

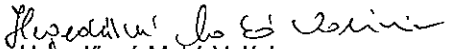


Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás

3900 Szerencs, Rákóczi út 89.

Szám: 20.039-2/2012/IJO

Tárgy: Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési
Önkormányzati Társulás 2012. évi
költségvetésének elfogadása

Összeállította: 
Hegedűsné Makó Valéria
pénzügyi munkatárs

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési
Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsa

Székhelyén

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a, a 24. § (2), valamint a 26. § (1) bekezdése alapján terjesztem a Társulási Tanács elé a Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás 2012. évi költségvetését.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás 2012. évi költségvetése összhangban van a Társulás stratégiai céljaival.

A Társulás célja az Észak-magyarországi Régió településein élő lakosság ivóvízminőségének javítása címmel pályázat benyújtása a KEOP ágazati program 1.3.0/09-11 kódszámú felhívására, továbbá a pályázat támogatói döntése alapján a fejlesztés megvalósítása 2012-2015. évig terjedő időszakban, valamint a fejlesztés eredményeinek legalább 5 éves fenntartása.

A költségvetés a hivatkozott pályázathoz készült Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány költség-haszon elemzésének adataira épül. A dokumentumban foglaltak szerint a beruházás teljes nettó elszámolható költsége 5 692 059 722 Ft.

A pályázat 2011. december 1-jén benyújtásra került, befogadása és tartalmi vizsgálata megtörtént, azonosítószáma KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046.

A benyújtott pályázati dokumentáció szerint az elszámolható költségek támogatás tartalma 86,38%, a fennmaradó 13,62% képezi a Társulás által biztosítandó saját forrás mértékét. A pályázati eljárás rend alapján a beruházás ÁFA tartalma nem elszámolható költség kategóriába tartozik, ezért az ÁFA saját forrásnak minősül, ugyanakkor a Társulás az ÁFA tekintetében ÁFA visszaigénylésre jogosult a tevékenység megkezdését követően.

Mivel támogatási döntés leghamarabb 2012 márciusában várható és nem ismert, hogy milyen műszaki tartalomra, milyen mértékű támogatást kap a Társulás, a költségvetési határozatban bemutatott számok is változhatnak. Szükség szerint módosítanunk kell majd a költségvetést a támogatási döntésnek megfelelően.

Az EU-s Ivóvízminőség javító pályázat – ütemezésünk szerint – 2012. évben elszámolható nettó költsége 211.540.000 Ft. A Társulás EU Önerő Alap pályázatot kíván benyújtani a támogatási döntés alapján 2012. évben. Mint ismeretes, a 1224/2011. (VI. 29.) Kormányhatározat az Ivóvízminőség-javítási pályázatok kedvezményezettjeinek, esetünkben a társulásnak lehetőséget biztosít a saját forrás 100%-os mértékű kiváltására. A 2012. évre hasonló feltételekkel pályázhat majd a Társulás.

Bevételi forrást jelent még a pályázati rendszerben biztosított előleg igénybevételi lehetőség az utófinanszírozásos projekttevékenységek támogatástartalmának 25%-a erejéig.

Ezek alapján a vállalt feladat **bevételi forrásai** az alábbi tételekből tevődnek össze 2012. évben:

A nettó beruházási összeg 2012. évben EU támogatásból	182.707.- eFt
Saját forrás – ennek fedezete a BM önerő alap – a 1224/2011. (VI. 29.) Kormány határozat alapján 100%-ban igényelhető	20.996.- eFt
Előleg lehívás a pályázati összegből	54.153.- eFt
Visszaigényelhető ÁFA	10.800.- eFt
Bevételek mindösszesen:	268.656.- eFt

A beruházás megvalósításának érdekében 2012. évben felmerülő **kiadások**:

Építés, terület előkészítés	114 040.- eFt
Ingatlan és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	38 000.- eFt
Projekt menedzsment költsége	21 000.- eFt
Közbeszerzési tanácsadó	10 000.- eFt
Mérnöki feladatok	16 000.- eFt
Tájékoztatás, nyilvánosság	6 000.- eFt
Egyéb költségek	6 500.- eFt
Áfa	57 116.- eFt
Kiadások mindösszesen:	268.656.- eFt

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, a társulás 2012. évi költségvetést megtárgyalni, és a határozati javaslatban foglaltak szerinti döntést meghozni szíveskedjenek.

Szerencs, 2012. február 1.

Tisztelettel:



HATÁROZATI JAVASLAT

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
...../2012. (.....) TT

HATÁROZATA

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás 2012. évi költségvetéséről

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) az államháztartásról szóló 2011. év CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2012. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja.

I. A költségvetési határozat hatálya

1. A költségvetési határozat hatálya kiterjed a Társulásra, annak Tanácsára és szerveire.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. A Társulási Tanács a Társulás 2012. évi költségvetését

268.656 eFt bevétellel
268.656 eFt kiadással

állapítja meg.

3. A Társulás összevont költségvetési mérlegét a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
4. A 2. pontban megállapított bevételek és kiadások jogcímek szerinti megoszlását a Társulási Tanács e határozat mellékletei alapján határozza meg.
 - 4.1. A 2. pontban megállapított bevételek címenkénti részletezését a 3. és 4. számú mellékletek tartalmazzák.
 - 4.2. A 2. pontban megállapított kiadások címenkénti részletezését az 5. sz. melléklet tartalmazza.
5. A Társulási Tanács a Társulás éves létszámát, valamint a személyi jellegű költségeket a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten a 7. sz. melléklet tartalmazza.
7. A Társulás az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 8. sz. melléklet tartalmazza.
8. A Társulási Tanács a Társulás 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 9. sz. melléklet szerinti bontásban hagyja jóvá.

9. A Társulási Tanács a többéves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a 1. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

10. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a projektmenedzsment felelős.
11. A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. Az átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.
12. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.
13. A Társulási Tanács az előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési határozat módosításáról a Pénzügyi Bizottság előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján, szükség szerint negyedévente dönt.

Előirányzat felhasználás

14. A költségvetési határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
15. A projektmenedzsment az évközi előirányzat-módosításokról, az előirányzat felhasználásáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
16. Az előirányzatok felhasználása során a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjére vonatkozó szabályzatot kell betartani. A kötelezettségvállaló által felhatalmazott személyek jogosultak a szakmai teljesítésigazolásra.

A finanszírozás rendje

17. A Társulás számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt.

A költségvetés módosítása

18. A költségvetési határozat módosítását a féléves beszámoló alkalmával és a következő évi költségvetés tárgyalásával egyidőben kell végrehajtani.

Záró és vegyes rendelkezések

19. A költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

Májer János
Pénzügyi Bizottság elnöke

Koncz Ferenc
Társulás elnöke

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
2012. évi költségvetés

1. sz. melléklet

A KEOP 1.3.0/09-11-2011-0046 azonosító számú pályázat projekt megvalósítás nettó költségei

Projekt megvalósítási költség összesen	Összesen	adatok Ft			
		2012. év	2013. év	2014. év	2015. év
Tevékenység megnevezése					
1. Építés, tartalékkal, terület előkészítéssel együtt	5 287 809 722	114 040 000	2 767 903 723	2 389 018 749	16 847 250
2. Ingatlan és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok megszerzése	62 000 000	38 000 000	20 000 000	4 000 000	0
3. Eszközbeszerzés	70 000 000	0	70 000 000	0	0
4. Projekt menedzsment	70 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	7 000 000
5. Közbeszerzési tanácsadó	13 000 000	10 000 000	400 000	2 600 000	0
6. Tervezés	4 000 000	0	0	4 000 000	0
7. Mérnöki feladatok	160 000 000	16 000 000	72 000 000	64 000 000	8 000 000
8. Tájékoztatás, nyilvánosság	13 250 000	6 000 000	2 500 000	2 500 000	2 250 000
9. Egyéb költségek	12 000 000	6 500 000	0	0	5 500 000
Megvalósítási költségek összesen	5 692 059 722	211 540 000	2 953 803 723	2 487 118 749	39 597 250

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
2012. évi költségvetés

KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046 azonosítószámú projekt

2. sz. melléklet

Kölségvetési mérleg
2012. év.

Bevételek (Ezer Ft)		Kiadások (Ezer Ft)	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
I. Működési bevételek	0	I. Működési kiadások	0
II. Felhalmozási bevételek	268 656	II. Felhalmozási kiadások	268656
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0
		V. Tartalékok	0
		- Általános tartalék	0
		- Céltartalék	0
Kölségvetési bevételek összesen (I.+II.+III.+IV.)	268 656	Kölségvetési kiadások összesen (I.+II.+III.+IV.+V.)	268656
Kölségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
V. Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	0	VI. Értékpapírok vásárlása	0
Kölségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek	0	VII. Hitelek törlesztése és kötvénybeviteli kiadások	0
VI. Értékpapírok értékesítésének bevétele	0		
VII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	0		
Finanszírozási bevételek összesen (V.+VI.+VII.)	0	Finanszírozási kiadások összesen (VI.+VII.)	0
Bevételek mindösszesen (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	268 656	Kiadások mindösszesen (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	268656

A Társulás 2012. évi bevételi előirányzata

Bevételi jogcímek	Ezer Ft.
I. Működési bevételek (1+2+3+4)	0
1. Működési bevételek	0
2. Egyéb működési bevételek	0
3. Társulás sajátos működési bevételei	0
3.1. Üzemeltetésre átadott eszközök és berendezések bevétel	0
3.2. Egyéb bevételek	0
4. Működési támogatások	0
4.1. Társulásban résztvevő önkormányzatok támogatása	0
4.2. Borsodvíz Zrt. támogatás	0
4.3. Egyéb működési támogatások	0
II. Felhalmozási bevételek	268 656
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	10 800
2. Felhalmozási támogatások	203 703
3. Egyéb KEOP pályázat előleg	54 153
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek	0
1. Alap- és Vállalk.tevékenység közötti elszámolások	0
Költségvetési bevételek összesen (I.+II.+III.+IV.)	268 656
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	0
V. Előző évek előirányzat maradványának , pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	0
1. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	0
1.1. Működési célra	0
1.2. Felhalmozási célra	0
VI. Értékpapírok értékesítésének bevételei	0
1. Működési célra	0
2. Felhalmozási célra	0
VII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	0
1. Hitelek felvétele	0
1.1. Működési célra	0
1.2. Felhalmozási célra	0
2. Kötvénykibocsátás bevételei	0
1.1. Működési célra	0
1.2. Felhalmozási célra	0
Bevételek összesen:	268 656

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
2012. évi költségvetés
KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046 azonosítószámú projekt

4. sz. melléklet

Bevételi jogcímek	Ezer Ft
Egyéb sajátos működési bevételek	0
Működési célú ÁFA bevételek, visszaigénylések	0
Működési célú hozam- és kamatbevételek	0
Működési bevételek összesen	0

Társulásban résztvevő önkormányzatok támogatása

Bevételi jogcímek	Ezer Ft
Kieg.támogatás	0
Támogatások	0
Egyéb	0
Támogatások	0

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Bevételi jogcímek	Ezer Ft
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	0
Felhalmozási támogatás	257 856
Egyéb felhalmozási bevételek	0
Beruházás visszaigényelhető Áfa bevétele	10 800
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	268 656

Felhalmozási támogatások részletezése

Bevételi jogcímek	Ezer Ft
EU Önerő támogatás	20 996
EU KEOP 1.3.0/9-11 pályázat előleg lehívás	54 153
EU KEOP 1.3.0/9-11 pályázat 86,37% támogatás összege	182 707
Vis Maior támogatás	0
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	257 856

Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele

Bevételi jogcímek	Ezer Ft
Tám. Kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	0
Tám. Kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	0
Támogatási kölcsön igénybevétele államháztartáson belülről	0
Támogatási kölcsön igénybevétele államháztartáson kívülről	0
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele összesen	0

A Társulás 2012. évi kiadási előirányzata

Kiadási jogcímek	Ezer Ft
1. Személyi juttatások	0
2. Munkaadót terhelő járulékok	0
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	0
4. Egyéb működési kiadások	0
I. Működési kiadások összesen	0
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	268 656
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
II. Felhalmozási kiadások összesen	268 656
III. Támog. kölcsönök nyújtása, törlesztése	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások összesen	0
1. Általános tartalék	0
2. Céltartalék	0
V. Tartalékok összesen	0
VI. Értékpapírok vásárlása	0
VII. Hitelek törlesztése, kötvénykibocsátás	0
Kiadások összesen	268 656

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
2012. évi költségvetés
KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046 azonosítószámú projekt

6. sz. melléklet

Létszám és személyi jellegű költségek

Megnevezés	
Jóváhagyott létszám (fő)	0
Béreköltség (Ft)	0
Járulékok (Ft)	0
Természetbeni juttatások Ft)	0
Reprezentáció (Ft)	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek (Ezer Ft)		Kiadások (Ezer Ft)	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
Működési bevételek	0	Személyi juttatások	0
Egyéb működési bevételek	0	Munkaadót terhelő járulékok	0
Működési támogatások összesen	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	0
Támogatási kölcsön visszatérítése	0	Egyéb működési kiadások	0
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	Támogatási kölcsön nyújtása	0
		Pénzforgalom nélküli kiadások	0
		Kamatok	0
		Tartalékok	0
		- általános tartalék	0
		- céltartalék	0
Költségvetési bevételek összesen	0	Költségvetési kiadások összesen	0
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	0	Értékpapír vásárlás	0
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	Hitel törlesztés	0
Előző évek vállalkozói tev.maradványának igénybevétele	0	Kötvény törlesztés	0
Hitelvételek	0		0
Kötvények kibocsátásának bevételei	0		
Működési célú bevételek összesen	0	Működési célú kiadások összesen	0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek (Ezer Ft)		Kiadások (Ezer Ft)	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
Felhalmozás és tőke jellegű bevételek	10 800	Beruházási kiadások ÁFA-val	268 656
Felhalmozási támogatások	257 856	Felújítási kiadások ÁFA-val	0
Egyéb felhalmozási bevételek	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
Kölcsönök visszatérülése	0	Támogatási kölcsönök	0
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	Pénzforgalom nélküli kiadások	0
		Kamatok	0
		Tartalékok	0
		- általános tartalék	0
		- céltartalék	0
Költségvetési bevételek összesen	268 656	Költségvetési kiadások összesen	268 656
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	0	Értékpapír vásárlás	0
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	Hitel törlesztés	0
Előző évek vállalkozói tev.maradványának igénybevétele	0	Kötvény törlesztés	0
Hitelvételek	0		
Kötvények kibocsátásának bevételei	0		
Felhalmozási célú bevételek összesen	268 656	Felhalmozási célú kiadások összesen	268 656

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
 2012. évi költségvetés
 KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046 azonosítószámú projekt

8. sz. melléklet

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló programok, projektek bevételei - kiadásai

EU-s projekt címe: Ivóvízminőség-javítás
 Projekt azonosító: KEOP 1.3.0/09-11-2011-0046

Bevételek	2012.	2013.	2014.	2015.
Saját erő EU támogatással	20 996	402 603	338 995	5 398
EU-s forrás	236 860	2 551 200	2 148 124	34 200
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás (Áfa)	10 800	786 728	671 522	10 691
Bevételek összesen	268 656	3 740 531	3 158 641	50 289

Kiadások	2012.	2013.	2014.	2014.	2014.
Építés, terület előkészítés	114 040	2 767 904	2 389 019		16 847
Ingtatlan és ingatlanhoz kapcs. Vagyoni értékű jogok	38 000	20 000	4 000		0
Eszközbeszerzés	0	70 000	0		0
Projekt menedzsment költsége	21 000	21 000	21 000		7 000
Tervezés	0	0	4 000		0
Közbeszerzési tanácsadó	10 000	400	2 600		0
Mérnöki feladatok	16 000	72 000	64 000		8 000
Tájékoztatás , nyilvánosság	6 000	2 500	2 500		2 250
Egyéb költségek	6 500	0	0		5 500
Áfa	57 116	786 727	671 522		10 691
Kiadások összesen	268 656	3 740 531	3 158 641		50 289

eFt. eFt.

Borsod-Abaúj-Zemplén Térségi Ivóvíz-kezelési Önkormányzati Társulás
2012. évi költségvetés
KEOP-1.3.0-09-11-2011-0046 azonosítószámú projekt

9. sz. melléklet

Előirányzat felhasználás ütemterve

Hónap	Bevételek (Ezer Ft)	Kiadások (Ezer Ft)
Január	0	0
Február	0	0
Március	0	0
Április	0	0
Május	0	0
Június	0	0
Július	0	0
Augusztus	0	0
Szeptember	19 050	19 050
Október	31 750	31 750
November	144 831	144 831
December	73 025	73 025
Összesen	268 656	268 656