ténylegesen 18.925/e Ft, ami 18,14%-os arálynak felel meg. A kiadások teljesítése a 104.322/e Ft előirányzattal szemben összességében 8,65%-os, mintegy 9.028/e Ft összegben.

Tekintettel a Társulás 2024. évben történt megalakulására, a 2024. évben belső ellenőrzésre nem került sor. A 2025. évi belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról a Társulási Tanács a 29/2024. (XI.20.) számú határozatában döntött.

I. Bevételek teljesítése forrásonként

I. Működési bevételek

A működési bevételek teljesítése a 98.696/e Ft előirányzattal szemben ténylegesen 13.299/e Ft, ami 13,47%-os arálynak felel meg. A működési bevételek a hulladékgazdálkodási eszközök használatáért fizetendő üzemeltetési díjakból származnak.

Az alacsony teljesítési arányt egyrészt az okozza, hogy az MTKSZ üzemeltetési díjának alapja a tényleges hulladék mennyisége, ami a tervezéskor még nem ismert. Másrészt a 2024. II. félévi üzemeltetési díj kiszámlázására 2025. évben került sor, melynek összege 54.235/e Ft.

II. Működési célú támogatás államháztartáson belülről

II.3 Helyi önkormányzattól

A működési célú támogatás összegét az önkormányzatok által befizetett tagdíjhozzájárulások alkotják, melynek teljesítése 100%.

Marcali Város Önkormányzatától 5.012/e Ft, illetve az 56 tag önkormányzattól a 2024. évi tagdíjak 614/e Ft összegben kerültek megfizetésre.

II. Kiadások teljesítése

I. Működési jellegű kiadások

1.3 Dologi kiadások

A működési jellegű kiadásokat teljes egészében a dologi kiadások adják. A dologi kiadásokra tervezett 21.596/e Ft előirányzattól 9.028/e Ft valósult meg, ami 41,80%-os arány. Ennek oka, hogy a dologi kiadások legnagyobb részét képező általános forgalmi adóra tervezett

összeg nagy része 2025. januárban került kifizetésre, a 2024. II. félévre kiszámlázott üzemeltetési díjak után.

II. Tartalékok

Általános tartalékként 500/e Ft került meghatározásra, céltartalékként pedig 82.726/e Ft, melyekből felhasználás nem történt.

A 2023-ban létrejött vagyonfelosztási szerződés értelmében- mely a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás, a kilépő önkormányzatok, a DBR Nonprofit Kft. és a Viridis-Pannónia Nonprofit Kft. között jött létre- a 2024-es évre két követelés került felvételre a Hulladékgazdálkodási Társuláshoz. Mindkét követelés a 2017-2022-es időszak fejlesztési keret összegéből áll. A Viridis- Pannónia Kft. felé fennálló követelés 74.047.490 Ft, míg a DBR Nonprofit Kft. felé 449.580.000 Ft.

Marcali, 2025. április .

Bereczk Balázs s.k.
Társulási Tanács Elnöke