

# JEGYZŐKÖNYV

készült az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanács

**2017. május 05-én 08<sup>30</sup> órakor**

megtartott tanácsülésén

**Az ülés helye: VKSZ földszinti 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;

**További jelenlévők:**

Keszey János Balatonalmádi Város polgármestere  
Zbiskó Lászlóné,  
Kalocsai Tímea Projekt Megvalósító Szervezet;  
Farkas László projektvezető  
Bagoly László könyvvizsgáló

**Tervezett napirendi pontok:**

**A tervezett napirendi pontok:**

- 1. Tájékoztató a közszolgáltatás ellátásáról és a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos döntések meghozatala**
  - **Közszolgáltatás átalakítása, a bérleti díj követelés behajtása**
  - **Integrációs javaslat**
  - **Vagyonkezelés önkéntes átadásáról szóló egyeztetés**
- 2. Felhatalmazás a KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítójú projekt megvalósítása során keletkezett dokumentumok aláírására**
- 3. Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolójának elfogadása**
- 4. Tiszta Európa Kft. 2016. évi pénzügyi beszámoló elfogadása**
- 5. A Társulás 2017. évi költségvetés 1. sz. módosításának elfogadása**
- 6. Egyebek**

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

**Czaun János:** szavazást kért a napirendi pont határozati javaslatról

**6/2017. (V.05.) ÉBRSHK-TT határozat**

Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa elfogadja a 2017. május 05-i tanácsülés napirendi pontjait.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Czaun János Társulási Elnök

**A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**

a határozat egyhangúlag elfogadva

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

- **Közszolgáltatás átalakítása, a bérleti díj követelés behajtása**

A 2016. II., III., és IV. negyedévre vonatkozó szolgáltatási díj mértékét megismerve kijelenthető, hogy az NHKV Zrt. a közszolgáltató adatszolgáltatása alapján megállapított szolgáltatási díjban nem ismeri el teljeskörűen a szolgáltatóknál felmerülő költségeket.

**A rendszer 2016. április 1-ét követően is a költségekhez viszonyítottan alulfinanszírozott maradt.**

Amint az az ÉBH NKft. ügyvezetőjének a Társulás által kibocsátott fizetési felszólításra írt 1. sz. mellékletként csatolt válaszleveléből kitűnik, a bérleti díj megfizetésének nincs szolgáltatási díjfedezete.

A közszolgáltató által meg nem fizetett bérleti díjat a Koordináló szerv a IV. negyedéves szolgáltatási díjból – bár jogszabály ezt lehetővé teszi számára – nem tartotta vissza.

A közszolgáltatási feladatokban részt vevő cégek jelenleg alkalmazott elszámolási gyakorlatában az alulfinanszírozottság a Társulás felé bérleti díj fizetésre kötelezett ÉBH NKft-nél jelentkezik.

Ezzel tovább csökkent az esélye annak, hogy a Társulás 286.000 eFt-os 2015., 2016. évi bérleti díj követelését (amitől a Társulás eltekinteni nem tud) az ÉBH NKft. teljes mértékben meg tudja fizetni.

A korábbi tanácsülésre készített előterjesztésben már jeleztük, hogy amennyiben üzemeltető nem fizet, a Társulásnak súlyos likviditási problémái lesznek.

A Társulásnak lépnie kell! Az alulfinanszírozottság megszűnése a vagyonkezelés esetleges átadásával sem garantált, a vagyonkezelés átadása ugyanis önmagában nem érinti azt, hogy a Társulásnak érvényesítenie kell a bérleti díj követelését, az ugyanis más forrásból nem fog megtérülni.

A fenti gyakorlattal (a bérleti díj meg nem fizetésével) a közszolgáltató a hatályos közszolgáltatási szerződés VI. 2.3.1. pont első bekezdése szerinti felmondási okot alapoz meg.

*2.3.1. Megrendelő részéről a Szerződés tekintetében felmondási oknak minősül különösen, ha Közszolgáltató*

- a Szerződés részében foglalt kötelezettségeit Megrendelő költségvetési és vagyongazdálkodási érdekeit hátrányosan érintő módon, ismételt és neki felróhatóan megszegi,*

A Társulás elnökének a Társulási Tanács felhatalmazása szükséges, hogy a Közszolgáltatási Szerződés fenti pontjára hivatkozva a szerződést 6 hónapos felmondási idővel felmondja.

A Társulásnak – mivel nem közömbös, hogy ki látja el a közszolgáltatási feladatot – a bérleti díj követelés behajtás érdekében tett lépések mellett, a szerződés felmondását (azaz a felmondás közlését) megelőzően először a rendszer átalakításával kell megpróbálkoznia.

A díjnövekmény érdekében tett változtatás (átállás egy közszolgáltatós modellre) nem hozott eredményt.

Ennek oka, hogy a változtatás csak annyiban nyilvánul meg, hogy a hat közszolgáltató adatszolgáltatása helyett a III. és IV. negyedévre vonatkozóan az ÉBH teljesített adatszolgáltatást. A cégek minden mást ugyanúgy csinálnak, mint eddig.

Ebből azt a következtetést kell levonnunk, hogy a kormányzati szándék szerinti átalakítást nem csak formálisan, hanem tartalmilag is meg kell valósítani úgy, hogy annak következtében a díjat befolyásoló adatoknak, eredményeknek is változniuk, javulniuk kell.

Azzal, hogy a közszolgáltató formálisan az ÉBH lett, a fenti cél még nem teljesült. Az ÉBH menedzsment döntési, irányítási képessége erősen korlátozott a tulajdonosok, tagcégek által, akik a teljesítés során kvázi alvállalkozói az ÉBH-nak. Nyilvánvaló a két szerepből adódó feloldhatatlan érdekellentét.

**Olyan egy közszolgáltatós modellt kell felépíteni, amelyben a közszolgáltató menedzsmentje hatással tud lenni a teljes rendszer üzemeltetésére és egyben felelősséggel tartozik annak működéséért.**

Ez a jelenlegi közszolgáltatási szerződés hatálya alatt úgy valósítható meg, ha a Társulás tőkeemeléssel többségi üzletrésztulajdont, ezzel együtt menedzsment jogokat szerez az ÉBH NKft-ben.

**Javaslom, a Társulási Tanács hatalmazza fel a Társulás elnökét, hogy az ÉBH NKft. tulajdonosaival a fennálló kötelezettségük egy részének terhére történő tőkeemeléssel szerzett tagsági jogról tárgyalásokat folytasson és amennyiben a tárgyalások 2017. május 31-ig nem vezetnek eredményre abban az esetben belátása szerint a Közszolgáltatási Szerződés fenti pontjára hivatkozva a**

**szerződést 6 hónapos felmondási idővel** (ami alatt a jelenlegi közszolgáltató köteles ellátni a közszolgáltatási feladatokat) **akár fel is mondja.**

Közszolgáltatási szerződés megszüntetése, új közszolgáltatási szerződés kötése során csak akkor lehet ráhatás arra, hogy ki legyen a közszolgáltató, ha a közszolgáltató kiválasztása kijelöléssel („in house”) történik.

A működéshez szükséges összes engedéllyel rendelkező jelenlegi közszolgáltatóban, akkor gondolkodhatunk, ha a Társulás az ÉBH NKft. tulajdonosává tud válni. A tulajdonjog megszerzése azonban nehézségekbe ütközhet, mivel erre a helyzetre a tőkeemeléssel járó tulajdonszerzés meghiúsulását követően kerülhet sor.

A Társulás által korábban projektmenedzsmenti feladatokra létrehozott és jogilag ma is létező Tiszta Európa Kft. viszont kijelölhetővé válhat, amennyiben az engedélyekhez szükséges tárgyi és személyi feltételekkel rendelkezik és az engedélyeket megszerzi.

A tárgyi feltételeket a Társulás (amennyiben a vagyonkezelés átadása még nem történik meg) majdnem teljes egészében biztosítani tudja.

A személyi feltételeket kell következetesen alkalmas szakemberek kiválasztásával megteremteni, majd ezt követően az engedélyeket megszerezni a felmondási idő 6 hónapja alatt, hogy az ellátás zavartalan maradjon.

**Unger Tamás:** egy veszteséget termelő gazdasági társaság üzletrészesének megszerzése nem jár-e azzal a következménnyel, hogy a veszteség pótlására tulajdonosként a Társulás és a társult önkormányzatok is kötelezettek lesznek?

**Dr. Bóka István:** a tőkeemeléssel megvalósított üzletrészszerzéssel a szolgáltatók tartozása csökken, ezzel a kötelezettségből adódó terheik mérséklődnek. Jelenleg a szolgáltatók, mint az ÉBH NKft tulajdonosok döntenek el, hogy egy-egy feladatrészre a szolgáltatási díjból mekkora összeg jut. Ennek eredménye, hogy elsődlegesen az alvállalkozók (szolgáltatók) költségeinek fedezetére fordítódik figyelem, azt követően az ÉBH költségeinek fedezetére, végül pedig maradvány elven a Társulás felé fizetendő bérleti díj fedezetére.

**Czaun János:** a tulajdonosi szerkezet váltással a Bóka István által vázolt helyzeten tudunk változtatni, és el tudjuk érni, hogy a szolgáltatási díj elosztásánál a teljes hulladékgazdálkodási rendszer érdekei szem előtt legyenek tartva.

**Unger Tamás:** a szolgáltatási díj negyedévről negyedévre csökken. Attól, hogy a pénzelosztást másként csináljuk, még nem kerül több pénz a rendszerbe. Félő, hogy mindez az önkormányzatoknak jelent majd többletkötelezettséget.

**Dr. Bóka István:** a szolgáltatási díjnak fedezetet kell nyújtani a rendszer működésére, ehhez átlátható gazdálkodási modellt kell kiépítenünk, a javaslat a hatékonyság érdekében tett lépés.

**Venczel Antal:** többségi tulajdonosként beleszólásunk lesz abba, hogy a cég hogyan működik, ezzel hatékonyabb működést tudunk elérni.

**Czaun János:** az átlátható gazdálkodással a hatékonyság növelésén túl a szolgáltatási díjnövekményt eredményező üzemeltetési színvonal növelést is el tudunk érni.

**Czaun János:** szavazást kért a határozati javaslatról

#### **7/2017. (V.05.) ÉBRSZHK-TT határozat**

Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy az ÉBH NKft. tulajdonosaival a fennálló kötelezettségük egy részének terhére történő tőkeemeléssel szerzett üzletrész tulajdonjogról tárgyalásokat folytasson.

**Határidő:** 2017. május 31.

**Felelős:** Czaun János Társulási Elnök

#### **A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**  
a határozat egyhangúlag elfogadva

**Czaun János:** szavazást kért a határozati javaslatról

**8/2017. (V.05.) ÉBRSZHK-TT határozat**

Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy amennyiben az ÉBH NKft. tulajdonosaival a fennálló kötelezettségük egy részének terhére történő tőkeemeléssel szerzett üzletrész tulajdonjogról folytatott tárgyalások 2017. május 31-ig nem vezetnek eredményre a Közszolgáltatási Szerződés VI. 2.3.1. pontjára hivatkozva a szerződést 6 hónapos felmondási idővel felmondhatja.

**Határidő:** 2017. június 1.

**Felelős:** Czaun János Társulási Elnök

**A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**  
a határozat egyhangúlag elfogadva

• **Integrációs javaslat**

A 2017. április 14-én kaptuk az NHKV Zrt-től a Veszprém megyére vonatkozó településsoros listát, melyben feltüntették, hogy a jövőben mely települések alkotnák az új Észak-balatonai Hulladékgazdálkodási Régiót. 2. sz. melléklet

Az NHKV javaslata alapján, Bakonyszűcs és Bakonykoppány a győri rendszerhez csatlakozik. Az alábbi települések, pedig a csatlakoznak az Észak-Balatonai Rendszerhez.

1.	Balatonfőkajár	község
2.	Balatonkenese	város
3.	Berhida	község
4.	Csajág	község
5.	Doba	község
6.	Jásd	község
7.	Kisszőlős	község
8.	Kup	község
9.	Küngös	község
10.	Litér	község
11.	Nóráp	község
12.	Ósi	község
13.	Öskü	község
14.	Pápakovácsi	község
15.	Papkeszi	község
16.	Somlójenő	község
17.	Somlószőlős	község
18.	Somlóvásárhely	község
19.	Szápár	község
20.	Tés	község
21.	Várpalota	város
22.	Vilonya	község

Az NHKV Zrt. az elképzelésről várja a Társulás észrevételeit, javaslatait.

A Társulásnak nincs eszköztára ahhoz, hogy az érintett települések önkormányzatainál elérje az NHKV Zrt. által javasolt területhatároknak megfelelő társulásokhoz való csatlakozást vagy kiválást. A Társulás nem tudja elérni, hogy bármelyik önkormányzat akarata ellenére kilépjen a jelenlegi társulásából és belépjen az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulásba, továbbá nem

tudja elérni, hogy az adott önkormányzat meglévő közszolgáltatási szerződését felmondva az Észak-Balatonai rendszerhez csatlakozzon. Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás tagjai sem kényszeríthetők kilépésre és más társuláshoz való csatlakozásra.

A fentiek miatt a Társulás átalakítási javaslata az alábbi:

Várpalota (nem tagja társulásnak, már jelezte csatlakozási szándékát) csatlakozik az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társuláshoz és az Észak-Balatonai Hulladékgazdálkodási rendszerhez.

A Társulás kezdeményezi Somlóvásárhely, Somlójenő, Somlószőlős, Doba, Kisszőlős önkormányzatainál az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társuláshoz és az Észak-Balatonai Hulladékgazdálkodási rendszerhez való csatlakozást. Kapcsolatfelvétel a jegyzővel megtörtént, de még nem reagáltak.

A keleti régióban lévő, más társulásokhoz, más szolgáltatóhoz tartozó településekkel felvesszük a kapcsolatot, amennyiben csatlakozni kívánnak a rendszerhez, azt lehetővé tesszük.

A rendszerbe érkező többlethulladék kezeléséhez szükséges fejlesztési igényt előkészítjük.

Az NHKV Zrt. a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Kft. „megfelelőségi véleményét” törölte, aminek következtében a Ht. Várpalota Város Önkormányzatát a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Kft-vel fennálló közszolgáltatási szerződés felmondására kötelezi. A Város és a közszolgáltató vezetése együttesen kerete meg a Társulást a csatlakozási szándékkal.

A Társulási Megállapodás a tagfelvételtől az alábbiak szerint rendelkezik:

### **„XII/3 Tagfelvétel**

A Társuláshoz való csatlakozást a Társulási Tanács hagyja jóvá, kizárólag azon önkormányzatok képviselő-testületei számára, amelyek szilárdhulladék kezeléssel kapcsolatos feladatok közös ellátása érdekében kívánnak csatlakozni, továbbá amely önkormányzatokkal a műszaki kapcsolat már létrejött, illetve az kialakítható, továbbá akik jelen szerződés rendelkezéseit magukra nézve teljes egészében kötelezőnek ismerik el.

A csatlakozási szándék kinyilvánításához a társulni kívánó önkormányzatok képviselő-testületének minősített többséggel hozott határozata szükséges, melynek tartalmaznia kell, hogy a testület elfogadja a Társulás céljait, továbbá a feladatok megvalósításához ráeső költségvetési hozzájárulást biztosítja.

A Társuláshoz történő csatlakozáshoz a Társulás Tagjai a képviselő-testületeik által minősített többséggel hozott határozattal járulnak hozzá.

A csatlakozás elfogadása esetén a Társulás alapító okiratát a Tagokra nézve módosítani kell és a változást a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához be kell jelenteni.”

Ennek megfelelően első lépésként Várpalota Város képviselő-testületének döntése szükséges, majd a Társulási Tanács jóváhagyása, azt követően pedig a társulási tag önkormányzatok képviselő-testületeinek hozzájáruló határozatával és a Társulási Megállapodás egyidejű módosításával valósul meg a csatlakozás.

A csatlakozás során problémát jelenthet, hogy a csatlakozó tag a feladatok megvalósításához rá eső költségvetési hozzájárulást (mivel a rendszer megvalósult) hogyan tudja biztosítani.

További egyeztetés szükséges az Irányító Hatósággal a kedvezményezett kör változásának hatásairól.

A tagfelvételi eljárás időigényessége miatt célszerű lenne a csatlakozni szándékozók teljes köréről szóló döntések meghozatala, azonban Várpalota Város kényszerhelyzete miatt javaslom Várpalota csatlakozásáról szóló döntés meghozatalát.

**Czaun János:** mivel Várpalota Város képviselő-testülete még nem hozta meg a csatlakozásról szóló határozatát a Társulási Tanács csatlakozást jóváhagyó határozati javaslatról nem kért szavazást.

• **Vagyonkezelés önkéntes átadásáról szóló egyeztetés**

Az NHKV Zrt-vel az egyeztetés 2017. március 30-án megkezdődött, a vagyonnal kapcsolatos adatszolgáltatást követően szakértői szinten folytatódik.

**2. Felhatalmazás a KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú projekt megvalósítása során keletkezett dokumentumok aláírására**

A NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. arról tájékoztatta a Társulást, hogy a KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú, „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése az észak-balatoni közszolgáltatási területen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” c. projekt előkészítéséhez kapcsolódóan aláírásra kerültek a vállalkozási szerződések a megvalósíthatósági tanulmányt készítő vállalkozókkal. Ezen munka keretében a vállalkozónak elsőként a szerződés 2017. április 13-i dátummal történő hatályba lépésétől számított 45 napon belül el kell készítenie 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Vhr.) 6. § (1) bek. szerinti rendszerelem fejlesztési kérelmet.

A Vhr. 6. § (3) bek. értelmében „A kérelmet az ellátásért felelős nevében kötelezettségvállalásra jogosult személy aláírásával kell benyújtani...”

Tekintettel arra, hogy a kérelmet a Társulás adatszolgáltatása alapján, a Társulással és az NHKV Zrt-vel való folyamatos konzultáció alapján állítja össze a vállalkozó, kéri, hogy a Társulás elnöke a rendszerelem fejlesztési kérelem aláírásához szükséges felhatalmazással a kérelem elkészültéig rendelkezzen, hogy a projekt további előrehaladását, a kérelem NHKV Zrt-hez való benyújtását ennek hiánya ne akadályozza. Amennyiben lehetséges kéri olyan tartalmú felhatalmazás elfogadását, amellyel a projekt megvalósítása során keletkező valamennyi dokumentum aláírása lehetővé válik.

**Czaun János:** szavazást kért határozati javaslatról

**9/2017. (V.05.) ÉBRSZHK-TT határozat**

Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa felhatalmazza a Társulás elnökét a KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú, „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése az észak-balatoni közszolgáltatási területen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” c. projekt megvalósítása során keletkező valamennyi dokumentum aláírása.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Czaun János Társulási Elnök

**A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**

a határozat egyhangúlag elfogadva

**3. Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolójának elfogadása**

Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás elfogadásra terjeszti elő a Társulás 2016. évre szóló költségvetési beszámolóját (3. számú melléklet), beszámoló szöveges kiegészítését (4. számú melléklet) valamint a 2016. évre vonatkozó kimutatásait tartalmazó dokumentációját (5. számú melléklet).

A könyvvizsgálói jelentés 6. számú mellékletként csatolva.

A beszámolót a Társulás Ellenőrző Bizottsága 2017. május 2-ai ülésén tárgyalja.

**Czaun János:** elmondta, hogy a Társulás Ellenőrző bizottsága a 2016. évi pénzügyi beszámolót megtárgyalta és azt a 2/2017.(05.02.) számú Ellenőrző Bizottsági határozatával elfogadta.

**Czaun János:** szavazást kért határozati javaslatról

**10/2017.(V.05.) ÉBRSZHK-TT határozat**

A Társulás Tanácsa a Társulás 2016. évről szóló pénzügyi beszámolóját elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Czaun János Társulási elnök

#### **A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**  
a határozat egyhangúlag elfogadva

#### **4. Tiszta Európa Kft. 2016. évi pénzügyi beszámoló elfogadása**

A Tiszta Európa Kft. 2016. évi tevékenységéről készült beszámoló (mérleg, Eredmény kimutatás) az előterjesztéshez 7. számú mellékletként csatolásra került.

2016-ban a projektek zárultak, vagyonekezelési, garanciális és fenntartási időszak következik a megvalósított projektek esetében. A Kft a projektekkel kapcsolatos feladatainak finanszírozását nagyrészt a pályázati lehetőségekből fedezte. Mivel a most indult pályázati lehetőségek más területekre fókuszálnak, ezért jelenleg nem látunk olyan feladat ellátást, ami szerint tevékenységét gazdaságosan végezhetné. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás tervezett átalakítása is folyamatban van, ezért 2016. első negyedévben működött ténylegesen a Kft. A jelenlegi ismeretek szerint valószínűsíthető, hogy ebben a szervezeti formában a további működés gazdaságtalan.

A hulladékgazdálkodási rendszer végleges kialakítását követően dönt a tulajdonos a Kft továbbműködéséről, vagy megszüntetéséről.

A változó szabályozás miatt azonban célszerű a Kft-t megtartani tevékenység nélküli társaságként.

Az ügyvezető a tényleges működést követően a Társulás munkavállalójaként dolgozik, garanciális és fenntartási feladatokat lát el, és egyben díjazás nélkül ellátja a Kft ügyvezetői feladatait is.

A társaságokra vonatkozó jogi szabályozások változása miatt a Kft-t az új Ptk. hatálya alá kellett helyezni és dönteni kellett a törzstőke emeléséről is, melynek határideje 2017. december 31.

A Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A beszámoló kiegészítő melléklete részletesen tartalmazza a Mérleghez kapcsolódó elemzéseket, általános információkat, az alkalmazott számviteli politikát, az eredmény kimutatást.

2016-ban a Kft árbevétel nem realizált, azonban a működéshez alapvetően felmerülő költségeket és ráfordításokat tartalmazza a beszámoló. Az adózott eredmény -3 717 eFt.

A Társaságnál 2016 március 31-ig 1 fő főállásban foglalkoztatott alkalmazott bérköltsége és annak járulékai, alapvetően az irodabérlés, a könyvelő és a jogi szakértő díjai merültek fel költségként. A költségek legnagyobb részét a bérköltség tette ki.

A vagyonmérleggel összefüggésben a csatolt mellékletekben a rövidlejáratú követelések, kötelezettségek összetétele, valamint az aktív és passzív időbeli elhatárolások tartalma megtalálható.

A Kft. könyveiben pénztárforgalom nem volt, a kifizetéseket kizárólag átutalással teljesítette, év végi pénzkészlete a 2016. december 31-ei és 2017. január 1-ei bankszámla kivonat alapján egyenlege 2.318.170,- Ft.

A beszámolót a Felügyelő Bizottság 2/2017. (04.24.) FB határozatával 3.825 e Ft eszköz/forrás egyező főösszegben, továbbá eredmény kimutatását -3.717 e Ft adózott eredménnyel a tulajdonosnak elfogadásra javasolta, és a 2016. évi eredmény kimutatás alapján az adózott eredményt (veszteség) javasolta a társaság eredménytartálékába helyezni.

**Czaun János:** szavazást kért határozati javaslatról

#### **11/2017. (V.05.) ÉBRSZHK-TT határozat**

Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás Tanácsa az FB javaslatát megismerve felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a Tiszta Európa Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának mérlegét **3.825 e Ft** eszköz/forrás egyező főösszeggel, továbbá eredmény-kimutatását **-3.717 e Ft** adózott eredménnyel az Alapító képviselőjében elfogadja és javasolja a 2016. évi eredmény kimutatás alapján az adózott eredményt (-3.717 e Ft-ot) a társaság eredménytartálékába helyezni.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Czaun János Társulási Elnök

**A Szavazás eredménye:**

Igen: **4** Nem: **0** Tartózkodás: **0**

a határozat egyhangúlag elfogadva

### **5. A Társulás 2017. évi költségvetés 1. sz. módosításának elfogadása**

A Társulás 2017.évi költségvetésének 1. számú módosítását és költségvetés főösszegének 3.295.302 e Ft-tal való növekedését az alábbiak indokolják:

Kiadások:

- A KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése az észak-balatoni közszolgáltatási területen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” c. projekt megjelenése a költségvetésben 3.284.919 e Ft növekedést okoz
- 2002/HU/16/P/PE/017 projektre vonatkozó visszafizetési kötelezettség alóli felmentés 6.000 e Ft-tal csökkenti a kiadásokat
- 2017-ben céltartalékok 16.383 e Ft-tal növekednek

Bevételek:

- A KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú projekt miatt Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 14.450 e Ft-tal, a Fejezeti kezelésű előirányzatok EUS programokra és a társfinanszírozására 2.572.100 e Ft-tal növekednek
- A KEHOP-3.2.1-15-2017-00014 azonosítószámú projekthez kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA 698.369 e Ft-tal növekszik
- Működési bevételek növekedését az üzemeltető cég által megfizetett bevétel és késedelmi kamat 10.383 e Ft okozza

A költségvetést részletesen az előterjesztéshez 8. számú mellékletként csatolt táblázat 1-12. számú munkalapjai tartalmazzák.

**Czaun János:** szavazást kért határozati javaslatról

### **12/2017. (V.05.) 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 **4.366.140 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 **4.366.140 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 az 8. melléklet 1. munkalapja tartalmazza.



1.6 A Társulás a részletezett bevételeit az 8. melléklet 3. munkalapja tartalmazza.

<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>1.745.926 e Ft</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17.339 e Ft
Közhatalmi bevételek	0 e Ft
Működési bevételek	1.728.587 e Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>2.572.100 e Ft</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2.572.100 e Ft
Felhalmozási bevételek	0 e Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>0 e Ft</b>
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>48.114 e Ft</b>
Költségvetési maradvány	48.114 e Ft

1.7 Az /1.1/ bekezdésében megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzat szerinti részletezését az 8. melléklet 2. munkalapja tartalmazza.

1.8. A Társulás a részletezett kiadásait az 8. melléklet 4. munkalapja tartalmazza.

<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>318.051 e Ft</b>
Személyi juttatások	12.899 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.916 e Ft
Dologi kiadások	199.929 e Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
Egyéb működési célú kiadások	101.307 e Ft
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>4.048.089 e Ft</b>
Beruházási kiadások	3.276.079 e Ft
Felújítási kiadások	6.969 e Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	36.716 e Ft
Felhalmozási célú tartalék	728.325 e Ft
<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>0 e Ft</b>
<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>0 e Ft</b>

1.9 A Társulás által meghatározott több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban az 8. melléklet 5. munkalapja tartalmazza.

1.10 A Társulás 2017. évi beruházási kiadásait az 8. melléklet 6. munkalapja tartalmazza

1.11 A Társulás 2017. évi felújítási kiadásait az 8. melléklet 7. munkalapja tartalmazza.

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

1.13 A Társulás összesített bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonkénti bontásban az 8. melléklet 9. munkalapja tartalmazza.

1.14 A Társulás létszámadatait az 8. melléklet 10. munkalapja tartalmazza.

1.15 A Társulás az előző években használt formában költségvetését az 8. melléklet 11 munkalapjában mutatja be.

1.16 Társulás Likviditási tervét 8. melléklet 12 munkalapja mutatja be.