

TISZA-TÓ TÉRSÉGI FEJLESZTÉSI TANÁCS

ELNÖKE

Előterjesztés

a Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács 2015. évi költségvetésének teljesítéséről szóló
beszámoló elfogadására

2016. április 13. ülés *2.* napirendi pontja

Tisztelt Tanács!

A Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács 2015. évi eredeti előirányzata 3.200 ezer Ft, a módosított előirányzat 68.734 ezer Ft volt.

A Tanács a 2015. évet 65.234 ezer Ft bevétellel és 34.104 ezer Ft kiadással zárta 1. számú melléklet szerint.

A költségvetési maradvány összege 31.130 ezer Ft, amelyet a 2. számú melléklet tartalmaz.

A Tanács 2015. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítése főbb jogcímek szerint az alábbiak szerint alakult:

Bevételek:

- A Nemzetgazdasági Minisztérium és a Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács közötti NGM_SZERZ/251/1/2015. számú Támogatási Szerződés alapján a Tanács 60.000 ezer Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült;
- Tagdíj bevétel 3.200 ezer Ft (Heves megye 1.500 ezer Ft, Borsod megye 100 ezer Ft, Szolnok megye 1.500 ezer Ft, Hajdú megye 100 ezer Ft);
- tárgyi eszköz bérleti díja 952 ezer Ft,
- 2014. évi maradvány felhasználása 1.082 ezer Ft.

Kiadások:

- A dologi kiadások teljesítése 302 ezer Ft.

A dologi kiadások összetétele:

- = Bérleti díj 100 ezer Ft;
 - = Egyéb szolgáltatás 191 ezer Ft (közjegyzői díj 5 ezer Ft, rendezvényköltség 40 ezer Ft, számlavezetési díj és tranzakciós illeték 146 ezer Ft);
 - = Működési célú előzetes áfa 11 ezer Ft.
- Egyéb működési célú kiadások teljesítése 33.802 ezer Ft.
Ebből: - Tisza-tó Kft részére tagi kölcsön nyújtása 3.000 ezer Ft; területfejlesztéssel összefüggő feladatok kiadására támogatás 30.802 ezer Ft.

Eszközök és források alakulása a 3. számú mellékletben foglaltak szerint 2014. évről 2015. évre 27.583 ezer Ft-tal nőtt.

Ennek oka:

- pénzeszközváltozás +30.048 ezer Ft
- tárgyévi értékcsökkenés -4.512 ezer Ft
- tárgyévi követelésváltozás +2.047 ezer Ft.

A mérlegfőösszeg 2014. évben 11.890 ezer Ft, 2015. évben 39.473 ezer Ft.

A MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ÁLLOMÁNYA

	ezer Ft-ban
Magnevezés	2015. évi elszámolás
Eredményszemléletű ráfordítások	35.566
Eredményszemléletű bevételek	63.200
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	27.634

Az eredmény kimutatást a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján az államháztartás számvitele költségvetési számvitelből és pénzügyi számvitelből áll. A beszámolásra vonatkozó szabályok szerint 2014. évtől eredmény kimutatást kell készíteni.

A költségvetési és pénzügyi számvitelben eltérő szabályok szerint kell könyvelni: a költségvetési számvitelben a bevételeket és kiadásokat pénzforgalmi szemléletben, míg a pénzügyi számvitelben módosított eredményszemléletben kell számba venni.

A költségvetési számvitelben költségvetési maradvány, míg a pénzügyi számvitelben mérleg szerinti eredmény kerül kimutatásra, melyek az eltérő könyvelés miatt különböznek egymástól.

A költségvetési maradvány összege 31.130 ezer Ft, amely a 2016. évi költségvetésben előző évi költségvetési maradványként kerül előirányzatosításra a 2. számú mellékletben részletezettek szerint.

A pénzügyi számvitelben kimutatott mérleg szerinti eredmény 27.634 ezer Ft.

A mérleg szerinti eredményt befolyásoló ráfordítások:

- tárgyévi teljesítésű követelések kötelezettségek egyenlege +32.147 ezer Ft,
- 2015. évben - 4.513 ezer Ft összegű értékcsökkenési leírást számoltunk el;

Ezek a tételek a költségvetési számvitelben kiadásként és bevételként nem jelennek meg, viszont a pénzügyi számvitelben csökkentik, illetve növelik az eredményt.

Kérem a Tisztelt Tanácsot a 2015. évi költségvetési beszámoló elfogadására.

..../2016.(.....) határozat:

A Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács megtárgyalta a Tisza-tó TFT 2015. évi költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács a Tanács 2015. évi költségvetési beszámolóját az alábbi kiemelt adatokkal:

Mérleg-főösszegét	39.473 ezer Ft-tal
Bevételi előirányzat teljesítését	65.234 ezer Ft-tal
ebből: támogatás értékű működési bevételek	63.200 ezer Ft-tal
működési bevétel	952 ezer Ft-tal
pénzmaradvány igénybevétele	1.082 ezer Ft-tal
Kiadási előirányzat teljesítését	34.104 ezer Ft-tal
ebből: a dologi kiadások	302 ezer Ft-tal
az egyéb működési célú kölcsönök	3.000 ezer Ft-tal
nyújtása áh-on kívülre	
az egyéb működési célú támogatás	30.802 ezer Ft-tal
Költségvetési maradványát	31.130 ezer Ft-tal
Mérleg szerinti eredményét	27.634 ezer Ft-tal

jóváhagyja.

Szolnok, 2016. április 4.

Kovács Sándor
Tisza-tó Térségi Fejlesztési
Tanács Elnök

Készítette:

Szászi Laura
költségvetési referens
JNSZ Megyei Önkormányzati Hivatal

Ellenőrizte:

Dr. Molnár Zoltán
megyei aljegyző
JNSZ Megyei Önkormányzati Hivatal

Határozati javaslat törvényes:

Rentzné Dr. Bezdán Edit
címetes megyei főjegyző

2015. évi költségvetési beszámoló

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Tejlesztés %-ban
Egyéb működési célú bevétel áh-on belülről	3 200	63 200	63 200	100,0
Működési bevétel	-	1 452	952	65,6
Működési c. visszatérítendő kölcsön visszat.	-	3 000	-	-
Pénzmaradvány igénybevétel	-	1 082	1 082	100,0
Bevételek összesen	3 200	68 734	65 234	94,9
Dologi kiadások	200	1 932	302	15,6
Működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása	-	3 000	3 000	100,0
Egyéb működési célú támogatás áh-on kívülre	3 000	63 802	30 802	48,3
Kiadások összesen	3 200	68 734	34 104	49,6

adatok ezer Ft-ban

2015. évi költségvetési beszámoló

Költségvetési maradvány jóváhagyása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Alaptevékenység 2015. évi költségvetési bevétele	65 234
Alaptevékenység 2015. évi költségvetési kiadása	34 104
Alaptevékenység 2015. évi maradványa	31 130
Költségvetési maradvány jóváhagyása	31 130
Költségvetési maradványt terhelő feladatok	
Működési célú támogatás	31 130
Költségvetési maradvány összesen:	31 130

2015. évi költségvetési beszámoló
Eszközök és források alakulása

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2014.	2015.	2015/2014 %-a
1.	Immateriális javak	1 669	-	0,0
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 186	3 343	54,0
3.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 500	1 500	100,0
4.	Pénzeszközök	1 082	31 130	2877,1
5.	Követelések	1 453	3 500	240,9
6.	Eszközök összesen	11 890	39 473	332,0
7.	Saját tőke	11 839	39 473	333,4
8.	Kötelezettségek	51	-	-
9.	Források összesen	11 890	39 473	332,0

2015. évi költségvetési beszámoló

Eredménykimutatás

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban
	2015. évi
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	63 200
Egyéb eredményszemléletű bevételek összesen	63 200
Igénybe vett szolgáltatások értéke	251
Anyagjellegű ráfordítások összesen	251
Értékcsökkenési leírás	4 513
Egyéb ráfordítások	30 802
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	27 634
SZOKÁSOS EREDMÉNY	27 634
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	27 634