

JEGYZŐKÖNYV

készült az Észak-Balaton Tó Régió Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanács

2017. március 09-én 08³⁰ órakor

megtartott tanácsülésén

Az ülés helye: VKSZ tárgyaló Veszprém, Házgyári út 1.

Jelen vannak: Czaun János, elnök, Veszprém térségi képviselő;
dr. Bóka István, Balatonfüred térségi képviselő;
Unger Tamás, Pápa térségi képviselő;
Venczel Antal, Ajka térségi képviselő;
Lévai József, Tapolca térségi képviselő

További jelenlévők:

Zbiskó Lászlóné
Kalocsai Tímea Projekt Megvalósító Szervezet;
Farkas László projektvezető
Dr. Kovács Gergely jogi szakértő
Bagoly László könyvvizsgáló

A tervezett napirendi pontok:

- 1. Tájékoztató a közszolgáltatás ellátásáról és a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos döntések meghozatala**
 - Vagyongazdálkodás önkéntes átadásának jelzése
 - Bérleti díj követelés behajtása
- 2. Tájékoztató a KEHOP-3.2.1 pályázati konstrukció keretében benyújtott támogatási kérelemmel kapcsolatos fejleményekről**
- 3. Költségvetési kitékintés saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozólag**
- 4. A Társulás 2017. évi költségvetésének elfogadása**
- 5. Egyebek**

Czaun János: Köszöntötte a jelenlévőket, ezt követően megállapította, hogy a tanácsülés a jelenlévő öt fővel határozatképes. Javaslatot tett a napirendi pontokra.

Czaun János: szavazást kért a napirendi pont határozati javaslatról
1/2017. (III.09.) ÉBRSZHK-TT határozat

Az Észak-Balaton Tó Régió Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa elfogadja a 2017. március 9-i tanácsülés napirendi pontjait.

Határidő: azonnal

Felelős: Czaun János Társulási Elnök

A Szavazás eredménye:

Igen: **5** Nem: **0** Tartózkodás: **0**
a határozat egyhangúlag elfogadva

1. Tájékoztató a közszolgáltatás ellátásáról és a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos döntések meghozatala

A 2016. III. negyedév teljesítéséről az ÉBH NKft. szolgáltatott adatot, így az adott negyedévre vonatkozó szolgáltatási díjra is az ÉBH NKft. jogosult. A III. negyedévre

megállapított szolgáltatási díj mértéke a szerződött literre vetítve megközelítőleg 3,71 Ft. literenkénti díjat jelent.

A 2016 IV. negyedéves teljesítésről szóló adatszolgáltatás hiánypótlást követően elbírálási szakaszban van, annak mértéke az előterjesztés kiküldésének időpontjában nem ismert.

- **Vagyonkezelés önkéntes átadásának jelzése**

Az NHKV Zrt. 2017. február 3-án kelt (előterjesztéshez 1. számú mellékletként csatolt) levelében írásbeli tájékoztatásra szólította fel a Társulást, amelyben kéri jelezni, hogy a Társulás élni kíván-e a jogszabály adta lehetőséggel, a hulladékgazdálkodási feladatellátáshoz kapcsolódó vagyon önkéntes vagyonkezelésbe adásával.

Az NHKV Zrt. leveléből egyértelműen kiderül, hogy a Társulás tartalékképzési kötelezettségének enyhítésére a vagyonkezelés önkéntes átadása az NHKV-nak, a jogszerűen fennálló lehetőség.

Az NHKV levele azt is tartalmazza, hogy a Koordináló szerv fei fogja mérni a vagyon pótlására irányuló tartalékképzés teljesülését.

A Társulás az üzemeltetés megkezdése óta – ismert okok miatt – az elszámolt éves értékcsökkenés mértékétől nagyságrendileg eltérő bérleti díjat állapított meg.

év	bérleti díj (nettó Ft.)	ÉBRSHK-TT határozat
2011.	43 000 000,-	39/2011(IX.23.)
2012.	167 234 000,-	44/2012 (X.19.)
2013.	327 376 000,-	35/2013 (X.10.)
2014.	115 274 805,-	2/2015(I.12.)
2015.	225 236 220,-	47/2015 (X.01.)
2016.	225 236 220,-	34/2016.(X.20.)

A megállapított bérleti díj minden évben tartalmazta a Társulás működési költségeit és az önkormányzatoknak fizetendő kompenzációt, így pótlási tartalék képzésre csak a különbözet állt rendelkezésre.

A 2016. december 31-ig elszámolt értékcsökkenés mindösszesen: 5.316.760.533,- Ft. Ennek az összegnek – a bérleti díj megfizetése esetén is – csak a töredéke áll a Társulás rendelkezésére.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 109. §. (6) bekezdése úgy rendelkezik, hogy „A vagyonkezelő a vagyon felújításáról, pótlólagos beruházásáról legalább a vagyoni eszközök elszámolt értékcsökkenésének megfelelő mértékben köteles gondoskodni és e célokra az értékcsökkenésnek megfelelő mértékben tartalékot képezni.”

A jogszabályi rendelkezésen túl a pótlási tartalékképzés hiányában a Társulásnak nincs fedezete az egyre gyakoribb meghibásodások, elhasználódások következtében pótlásra szoruló fődarabok, eszközök beszerzésének finanszírozására.

A 39/2016. (XII.12.) ÉBRSHK-TT határozattal megállapított bérleti díj mértéke 2017. évre 650.000.000,- Ft. Ez az összeg a 2017. évi értékcsökkenés kb. 30%-nak megfelelő pótlási alap képzést tenne lehetővé, ami továbbra sem felel meg a jogszabályi rendelkezéseknek.

A 2017. évre megállapított bérleti díj Áfa összege: **154.293 eFt.**, amit a Társulásnak 2018. január 20-ig meg kell fizetnie a NAV felé, függetlenül attól, hogy azt az üzemeltetőtől megkapja, vagy sem.

A Társulásnak, mivel a pótlásialap képzési kötelezettségének nem tudott, és a továbbiakban sem tud eleget tenni, valamint a jelenlegi helyzet fenntartásával együtt járó Áfa fizetési kötelezettség teljesíthetlensége miatt élnie kell a

jogszabály által nyújtott lehetőséggel, ezért a vagyonkezelés önkéntes átadásának szándékát javaslom az NHKV felé jelezni!

Ezzel ellentétes tartalmú tájékoztatás a jelenlegi bérleti díj megállapítási gyakorlat mellett jogszerűen nem adható ki!

Az NHKV levélben ugyan határidő nélkül kéri a Társulástól a tájékoztatást, de ha a vagyonkezelés átadására kerül sor, a Társulás érdeke, hogy az minél hamarabb megtörténjen.

Amíg a vagyonkezelés átadása formálisan meg nem történik a Társulás kötelezett a pótlási alap képzését tartalmazó, töredék évre vonatkozó bérleti díj megállapítására, és az azzal együtt járó Áfa tartalom befizetésére.

A vagyonkezelés átadása a szándék jelzésétől a megvalósulásig, az NHKV levelében vázolt feszes eljárásrend mellett is több hónapot vesz igénybe.

A Társulási Megállapodás tartalma szerint „A beruházások eredményeként létrejött vagyont a Társulás saját vagyonaként aktiválja és azt a támogatási szerződésekben vállalt célok teljesítése érdekében bérleti díj ellenében bérbe adja.”

A hatályos TM szerint a vagyonkezelés nem adható át. A szándékról dönthet a Társulási Tanács, az alapján tájékoztathatjuk az NHKV-t, de a szerződés aláírásához, egyben a Társulási Megállapodás módosításához mind a 158 település képviselő-testületének elfogadó határozata szükséges, ami a korábbi tapasztalatok alapján több hónapos, de akár féléves időintervallumot is igénybe vehet.

• **Bérleti díj követelés behajtása**

Amennyiben a vagyonkezelés átadására sor kerül, a Társulásnak az az érdeke, hogy a vagyonkezelés átadásakor a vagyonhoz kapcsolódó követelése ne álljon fenn és a kötelezettségei legalább időarányosan teljesítve legyenek.

A vagyonkezelés átadása során a vagyonhoz kapcsolódó követelés nem maradhat a Társulásnál. Amennyiben a fennálló követelés a vagyonnal együtt átadásra kerül, a kintlévőség az NHKV-hoz folyik be, a Társulásnak a lejárt határidejű kötelezettségeinek teljesítésére nem lesz fedezete.

Üzemeltető az üzemeltetésre átadott eszközökért fizetendő, a Társulási Tanács által a fent említettek figyelembe vételével 2015. évre megállapított, 2015. október 31-ig esedékes és a 2016. évre megállapított, 2016. október 31-ig esedékes bérleti díjat nem fizette meg. Ebből adódóan a Társulásnak bruttó 286.234.850,- Ft. bérleti díj, valamint 10 millió Ft. késedelmi kamat követelése van az ÉBH NKft-vel szemben.

Üzemeltetőnek 2015. évre és 2016. I. negyedévre vonatkozó további bevétele nem lesz, bár egyes tagcégek kaphatnak a 2015. évi és 2016. I. negyedévi veszteségek pótlására kompenzációt, azonban abban a pótlási kötelezettség képzés elmaradását eddig nem ismerték el, valamint a bérleti díj fizetésre kötelezett ÉBH NKft. a hiányának pótlására nem igényelhetett kompenzációt.

A 2012. évi CLXXXV. törvény (Ht.) 2016. április 1-től hatályos módosítása következtében a közszolgáltatási díjat a Koordináló szerv (NHKV Zrt) szedi be az ingatlanhasználóktól és a Közszolgáltatónak a közszolgáltatási szerződésben rögzített feladataiért a Koordináló szerv fizet szolgáltatási díjat a Ht. 32/A.§ (1) i) pontja alapján.

A hatályos jogszabályokból kiolvasható, hogy a Koordináló szerv által fizetendő szolgáltatási díjban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás teljes közvetlen költsége megtérítésre kerül. A közszolgáltatás teljes közvetlen költségébe bele tartozik a hulladékbegyűjtés, -szállítás, -ártalmatlanítás, -hasznosítás gyakorlásához szükséges, a hulladékkezelő létesítménynek, eszköznek a közszolgáltatással kapcsolatos üzemeltetési költsége és ráfordítása, ideértve a fenntartással és karbantartással kapcsolatosan felmerülő költségeket és ráfordításokat is.

A Társulás által kiadott IV. negyedéves teljesítésigazolásban jeleztük, jeleznünk kellett, hogy a közszolgáltató rendelkezésére bocsátott eszközök, berendezések, létesítmények

használatáért az ellátásért felelős által megállapított, 2016. évre vonatkozó, október 31-ig esedékes, bruttó 203.684.875,- Ft bérleti díjat a Közszolgáltató nem fizette meg.

A Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról szóló 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet szerint:

„(9) Ha a Koordináló szerv az adatszolgáltatásból, illetve az ellátásért felelős teljesítési igazolásából vagy a közszolgáltató által közzétett beszámolóból azt állapítja meg, hogy tartósan

a) a közszolgáltató az általa vagy kezelt - az ellátásért felelősnél a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás teljesítéséhez rendelkezésre álló - létesítményekre, eszközökre, berendezésekre vonatkozó amortizáció mértékét nem képezte meg,

b) az ellátásért felelős által a közszolgáltató rendelkezésére bocsátott eszközök, berendezések, létesítmények használatáért az ellátásért felelős által megállapított összeget nem fizette meg, vagy

c) a közszolgáltató a jogszabályban, hatósági engedélyeiben előírt céltartalékot nem vagy nem megfelelő mértékben képezte meg,

és az a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztonságos és fenntartható ellátását veszélyezteti, a meg nem képzett vagy meg nem fizetett összeget a Koordináló szerv a szolgáltatási díjból mindaddig visszatartja, amíg a közszolgáltató hiteit érdemi módon nem igazolja, hogy az összeget megképezte, vagy megfizette.”

A fenti jogszabályi rendelkezés alapján az ÉBH-nak is nyilatkoznia kellett, hogy a bérleti díjat nem fizette meg.

Annak ellenére, hogy a Társulás a teljesítésigazolásban azt nyilatkozta, hogy *„Mivel a kifogásolt feladatréssz a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztonságos és fenntartható ellátását egyelőre nem veszélyezteti, a 2016. IV. negyedévi szolgáltatási díj folyósításáig a Társulás jogkövetkezmény alkalmazását nem tervezi. Amennyiben a IV. negyedévi szolgáltatási díj folyósítását követően sem kerül sor a bérleti díj számla kiegyenlítésére, ezt követően fizetési felszólítás kibocsátása.”* nem kizárt, hogy az NHKV a hatályos jogszabály szerint a nevezett összeget a IV. negyedéves szolgáltatási díjból visszatartja, így tovább csökken az esélye annak, hogy üzemeltető a IV. negyedéves szolgáltatási díj folyósítását követően rendezze a kötelezettségét.

A Társulás bankszámláján jelenleg **~35.000 eFt.** van, ami azt jelenti, ha üzemeltető nem fizet a Társulásnak hónapokon belül likviditási problémái lesznek.

A követelés érvényesítésének időigényessége miatt a Társulás lépéskényszerben van, kénytelen lépéseket tenni a követelés behajtása érdekében, a jogi utat előkészítendő első lépésként hivatalos, a jogkövetkezményeket kilátásba helyező fizetési felszólítással.

A Társulás nem lehet figyelemmel a követelés behajtásának szolgáltatókat érintő következményeire, sem arra, hogyha az ÉBH a IV. negyedéves díjból megfizeti, kevesebb fedezet jut a hulladékgazdálkodási feladatok költségeire, ami veszélyeztetheti a közszolgáltatás ellátását, sem arra, hogyha az ÉBH NKft nem tud fizetni végső soron a tulajdonosoknak kell helytállni.

A fentiek további hatása

A Társulás a kompenzációs kötelezettségeinek, mivel az időszakra kiszámlázott bérleti díj nem folyt be, 2015-től nem tett eleget. Ezzel együtt a kompenzációs megállapodások és a

tagönkormányzatok felé fennálló elszámolási kötelezettség alapján a Társulásnak mindösszesen **278.768 eFt.** teljesítendő kötelezettsége van.

Amennyiben a bérleti díj kintlévőséghez a Társulás hozzá jut, a lejárt határidejű kötelezettségeit **105.871 eFt.** tudja rendezni!

A fennmaradó **172.896 eFt.**-ből a 2017. évi kötelezettség **31.436 eFt.**, vagy annak időarányos része kifizethető amennyiben a 2017. évre vagy töredék évre járó bérleti díjat a Társulás megkapja.

A 2017. évre vonatkozó bérletidíjat a Társulásnak úgy kell megállapítania, hogy abból az ÉBH NKft. RFF felé fennálló bruttó **99.750. eFt.** hitel törlesztése jóváírható legyen.

A további fennmaradó **141.461 eFt.** összeg kifizetését – mint vagyonnal járó kötelezettség – meg kell kísérelni áthárítani a vagyongazdálkodóra.

Amennyiben ez nem sikerül a Társulásnak kell helytállnia az önkormányzatok felé, mivel az érintett önkormányzatok vélhetően nem fognak hozzájárulni a megállapodás megszüntetéséhez.

A vagyongazdálkodás átadás után a Társulásnak nem lesz bevétele. Amennyiben a vagyongazdálkodás átadása után a Társulásnak kötelezettsége marad fenn, bérleti díj bevétel hiányában azok kifizetésének nem lesz fedezete, azonban ezen kötelezettségek kifizetésének érvényesítése jogi úton a Társulástól kikényszeríthető lesz, amit a Társulás fizetési képtelensége esetén a tagönkormányzatoknak kell teljesíteni.

Bevétel hiányában a munkaszervezet fenntartási költségeinek, szakértői díjaknak nem lesz fedezete. Ezzel szemben a Társulásnak maradnak feladatai, fenntartási jelentések, stb. Kérdés, hogy a Társulás kap-e erre fedezetet az NHKV-tól, vagy az önkormányzatoknak kell összeadni, esetleg valamelyik önkormányzat átvállalja a feladatokat?

A vagyongazdálkodás átadásához kapcsolódóan felmerülő alábbi kérdésekre csak a vagyongazdálkodás átadásának jelzését követő tárgyalásokon kaphatunk választ. Ezek ismeretében lehet a végleges döntés előkészítést elvégezni.

- o A Társulásnak a vagyongazdálkodás átadásával együtt mekkora pénzügyi vagyont kell átadnia az NHKV-nek?
 - a valós értékcsökkenés mértékével azonos mértékűt
 - vagy annyit amennyi van
- o A vagyongazdálkodás átadása során vizsgálni kell, hogy a vagyongazdálkodás átadása a Közzolgáltatási Szerződés megszüntetése nélkül megvalósítható-e? A közbeszerzés részben „a közzolgáltatás ellátásához szükséges eszközök, berendezések, létesítmények használata érdekében ezen vagyonelemek üzemeltetésbe adása céljából” írta ki a Társulás.
- o Vizsgálni kell a vagyongazdálkodás átadás hatását a Társulás Áfa visszaigényléseire.
- o Az NHKV, mint vagyongazdálkodó a vagyongazdálkodásba adott eszközök használatáért mekkora bérleti díjat állapít meg, amit vélhetően a közzolgáltatónak fizetendő szolgáltatási díjból von le.
- o Ki lehet-e kötni a vagyontáradásnál, hogy a Társulás által átadott vagyont az NHKV a térség közzolgáltatójának, az ÉBH NKft-nek közzolgáltatási feladatellátáshoz biztosítsa.

Czaun János: a tanácsstagok hozzászólásait követően módosított, kiegészített határozattervezet terjesztett elő.

Czaun János: szavazást kért a módosított határozati javaslatról

2/2017. (III.09.) ÉBRSHK-TT határozat

Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy az önkéntes vagyongazdálkodás átadása tárgyában az NHKV Zrt-vel tárgyalásokat kezdeményezzen, aminek során érvényesítse különösen az alábbi szempontokat:

- a szolgáltatási díj eddig megállapított mértéke ne csökkenjen, mivel az csak a gyűjtés és kezelés költségét fedezi, minden más a vagyonnal járó költség,

mint pótlási alap képzés stb. az eddigi szolgáltatási díjon felül kerüljön érvényesítésre

- a Társulás egyéb kötelezettségeinek (környező településeknek járó kompenzáció, munkaszervezet működési költségei) fedezete a Társulás számára közvetlenül kerüljön biztosításra

Határidő: 2017. március 31.

Felelős: Czaun János Társulási Elnök

A Szavazás eredménye:

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **1**
a határozat a Tapolca térségi képviselő tartózkodása mellett elfogadva

Czaun János: szavazást kért határozati javaslatról

3/2017. (III.09.) ÉBRSZHK-TT határozat

Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy az ÉBH NKft-vel szemben fennálló lejárt határidejű követelések behajtása érdekében szükséges jogi lépéseket megtegye.

Határidő: 2017. március 31.

Felelős: Czaun János Társulási Elnök

A Szavazás eredménye:

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **1**
a határozat a Tapolca térségi képviselő tartózkodása mellett elfogadva

2. Tájékoztató a KEHOP-3.2.1 pályázati konstrukció keretében benyújtott támogatási kérelemmel kapcsolatos fejleményekről

A Társulási Tanács 41/2016. (XII.12.) ÉBRSZHK-TT határozatában kapott felhatalmazás alapján a „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése az északbalatonai közszolgáltatási területen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” címmel a KEHOP-3.2.1. pályázathoz szükséges adatbekérőt és a szükséges nyilatkozatokat, beküldtük. A Támogatási kérelem benyújtására, Konzorciumi Együttműködési Megállapodás aláírására került. A műszaki tartalmat Közszolgáltatóval véglegesítettük, majd megküldtük az NHKV Zrt-nek, majd a Koordináló szervezet jóváhagyását követően a támogatási kérelem benyújtásához az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft-nek továbbítottuk.

A projekt támogatási kérelme KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámon 2017. február 21-én benyújtásra került, ami az alábbi költség adatokat tartalmazza:

Projekt elszámolható költsége	2.890.000.000 Ft.
A projekt támogatási intenzitása	89,97%
A támogatási konstrukció keretében igényelt támogatás	2.599.999.973 Ft.
Saját forrás szükséglet (10,03%)	290.000.027 Ft.
Egyéb, saját forrás kiegészítő támogatás	290.000.027 Ft.
A támogatást igénylő nem elszámolható költsége - le nem vonható ÁFA	75.002.436 Ft.
Projekt teljes költsége	2.965.002.436 Ft.

A saját forrásról szóló nyilatkozatot „projekthez szükséges saját forrás nem áll rendelkezésre” tartalommal nyújtottuk be, ezért annak finanszírozása egyéb kiegészítő támogatás terhére történik.

Az új rend szerint a támogatás igénylés és a projekt lebonyolítása az NFP-vel közösen, konzorciumi formában történik. Mivel az NFP Áfa visszaigénylési joggal nem rendelkezik az

NFP által kötendő szerződésekhez kapcsolódó Áfa más forrásból finanszírozva, a projektben el nem számolható költségként került a költségtablába.

A Társulás által kötendő szerződésekhez kapcsolódó, összesen mintegy **700.000 eFt Áfa** átmeneti finanszírozása (a korábban kapott tájékoztatástól eltérően) a Társulás feladata lesz. A projekt befejezési határidő 2018. december 31. ami nem nagyon teszi lehetővé az Áfa finanszírozási igény időbeni széthúzását.

Ekkora összeg nem áll a Társulás rendelkezésére.

Megoldásként egyetlen lehetőség kínálkozik. Amennyiben a projektben beszerzett eszközök, kialakított létesítmények vagyonkezelése az 1. napirendi pont keretében hozott döntés következtében az NHKV Zrt-hez kerül, a Társulás a projekt elemek tekintetében nem fog Áfa visszaigénylési joggal rendelkezni. A korábban tett, Áfa visszaigénylési jogra vonatkozó nyilatkozatot meg kell változtatni és a le nem vonható Áfa – mint nem elszámolható költség – más forrásból való finanszírozását kell kérni.

3. Költségvetési kitékintés saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozólag

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § bekezdése alapján a helyi önkormányzatnak legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania a Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét. A korábbi évek kitékintő határozatához viszonyítva a 2017. évi bérleti díj megváltozását a hulladékgyűjtés rendszerének átalakulása és az ehhez kapcsolódó gazdasági helyzet okozza.

Czaun János: szavazást kért határozati javaslatról

4/2017.(III.09) ÉBRSZHK-TT határozat

Az Észak-Balaton Törség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét az előterjesztéshez csatolt 2. sz. mellékletében foglaltak alapján állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Czaun János Társulási Elnök

A Szavazás eredménye:

Igen: **5** Nem: **0** Tartózkodás: **0**

a határozat egyhangúlag elfogadva

4. A Társulás 2017. évi költségvetésének elfogadása

A Társulás költségvetési koncepciójának elfogadását követően, a 2016. december 12-ei tanácsülésen elfogadott elveknek valamint a Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának javaslatai alapján készítettük elő a 2017. évi költségvetést.

I. Bevételek

A Társulás a költségvetés bevételi oldalán a Társulás tagjaitól még be nem folyt önerővel (2.889 e Ft) számoltunk. Ezen felül a Társulás tulajdonában lévő tárgyi eszközök üzemeltetésre való átadásából 1.011.982 e Ft bevétel várható, ami fedezetet nyújt a tervezett kiadásokra. A beruházások utáni visszaigényelhető ÁFA 7.853 e Ft. A Társulás előző évi költségvetési maradványát 48.114 e Ft értékben használja fel a 2017-es költségvetési évében.

II. Kiadások

a) *Személyi kiadások:*

A Személyi Jellegű kifizetések esetében 2 fő munkavállalóval, a Társulás elnökének, valamint az Ellenőrző Bizottság elnökének tisztelet díjával számoltunk. Személyi juttatások így összesen 12.899 e Ft értékben, valamint a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulási adó 3.916 e Ft értékben lettek meghatározva.

b) *Dologi kiadások:*

A Társulás működéséhez kapcsolódó dologi kiadásokat a koncepcióban elfogadott elveknek megfelelően nettó 20.577 e Ft (bruttó 25.284 e Ft) nagyságban terveztük, ami tartalmazza a külső projektmenedzsmenst költségét, könyvvizsgálónk éves díját, a jogi szakértőt, az iroda bérletét, valamint irodaszerek, készletek és egyéb szakmai anyagok beszerzését.

Továbbiakban itt kerül kimutatásra a Társulás által kiszámlázott éves bérleti díj bevétele után fizetendő ÁFA 154.293 e Ft értékben.

c) *Egyéb működési célú kiadások*

A társulás ezen a soron az önkormányzatokkal való kompenzációs elszámolásait mutatja ki (101.307 e Ft).

d) *Beruházási kiadások:*

A beruházási kiadások között a hulladékgazdálkodási rendszerhez kapcsolódó beruházások kerülnek kimutatásra (mobilkerítés) bruttó 7.512 e Ft értékben.

e) *Felújítási kiadások:*

Ezen a soron a Hulladékgazdálkodási rendszerhez kapcsolódó építmények, gépek felújítása kerül (ajkai átrakóállomás, biofilter) kimutatásra bruttó 6.969 e Ft értékben.

f) *Egyéb felhalmozási célú kiadások*

Az egyéb felhalmozási célú kiadások az Önkormányzatokkal való elszámolást bruttó 44.716 e Ft értékben tartalmazza.

A Társulás az uniós beruházásaihoz kapcsolódó pótlási kiadásaira 711.942 e Ft értékben képez céltartalékot.

A költségvetést részletesen az előterjesztéshez 3. számú mellékletként csatolt táblázat 1-11. számú munkalapjai tartalmazzák.

Czaun János: szavazást kért határozati javaslatról

5/2017 (III.09.) ÉBRSZHK-TT határozat

Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény előírásai alapján a Társulás 2017. évi költségvetéséről és annak végrehajtásának szabályairól az alábbi határozatot hozza.

1. FEJEZET

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1.1 Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa a költségvetési kiadások főösszegét **1.070.838 e Ft-ban** állapítja meg.

1.2 Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa /1.1/ bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételeinek főösszegét **1.070.838 e Ft-ban** állapítja meg.

1.3 Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa a költségvetési hiány összegét **48.114 e Ft-ban** állapítja meg, melyből működési hiány **0 e Ft** és felhalmozási **48.114 e Ft**.

1.4 Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanácsa a költségvetési hiány belső finanszírozására: **48.114 e Ft** költségvetési maradványt vesz igénybe.

1.5 Az 1.2 bekezdésében megállapított költségvetési bevételek kiemelt előirányzat szerinti részletezését a 3. melléklet 1. munkalapja tartalmazza.

1.6 A Társulás a részletezett bevételeit a 3. melléklet 3. munkalapja tartalmazza.

Működési költségvetési bevételek	1.022.724 e Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.889 e Ft
Közhatalmi bevételek	0 e Ft
Működési bevételek	1.019.835 e Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
Felhalmozási költségvetési bevételek	0 e Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 e Ft
Felhalmozási bevételek	0 e Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
Működési finanszírozási bevételek	0 e Ft
Felhalmozási finanszírozási bevételek	48.114 e Ft
Költségvetési maradvány	48.114 e Ft

1.7 Az /1.1/ bekezdésében megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzat

szerinti részletezését a 3. melléklet 2. munkalapja tartalmazza.

1.8. A Társulás a részletezett kiadásait a 3. melléklet 4. munkalapja tartalmazza.

Működési költségvetési kiadások	299.699 e Ft
Személyi juttatások	12.899 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.916 e Ft
Dologi kiadások	181.577 e Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
Egyéb működési célú kiadások	101.307 e Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások	771.139 e Ft
Beruházási kiadások	7.512 e Ft
Felújítási kiadások	6.969 e Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	44.716 e Ft
Felhalmozási célú tartalék	711.942 e Ft
Működési finanszírozási kiadások	0 e Ft
Felhalmozási finanszírozási kiadások	0 e Ft

1.9 A Társulás által meghatározott több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 3. melléklet 5. munkalapja tartalmazza.

1.10 A Társulás 2017. évi beruházási kiadásait a 3. melléklet 6. munkalapja tartalmazza.

1.11 A Társulás 2017. évi felújítási kiadásait a 3. melléklet 7. munkalapja tartalmazza.

1.12 A Társulás 2017. évi egyéb felhalmozási kiadásait a 3. melléklet 8. munkalapja tartalmazza.

1.13 A Társulás összesített bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 3. melléklet 9. munkalapja tartalmazza.

1.14 A Társulás létszámadatait a 3. melléklet 10. munkalapja tartalmazza.

1.15 A Társulás az előző években használt formában költségvetését a 3. melléklet 11. munkalapjában mutatja be.

II. FEJEZET

Általános és céltartalék

2.1 A Társulási Tanács céltartalékot uniós beruházásaihoz kapcsolódó pótlási kiadásaira állapít meg 711.942 e Ft értékben.

2.2 A céltartalék előirányzat megállapítása és felhasználása a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

III. FEJEZET

Hatásköri és eljárási szabályok

3.1 Társulás elnöke az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközökből maximum 6 hónapos futamidőre történő kincstárjegy, államkötvény, államilag garantált egyéb értékpapír vásárlásáról, valamint ilyen jellegű pénzeszköz betétbe történő elhelyezéséről átruházott hatáskörben dönt.

3.2 Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 2011. évi 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 51. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, jutalmazásra a költségvetési évben az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12 %-áig