

# **Veresegyház és Környéke Szennyvízközmű Társulás**

2112 Veresegyház, Fő út 35.

---

## **BESZÁMOLÓ**

a Veresegyház és Környéke Szennyvízközmű Társulás

2014. évi tevékenységéről

Veresegyház, 2015. április 24.



**Csikós István**  
Gazdálkodó Szervezet Vezetője



**KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**  
**2014.12.31**

1. sz. melléklet

Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2014.12.31.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2014.12.31.
I. Működési bevételek	28 562	18 666	18 666	I. Működési kiadások	28 562	75 983	75 983
II. Felhalmozási bevételek	61 438	13 541	13 541	II. Felhalmozási kiadások	42 064	60 134	60 134
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	730 868	780 073	III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
				V. Tartalékok			
				Általános tartalék	19 374	0	0
				Céltartalék			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+...IV)	90 000	763 075	812 280	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+...V)	90 000	136 117	136 117
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
V. Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradv. és vállalkozási maradványának igénybevétele	0	383 781	383 781	VI. Értékpapírok vásárlása			
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK				VII. Hitelek törlesztése, kötvénybevétele kiadásai	0	1 010 739	1 010 739
VI. Értékpapírok értékesítésének bevétele							
VII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	0	0	0				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (V+VI+VII)	90 000	1 146 856	1 196 061	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI+VII)	0	1 010 739	1 010 739
Függő bevételek	0	0	0	Függő kiadások	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+...VII)	90 000	1 146 856	1 196 061	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+...VII)	90 000	1 146 856	1 146 856

Veresegyház, 2015. ápr.24.

pénzmaradvány

49 205

Feicht Ferencné  
gazdasági vezető



**Veresegyház és Környéke Szennyvízközmű Társulás bevételeinek részletezése**  
2014.12.31

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>			
<b>1. Működési bevételek</b>			
Helyi önkormányzatok támogatása, fejlesztési díjhányad	28 562		18 666
<b>Összesen:</b>	<b>28 562</b>		<b>18 666</b>
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:</b>	<b>28 562</b>		<b>18 666</b>
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>			
<b>2. Felhalmozási támogatás</b>			
Beruházási bevétel fejezettől EU-s programokra	0		0
Beruházási bevétel DMRV fejlesztési díjhányad	61 438		106 716
Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszat.			18 562
<b>Összesen:</b>	<b>61 438</b>		<b>125 278</b>
<b>III. TAMOGATÁSI KOLCSONOK VISSZATERULESE, IGENYBEVÉTELE</b>			<b>668 336</b>
<b>IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>			<b>0</b>
<b>KOLTSEGVÉTESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>90 000</b>		<b>143 944</b>
<b>V. ELŐZŐ ÉVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK IGENYBEVÉTELE</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Felhalmozási c. pénzmaradv.	0		383 781
<b>VI. ÉRTÉKPAPIROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE</b>			
<b>VII. HITEL FELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELE</b>			
Fejlesztési célú hitel	0		0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>		<b>383 781</b>
<b>Hitelműveletekkel összesen:</b>	<b>0</b>		<b>383 781</b>
Átfutó bevételek	0		0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>90 000</b>		<b>1 196 061</b>

Veresegyház, 2015. április 24.

Feicht Ferencné  
Gazdasági Vezető





### 3. sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

Veresegyház, 2015. április 24.

Rich

Feicht Ferencné  
Gazdasági vezető



**Veresegyház és Környéke Szennyvízközmű Társulás**

2112 Veresegyház, Fő út 35.

---

## **2014. évi szöveges beszámoló**

---

## **Indoklás az éves beszámolóhoz**

A 2014. éves tájékoztató hatálya a Veresegyház és Környéke Szennyvízközmű Társulásra terjed ki.

A Társulás 2014. évi költségvetésének:

- éves kiadási főösszege:	1.146.856 e Ft,
- éves bevételi főösszege:	1.196.061 e Ft,
- pénzmaradvány:	49.205 e Ft

2012. január 1-től több jogszabály változott a helyi önkormányzati és Társulási költségvetési beszámoló készítésére, felépítésére vonatkozóan.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet előírta, hogy 2012-től külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, többcélú kistérségi társulás, a jogi személyiségű társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv részéről is, melyet a polgármester, a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a társulási tanács elnöke, a térségi fejlesztési tanács elnöke hagy jóvá.

Az önálló elemi költségvetésből következően 2012. január 1-től a helyi önkormányzat valamint az általuk irányított költségvetési szerv gazdálkodásáról önálló könyveket kell vezetni és önálló beszámolót kell készíteni. E feladatok ellátásáról az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv gondoskodik.

Az éves tájékoztató összeállításánál igyekeztünk az előző, 2013. évvégi beszámolóhoz kapcsolódva a 2014. évi beszámoló folytonosságát, összehasonlíthatóságát biztosítani.



## A bevételek elemzése

**A bevételek** eredeti előirányzata 2014-re 90.000 eFt volt, mivel a KEOP-beruházás már megvalósult, és csak a fejlesztési díjhányadok Önkormányzatok általi engedményezéséből számíthatott bevételre a Társulás.

Az év folyamán jogszabályok alapján központi adósságrendezésre került sor, amely körbe a Társulás is belekerült. Mivel a teljes adósságállományra vonatkozott a konszolidálás, a Társulás teljes adósságállománya kiegyenlítésre került. Így jelenleg a Társulásnak sem hitele, sem kölcsöne, sem kiegyenlítetlen számlája nincs.

Ezek alapján módosítani kellett az eredeti előirányzatot az adósságrendezésre kapott összeggel, így a módosított előirányzat 1.146.856 eFt-ra változott. Ennek teljesítése 1.196.061 eFt, mert a fejlesztési díjhányadból is magasabb összeg folyt be, mint az eredetileg előirányzott összeg.

### ***Részletezve:***

2013. évről áthúzódott 383.781 eFt pénzmaradvány, amelyből 360.649 eFt a beruházás támogatási rátájának megemeléséből származó többlettámogatás, ami 2013. év végén került jóváírásra, és amiből az OTP felé fennálló hitelünket egyenlítettük ki 2014. januárjában. A 23.132 eFt különbözet az évvégén meglévő pénzkészlet.

A többi bevétel az engedményezett fejlesztési díjhányadból adódik;  
a bruttó 125.382 eFt megoszlása:

Erdőkertes:	22.694 eFt
Szada:	18.001 eFt
Veresegyház:	84.687 eFt.

18.562 eFt NAV által visszatérített általános forgalmi adóból, valamint az adósságkonszolidálás során jóváírt 668.336 eFt-ból tevődik össze.

Az adósság konszolidálásból származó összeg nem került közvetlenül az egyszámlánkra, azt rögtön a hitelezőknek (MFB, OTP) utalták át.

Vállalkozási bevétele nem volt a Társulásnak.

***Összes bevétel: 1.196.061 eFt.***

## A kiadások elemzése

### ***Működési kiadások***

A bérköltség és személyi jellegű kiadások teljesítése 4.712 eFt volt az eredeti 4.565 eFt-tal szemben.

A különbség az év közben a főállású dolgozónak kifizetett cafetériából adódik.

A bérek közterhe: 1.693 eFt, a bérekre vetített összeg.

Így az összes *személyi költség: 6.405 eFt*

### ***Dologi kiadások:***

A dologi kiadások összesen 69.578 eFt-jából a legmagasabb tétel az Önkormányzatoknak a fejlesztési díjhányad engedményezéséből befolyt összegekből visszautalt ***általános forgalmi adó***, amelyet a DMRV átutalása után azonnal továbbutaltunk a három Önkormányzatnak.

Erdőkertesnek :	4.825 eFt,
Szadának:	3.827 eFt
Veregyháznak:	18.022 eFt
Összesen:	<b>26.674 eFt</b>

A másik jelentős tétel a Veregyházi Városfejlesztő Kft-nek a beruházás lebonyolításáért még járó összeg **13.200 eFt** értékben.

Dologi kiadásként, költségként kerültek még elszámolásra:

Ügyvédi munkadíj:	1.500 eFt
Számviteli szolgáltatás:	1.800 eFt
CGR program:	647 eFt
Számítógép+karbantartás	293 eFt
bankköltség	549 eFt
kommunikációs szolg.	499 eFt
foglalkozás egészségügy	44 eFt



szakmai anyagok, irodaszer	207 eFt
kamat	5.236 eFt
előírányzott áfa	7.878 eFt
egyéb szolgáltatás	836 eFt
Vasi Dolomit közbesz. szolgáltatás	725 eFt
DMRV műsz.ell.	100 eFt
Parcella Kft. szvt. épületfeltüntetés	40 eFt
Helyrajzi számok összeállítása, ellenőrzése vagyonkezelés előkészítéséhez	358 eFt
kifizetett áfa:	8.992 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>42.904 eFt</b>
<b>Összes működési kiadás:</b>	<b>75.983 eFt</b>

#### ***Felhalmozási kiadások***

Szennyvíztisztító homokfogó kiépítése (ÉLINVEST)	7.500 eFt
Szennyvíztisztító úszóiszap eltávolító (ÉLINVEST)	2.060 eFt
Erdőkertes, Fő úti csatorna rekonstrukció (Penta)	28.577 eFt
Szennyvíz házi beállítások kiépítése (Penta)	
Erdőkertes	5.600 eFt
Veresegyház	3.612 eFt
Fizetett áfa	12.785 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>60.134 eFt</b>

***Az összes kiadás 2014-ben 136.117 eFt volt.***

**Adósságrendezésre** 1.010.739 eFt-ot írtak jóvá a Társulásnak:

Többlettámogatás miatt	360.649 eFt
OTP hitel különbözet	162.564 eFt
Önerős hitel	26.820 eFt
MFB hitel	460.706 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>1.010.739 eFt</b>

Az adósságrendezési eljárás során a Társulás adósságállománya átvállalásra került, így jelen pillanatban nincs tartozása.

A Társulás **kiadásai mindösszesen: 1.146.856 eFt.**

**Pénzmaradvány: 49.205 eFt.**

Veresegyház, 2015. április 24.

*Feicht*

Feicht Ferencné  
gazd.vez.

