



Ügyiratszám: CS/2777/1/2015.
Ügyintéző: Szabóné Molnár Zsuzsanna

Melléklet: 1 db beszámoló

Beszámoló a Csongrádi Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi működéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Csongrádi Regionális Szennyvíztársulás 2010 évben, a kistérség 4 települése képviselő-testületének a társulási megállapodást jóváhagyó döntésével megalakult.

A társulás a megállapodásban meghatározott célok elérése érdekében a szennyvízberuházás megvalósítása miatt jött létre.

Az előterjesztés mellékleteként szerepel az a beszámoló, amely összefoglalja a Csongrádi Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi tevékenységét, az elvégzett munkát és annak eredményeit, melyet a polgármesterek a települések előremozdítása érdekében folytattak. A beszámoló a Tanács ülésein történeteket időrendben foglalja össze.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg, és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Csongrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a Csongrádi Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi működéséről elfogadja.

Felelős: polgármester

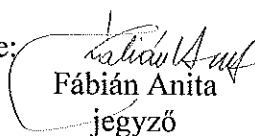
Határidő: azonnal

Csongrád, 2015. április 21.



Füstös János
polgármester

Ellenjegyezte:


Fábian Anita
jegyző

Beszámoló a Curgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. év I-II. félévi működéséről

I. Bevezetés

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv. a Társulási Tanács tagjainak beszámolási kötelezettséget ír elő a Társulási Tanácsban végzett munkáról.

A hivatal elkészítette a Curgói Regionális Szennyvíztársulás működéséről szóló szakmai beszámolót. Jelen beszámoló a *2014. év munkáját összegzi.* (2014. január 1-től 2014. december 31-ig.)

II. A Társulási Tanács ülései:

A 2014. évben a Társulási Tanács összesen 4 alkalommal ülésezett.

A hiányzó tagok javarészt előre jelezték távolmaradásukat.

A testület az ülésein összesen 17 db határozatot hozott.

III. Az óvodai intézményfenntartó társulás 2014. évi munkája

1. 2014. február 4-én megtartott ülésen

a.) Elfogadásra került a Curgói Regionális Szennyvíztársulás költségvetési kitekintő határozata

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 29./A §-ban foglaltak szerint a társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg:

a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (továbbiakban: stab. tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a stab. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Fentiek értelmében elfogadásra került a költségvetési kitekintő határozat.

b.) Elfogadásra került a Curgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi költségvetése

A társulás 2014. évi kiadási főösszege 8.225 eFt-ban, bevételi főösszege 5.638 eFt-ban került tervezésre. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.-26 §-aiban előírt kötelezettségemnek eleget téve elkészítettem a Curgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi költségvetési határozat tervezetét, melyet az alábbiakban szöveges magyarázattal is kiegészítenék:

Működési költségvetési kiadások és bevételek

A KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0001 kódszámú projekt 2013 évben lezárult, azonban a megvalósított beruházást előzetes tervek ellenére nem sikerült a múlt évben a tagi önkormányzatoknak átadni, ezáltal jogszabályi akadályok miatt az eszköz használatbavétele nem volt megoldható, továbbá üzemeltetésre sem sikerült a Dél-Zalai Vízes és Csatornamű Zrt.-nek átadni. 2013. év eleje óta próbaüzem van folyamatban, mely tevékenységért (a lakosság felé számlázás alternatíváját engedélyek hiányában kizárva) a zrt. a társulás felé

számláz 2013. 04.01.-től havonta bruttó 635 ezer forint próbaüzemi költséget. Előzetes kalkuláció alapján az eszköz átadása 2014. második félévére fog húzódni, így óvatos becslés alapján is a 2013-as gazdasági évre kiszámlázott 5.715 ezer forint költségen felül, további 3.810 ezer forint működési kiadás várható. Erre számolhatunk még 100 ezer forint bankköltséget, illetve még egyszer ennyi tartalékot. A társulás záró pénzkészlete 2.586.882 forint volt 2013 évben, azonban a próbaüzemi költségekből mindösszesen bruttó 1,5 millió forint került rendezésre. Így 2014 évre 8.225.000 forint költséggel számolhatunk. 2014. január 6.-án érkezett meg a társulás számlájára a tavaly év harmadik negyedévi áfa bevallásában benyújtott 2.127 ezer forint áfa visszaigénylése, így ez csökkenti a kiadási terheket.

Amennyiben a próbaüzem a második félévre is áthúzódik, szükség lehet a tagi hozzájárulások emelésére.

Fejlesztési kiadások, bevételek

A beruházás lezárult, így további a fejlesztéssel kapcsolatban felmerülő kiadások nem várhatóak.

2. 2014. április 30-án megtartott ülésen

a) Elfogadásra került a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás 2013. évről szóló zárszámadása

Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa 2/2013 (II.14.) határozattal fogadta el a társulás 2013. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a értelmében a jegyző által készített zárszámadási határozat tervezetét az elnök a költségvetési évet követő év negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a társulási tanács elé.

A KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0001 kódszámú projekt kivitelezése lezárult, a beruházás fizikai munkálatai befejeződtek, jelenleg a próbaüzem van folyamatban.

Működési kiadások

52.515 forint kamatkiadás és pénzforgalmi jutalék, illetve 141.960 forint eljárási díj merült fel az év végéig, továbbá a Dél- Zalai Vízforgalmi Zrt.-től befogadott próbaüzemi költségek számlái közül bruttó 1,5 millió forint értékű tartozás került kiegyenlítésre. Az ilyen címen felmerült költségek nem aktiválhatóak az eszköz értékebe, így áfa tartalmuk sem visszaigényelhető. A működési kiadások összesen 1.694 ezer forintot tesznek ki.

2012 évben a Szabadics Zrt. felé volt egy túlfizetésünk a 120293, 120317 jelű számlák révén, 10.219.207 forint értékben, ezt az összeget a szállító 2013.04.17-én visszautalta. (Külön nevesített bevételként nem szerepel a beszámolóban, mert amint fény derült rá, hogy túlfizetés történt, akkor a könyvelésben átkerült függő számlára, mint olyan kiadás, amit várunk vissza, ezzel a kifizetéssel eltűnt a függő számla egyenlege.) Tekintve, hogy a túlfizetést 2012 évben a tagi önkormányzatok befizetése fedezte, így ebből a bevételből törlesztetünk vissza az önkormányzatoknak.

A társulás 2012-ben havi bevalló volt az áfa tekintetében félévtől (addig éves bevallói státusz állt fenn), a bevallásokat benyújtottuk, a kiutalásra viszont a NAV-nak 75 napja állt rendelkezésre. Az Önkormányzatok ezen jogcímen történt befizetéseket a társulás könyvelésében függő számlán tartottuk nyilván, tekintve, hogy átfutó bevételek, melyek visszajárnak a településeknek. 2012-ben a visszaigényelt áfa kiutalását a társulás nem rendezte az önkormányzatok felé, viszont 2013 első félévében 55 %-ot kiutaltak a tagoknak. Összességében a felhalmozás kiadások 78.776 ezer forintot tesznek ki, a teljes költségvetési kiadások pedig 80.470 forintot értek el.

Működési bevételek:

A Szabadics Zrt. 130038 jelű számlájának fordított áfa-ját, 12.284.460 forintot, visszaigényeltük. Tényleges pénzmozgással nem járt a tranzakció, mert egy beválláson belül vallottuk meg, és igényeltük vissza. Továbbá 12.117 forint kamatbevétele keletkezett a társulásnak a tárgyidőszakban. Ezzel az intézményi működési bevételek 12.296 ezer forintot tesznek ki.

Felhalmozási bevételek:

Visszaigénylést nyújtottunk be a Kaposhidro Kft. 2013/00027 számlájának, illetve a Bázis Földmérő Kft TM1SA4522163 számlájának az áfa tartalmára, mely által 07.22-én a NAV 1.142 ezer forintot utalt ki a Társulás számlájára.

2012. évben beadtunk több kifizetési kérelmet, melyből egy európai uniós támogatás 3.338.883 forint értékben 2013. január 9.-én teljesült, illetve egy önerő alap támogatás 375.977 forint értékben február 27.-én került átutalásra a társulás számlájára, október 30.-án további 758.668 ezer forint önerő alap bevétele keletkezett a társulásnak.

Továbbá augusztus hónapban kiutalták a Társulás számlájára utófinanszírozás formájában a Bázis Földmérő Kft-nek kifizetett két számla támogatott részét, összesen 285.540 forint értékben.

Ezenkívül kifizetésre került a Szabadics Zrt. számlájának szállítói finanszírozásos része 45.498.000 forint értékben, valamint a Kapos Hidro Kft.-nek 3.987.500 forint, A VTK Innosystem Kft.-nek 5.146.350 Ft, a Csurgói Sportcsarnok Kft.-nek 1.305.513 Ft. Ezek mind a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek.

2014. március 6.-án kiküldésre került a társulási tagoknak egy levél, melyben az alábbi tájékoztatást küldtük:

2012. évben a társulás tagjai által megelőlegezett áfa, illetve a 2013. évben visszautalt összeg különbözeteként (fentebb részletezve) a társulás, mint kötelezett részéről fennmaradt 1.429.096 forint különbözet (tartozás a tagi önkormányzatok felé). A társulás a 2014. évi költségvetéséről alkotott határozatában a pénzmaradvány tárgyévi kiadások céljára történő felhasználása mellett döntött. Oka, hogy a próbaüzemi munkálatok a tervezettnél tovább húzódnak, mely a tagi önkormányzatoknak befizetési kötelezettséget eredményez, így a felmerülő kiadások először a korábbi évekről felhalmozódott pénzmaradványból kerülnek rendezésre, és kizárólag az abból nem fedezhető összegeket fizetik be a települések. A szóban forgó 1.429.096 forint éppen olyan arányban illetné meg a településeket, mint amekkora arányban terheli őket a befizetési kötelezettség a próbaüzemmel kapcsolatos munkálatokra, így egyik település sem kerül hátrányba a másikkal szemben.

Az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet (továbbiakban: NGM Rendelet) 2. § (3) bekezdése a) pontja szerint: „(3) A rendező mérleg előkészítéséhez 2013. december 31-éig a) azonosítani kell az olyan függő, átfutó kiadásokat vagy bevételeket, amelyek keletkezésük pillanatában végleges kiadási vagy bevételi jogcímen nem kerülhettek elszámolásra az azonosításhoz szükséges feltételek hiánya miatt, vagy amelyek jogcíme ismeretlen volt, és ennek alapján - ha az azonosítás nem lehetséges dologi kiadasként vagy intézményi működéshez kapcsolódó bevételként - azokat végleges bevételként, illetve kiadasként el kell számolni”

Az 1.429.096 forint jelenleg a társulás könyveiben függő bevételként szerepel, mert a jóváírásának évében visszafizetési kötelezettséggel terveztük, a fenti indoklással, illetve az államháztartás számviteli szabályainak megváltozása miatt a függő bevételek könyvelése 2014. évtől nem megengedett, így a 2013. évi folyókönyvelésben végleges bevételként, a tagi önkormányzatok befizetése jogcímmel átkönyvelésre került. Így 2013. december 31.-től nem jelentkezik a társulás részéről a tagi önkormányzatok felé fennálló kötelezettségként.

A társulás függő bevételei közt nyilván van tartva egy 504.750 forint összegű függő kötelezettség. Eredete 2010-re vezet vissza. Megállapítást nyert, hogy Csurgó Város Önkormányzat nevében a Csurgói Polgármesteri Hivatal volt az összeg befizetője, két eu

önerő alap támogatás került átutalásra, egy a hivatal számláján 2010. február havában jóváírt 165 ezer forint önerő alap támogatás, illetve egy október hónapban kiutalt 339.750 forint összegű támogatás. Mindkét összeg tévesen –feltehetően adminisztrációs hiba miatt - lett átvezetve a társulás számlájára. 2010 évben a KEOP 7.1.2.0-2008-0171 azonosítószámú Csurgó térség szennyvízelvezetés és tisztítás II. ütem tárgyú, EU-támogatásra számot tartó projekt előkészítéséhez elnevezésű pályázat volt folyamatban, melynek kivitelezője és kedvezményezettje Csurgó Város Önkormányzata volt. A költségeket Csurgó Város Önkormányzata viselte, így a támogatás is őt illette meg. A függő bevételt az NGM Rendelet szerint végleges bevételként a helyére kell könyvelni, annak tartalmát illetően államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú kölcsönként könyveltük le, pénzforgalmilag pedig 2014. évben rendezésre kell, hogy kerüljön (azaz vissza kell utalni Csurgó Város Önkormányzatának).

A teljes felhalmozási bevétel így 63.773 ezer forintot tett ki a tárgyévben.

A nyitó pénzkészlet 3.987 ezer forint volt, a záró pénzkészlet pedig 2.587 ezer forint lett.

b) Elfogadásra került a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás átmeneti gazdálkodásáról szóló beszámoló, az átmeneti rendelkezés értelmében 2014. január 1-től február 4-ig teljesített költségvetési bevételekről és kiadásokról.

3. 2014. szeptember 11-én megtartott ülésen

a) Elfogadásra került a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi költségvetésének I. számú módosítása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésében előírt határidőre elkészült és elfogadásra került a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi költségvetéséről szóló határozata. A társulás a KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0001 kódszámú projekt lebonyolítására lett létrehozva. A beruházás lefolytatásra került, az eszköz rendeltetésszerű használatbavétele azonban nem történt meg az előterjesztés elkészültéig. A késedelmet Porrog Községi Önkormányzat területén levő csatornarész rendezetlen tulajdonviszonya okozza. Jelenleg az eszköz működtetése próbatüzem formájában történik, szerződött szolgáltató a Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. A próbatüzemi költségek nem képezik részét az eszköz bekerülési értékének, így ezek a kiadások működési költségeknek számítanak. A költségvetés eredeti előirányzatainak tervezésekor – akkori információink alapján – 6 hónap próbatüzemmel számoltunk. Ez az idő kevésnek bizonyult a felmerült problémák orvoslására, így módosítani szükséges a költségvetést, előreláthatólag október végére tehető az üzembe helyezés időpontja, ami plusz 4 havi működtetési kiadást - bruttó 2.540 ezer forintot – jelent az eredetileg tervezetthez képest. A társulásnak saját bevétele nincs, így a tagi önkormányzatok befizetései jelenthetnek forrást a többletkiadásokra.

2014. március 6.-án kelt levelemben tájékoztattam a Tisztelt Tagokat, hogy feltárássra került egy 2010 óta fennálló, 504.750 forint összegű tartozás Csurgó Város Önkormányzata felé. Jelen módosítás alkalmával a kölcsön 2014. évi visszafizetését is szükséges betervezni. Amennyiben az aktiválás októberig sem történik meg, szükség lehet a tagi hozzájárulások további emelésére.

b) Elfogadásra került a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás 2014. évi költségvetésének I. féléves teljesítése.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdésének értelmében az elnök tárgyév szeptember 15.-ig tájékoztatja a Társulási Tanácsot a Társulás gazdálkodásának I. féléves helyzetéről.

A KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0001 kódszámú projekt a végéhez közelít, a beruházás fizikai munkálatai befejeződtek, jelenleg a próbaüzem van folyamatban. A pályázattal kapcsolatos összes számla pénzügyi rendezésre a korábbi években megtörtént, illetve bevételi oldalként a pályázati támogatás megérkezett, valamint az idei év elejére a visszaigényelhető általános forgalmi adó is maradéktalanul jóváíródott.

Működési kiadások

A próbaüzem költsége havonta bruttó 635 ezer forintot tesz ki. 2013 évről 4.215 ezer forint tartozás állt fenn, ehhez az idei évben októberig plusz 6.350 ezer forint próbaüzemi költséget, továbbá teljes évre 100 ezer forint bankköltséget terveztünk. Félévig a tavalyi tartozás nagy részét - 3.580 ezer forintot – sikerült rendezni. Továbbá 14.025 forint bankköltség merült fel. Ezzel összességében a kiadások 31,89 %-on teljesültek. Magas azonban a szállítói tartozás, melynek haladéktalan rendezését követeli a hitelező Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. Ezt kizárólag a tagi hozzájárulásokból lehetne kifizetni.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadás nem volt.

Működési bevételek:

A NAV-tól megérkezett a még 2013 évben visszaigényelt 2.127 ezer forint általános forgalmi adó bevétel, továbbá 109 forint kamatbevétel is keletkezett, ezzel a tervezett saját bevételek 100%-on teljesültek. Nem folyt be azonban tagi hozzájárulás az önkormányzatoktól!

Az önkormányzatok mindegyike azt a tájékoztatást adta, hogy a megyei önkormányzati tartalékból nyújtott támogatásokról és a rendkívüli önkormányzati támogatásokról szóló 7/2014. (I. 31.) BM rendelet szerint igényelhető helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás igényt erre a jogcímre is benyújtották, és abból a támogatásból próbálják rendezni a tartozást.

Felhalmozási bevételek:

Felhalmozási kiadást nem terveztünk, és nem is teljesült.

5. 2014. november 27-én megtartott alakuló ülésen

a) Ügyrendi döntés született a társulási tanács tagjainak személyes érintettsége miatti kizárásról a tisztségviselők megválasztásával összefüggésében

A Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa a tisztségviselők választása során érintett tanácstagokat a döntéshozatalból személyes érintettség miatt nem kívánta kizárni.

b) Ügyrendi döntés született a társulási tanács tagjainak személyüket érintő kérdésekben nyílt ülésen való tárgyalással kapcsolatosan.

c) Döntés született a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás elnökének választásával kapcsolatosan.

A szavazás eredménye, a jelenlévők szavazata alapján: a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa 3 igen szavazat mellett.

A Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa elnöknek Füstös János polgármestert megválasztotta.

d) Döntés született a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás alelnökének választásával kapcsolatosan.

A szavazás eredménye, a jelenlévők szavazata alapján: a Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa 3 igen szavazat mellett.

A Csurgói Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa alelnöknek Szlávecz Károlyné polgármestert megválasztotta.

Csurgó, 2015. április 21.