

HAT/\_\_\_\_\_/2022.

**Előterjesztés**  
**a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás**  
**2021. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§-a alapján a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által elkészített zárszámadási határozatot a társulási tanács elnöke a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a társulási tanács elé. A társulási tanács a zárszámadásról határozatot alkot.

A társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról eltérő megállapodás hiányában a gesztor önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) bekezdése akként rendelkezik, hogy a társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, akik a megállapodásban meghatározott számú szavazattal rendelkeznek.

A társulási megállapodás VIII/1. pontja akként rendelkezik, hogy az Mötv. 94. § (1) bekezdése alapján a társulás döntéshozó szerve a társulási tanács, amely a tagönkormányzatok polgármestereinek összességéből áll.

A társulási megállapodás V/1. i.) pontja alapján a társulási tanács feladata a társulás éves munkatervének, költségvetésének elfogadása és módosítása, az éves végrehajtásról szóló beszámoló, valamint éves mérlegének elfogadása. Tárgyalása és határozathozatala az egyszerű többség szabályai szerint történik, de a költségvetés éves végrehajtásáról szóló beszámoló valamennyi tagönkormányzat képviselő-testülete minősített többséggel elfogadott támogató határozatával lép csak hatályba.

A társulási tanácsa a társulás 2021. évi költségvetését a 2/2021. (II. 15.) számú határozatával elfogadta. Év közben a költségvetési bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a társulási tanács döntött.

A társulási tanács a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi költségvetésének 2021. december 31-i módosított előirányzatát a 2/2022. (III. 3.) számú határozatával elfogadta.

Hatvan Város Önkormányzata alapító tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás néven jogi személyiséggel rendelkező társulásnak, mely társulást a Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatósága 2012. szeptember 26. bejegyzési dátummal 799733 törzskönyvi nyilvántartási számon bejegyzett és nyilvántartásba vett.

A társulás 2021. évi bevételei, kiadásai az alábbiakban teljesültek:

Bevételi oldalon jelentkezett 13.236,- Ft banki kamat bevétel.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően a vagyontárgyak aktiválásáról, valamint azok üzembe helyezéséről a társulás gondoskodott.

A 2017. november 15-én kelt vagyonkezelői szerződésnek megfelelően a vagyon tulajdonosa a társulás, kezelője pedig a Szelektív Hulladékhasznosító és Környezetvédelmi Nonprofit Kft. Ennek megfelelően vagyonkezelési díj került kiszámlázásra évi 5 millió Ft + Áfa összegben. A Szelektív Hulladékhasznosító és Környezetvédelmi Nonprofit Kft. a 2021. évi díjat megfizette bruttó 6.350.000,- Ft összegben.

A felhalmozási bevételek között szerepel a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft.-től peres úton történő követelés összege, 41.007.972,- Ft.

A kiadási oldalon az alábbi tételek teljesültek: a társulás elnökének tiszteletdíja, a tiszteletdíj közterhe, bankköltség, a vagyonkezelői díjból adódó Áfa befizetés, felelősségbiztosítás díja, a társulás által felvett hitel kamata, az ügyvédi költségek, gépjármű vásárlás és ahhoz kapcsolódó költségek, valamint a Hatvani Polgármesteri Hivatalnak átadott pénzeszköz.

A költségvetési tervszámok az alábbiakban teljesültek:

**A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás  
2021. évi költségvetési bevételei összesen: 138.546.109,- Ft. (1. sz. melléklet)**

-- egyéb működési bevételek:	13.236,- Ft
-- tulajdonosi bevételek:	5.000.000,- Ft
-- kiszámlázott ÁFA:	1.350.000,- Ft
-- előző évi pénzmaradvány igénybevétele:	132.182.873,- Ft

**A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás  
2021. évi költségvetési kiadásai összesen: 22.963.053,- Ft. (1. sz. melléklet)**

-- személyi jellegű kifizetés:	819.860,- Ft
-- bank költség:	161.249,- Ft
-- ÁFA befizetés:	1.350.000,- Ft
-- felelősségbiztosítás:	74.364,- Ft
-- ügyvédi díjak:	3.255.963,- Ft
-- átadott pénzösszeg:	846.000,- Ft
-- gépjármű vásárláshoz kapcsolódó költségek:	580.617,- Ft
-- gépjármű vásárlás (beruházás):	15.875.000,- Ft.

**Egyenleg pénzmaradvány: 115.583.056,- Ft,**

mely az alábbiakban kerül felhasználásra:

- tartalékba helyezve: 583.056,- Ft
- 2022. évi költségvetésbe beépítve: 115.000.000,- Ft.

**A társulás vagyonmérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.**

A társulás és a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. közötti vagyonkezelési szerződés megszűnt 2017. november 15. napján.

A mérlegkészítés időpontjában az elszámolás részben befejeződött, a társulás a még vitatott visszapótlási követelését bírósági úton érvényesíti.



Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatokat véleményezni és elfogadni szíveskedjen.

### **1. Határozati javaslat:**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi zárszámadását az előterjesztés 1. számú melléklete szerint alábbi részletezéssel elfogadja:

- a. finanszírozási bevétel és pénzforgalom nélküli bevételekkel (pénzmaradvánnyal) csökkentett bevételi főösszege: **6.363.236,- Ft**,
- b. kiadási főösszege: **22.963.053,- Ft**,
- c. egyenleg **-16.599.817,- Ft**.

**Határidő:** 2022. május 31.

**Felelős:** Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

### **2. Határozati javaslat:**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi pénzmaradványát, **115.583.056,- Ft** összegben elfogadja az alábbiak szerint:

- tartalékba helyezve: 583.056,- Ft
- 2022. évi költségvetésbe beépítve: 115.000.000,- Ft.

**Határidő:** 2022. május 31.

**Felelős:** Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

### **3. Határozati javaslat:**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi vagyonmérlegét **3.000.460.473,- Ft** főösszeggel elfogadja az előterjesztés 2. számú melléklete szerint.

**Határidő:** 2022. május 31.

**Felelős:** Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

Hatvan, 2022. május 16.

Horváth Richárd  
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva  
jegyző



## Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2021. évi költségvetési pénzforgalmi mérlege

( Ft-ban)

BEVÉTELEK		2021. évi eredeti ei.	2021. 12. 31. ei.	2021. 12.31.telj.	KIADÁSOK		2021. évi eredeti ei.	2021. 12. 31. ei.	2021. 12.31.telj.
<b>I.</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>6 350 000</b>	<b>6 363 236</b>	<b>6 363 236</b>	<b>I.</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>5 686 873</b>	<b>7 113 490</b>	<b>7 088 053</b>
	1. Társulás működési bevételek	6 350 000	6 363 236	6 363 236	1.	Társulás működési kiadásai	5 686 873	6 267 490	6 242 053
	Vagyonkezelési díj	6 350 000	6 350 000	6 350 000		Személyi jellegű kifizetések	855 910	819 860	819 860
	Egyéb működési bevétel (eljárásí ktg, kamat)		13 236	13 236		Munkaadói járulékok	0		
						<b>Dologi kiadások</b>	<b>4 830 963</b>	<b>5 447 630</b>	<b>5 422 193</b>
						Áfa befizetés	1 350 000	1 350 000	1 350 000
						Felelősség biztosításra	75 000	75 000	74 364
						Számlavezetés költsége	150 000	186 050	161 249
						Hitelkamat	0		
						Ügyvédi díjak	3 255 963	3 255 963	3 255 963
						Baranyi-Tímár ügyvédi iroda szerz.szerint+jogvita	2627313	2 627 313	2 627 313
						dr. Baranyi Bertold 2020. évről áthozott	628 650	628 650	628 650
						Gépjármű vásárlásához kapcsolódó költségek		580 617	580 617
					2.	Átadott pénzeszköz	846 000	846 000	846 000
						Hatvani Polgármesteri Hivatal-munkaszervezet kiadására	846 000	846 000	846 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási és tőke jellegű befizetések</b>	<b>41 007 972</b>	<b>41 007 972</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>15 875 000</b>	<b>15 875 000</b>
	1. Vagyonkezelési szerződésből adódó elszámolás Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft-vel				1.	Önkormányzati felhalmozási kiadások			
	2. Vagyonkezelési szerződésből adódó követelés peres úton történő érvényesítése a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft-től	41 007 972	41 007 972		2.	Beruházás-gépjármű vásárlás		15 875 000	15 875 000
<b>III.</b>	<b>ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>III.</b>	<b>ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL KAPOTT VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁS TÖRLESZTÉSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>132 182 873</b>	<b>132 182 873</b>	<b>132 182 873</b>	<b>IV.</b>	<b>TARTALÉK</b>	<b>173 007 972</b>	<b>156 565 591</b>	<b>0</b>
	1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	132 182 873	132 182 873	132 182 873	1.	Általános tartalék	0	13 236	0
					2.	Fejlesztési tartalék	173 007 972	156 552 355	0
<b>V.</b>	<b>HITELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>V.</b>	<b>HITELTÖRLESZTÉS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>179 540 845</b>	<b>179 554 081</b>	<b>138 546 109</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>179 540 845</b>	<b>179 554 081</b>	<b>22 963 053</b>

## Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék- Gazdálkodás Fejlesztési Társulás 2021. ÉVI VAGYONMÉRLEGE ( Ft-ban)

ESZKÖZÖK		Állományi érték	
		Előző évi	Tárgyév
	Vagyoni értékű jogok (nettó érték)		
	Szellemi termékek (nettó érték)		
	Immateriális javak értékhelyesb.	0	0
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak (szellemi termékek)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ingatlanok és kapcs. vagyon ért jogok (nettó érték)		
	Gépek,berendezések,felszerelések , járművek(nettó érték)		12 434 932
	Tenyészállatok		
	Beruházások, felújítások		
	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>0</b>	<b>12 434 932</b>
	Tartós részesedések	100 000	100 000
	Tartós hitelviszonyt megestésítő értékpapírok		
	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>A III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök össz.</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	2 645 138 951	2 565 786 188
	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>2 645 138 951</b>	<b>2 565 786 188</b>
<b>A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>2 645 238 951</b>	<b>2 578 321 120</b>
	Vásárolt készletek		
	Átsorolt követelések fejében átvett készletek	0	0
	Egyéb készletek	0	0
	Befejezetlen termékek, félkész term.	0	0
	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
<b>B.I.</b>	<b>Készletek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nem tartós részesedések	0	0
	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.I.</b>	<b>Hosszú lejáratú betétek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.II.</b>	<b>Pénztárak, csekkok, betétkönyvek</b>		
<b>C.III.</b>	<b>Forintszámlák</b>	<b>132 182 873</b>	<b>115 583 056</b>
<b>C.IV.</b>	<b>Devizaszámlák</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.V.</b>	<b>Idegen pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK összesen</b>	<b>132 182 873</b>	<b>115 583 056</b>
	Ktségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
	Ktségvetési évben esedékes követelések felmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
	Ktségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
	Ktségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	41 007 972	41 007 972
	Ktségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
	Ktségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
	Ktségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		

FORRÁSOK		Állományi érték	
		Előző évi	Tárgyév
	Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 742 935	5 742 935
	Nemzeti vagyon változásai	0	265 548 325
	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	650 519	650 519
	Felhalmozott eredmény	162 944 887	203 045 840
	Eszközök értékhelyesb.-nek forrása		
	Mérleg szerinti eredmény	40 917 703	-5 736 208
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>		<b>210 256 044</b>	<b>469 251 411</b>
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	533 400	2 190 753
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeni juttatásaira		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
	Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
<b>H.I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>533 400</b>	<b>2 190 753</b>
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelezettségek járulékokra		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	

		Ktségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
D.I.	Ktégyvetési évben esedékes követelések		41 007 972	41 007 972
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		0	0
	Ktségvetési évet követő esedékes követelések felmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		0	0
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre		0	0
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre		0	0
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
	Ktségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D.II.	Ktégyvetési évet követően esedékes követelések		0	0
	Adott előlegek			
	ebből készletekre adott előlegek			
	ebből foglalkoztatottaknak adott előlegek			
	ebből egyéb adott előlegek			
	Továbbadási célból folyósított támogatások ellátások elszámolása			
	Más által beszedett bevételek elszámolása			
	Forgótőke elszámolása			
	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		0	265 548 325
	Nem társ.bizt. pénzügyi alapjait terhelő kifiz. ellátások megtér. elszámolása			
Folyósított, megelőlegezett TB-i és családtámogatási ell. elszám.		0	0	
D.III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások		0	265 548 325
D.) KÖVETELÉSEK Összesen		41 007 972	306 556 297	
E.) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		816 750		
	Eredm. szemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
	Halasztott ráfordítások			
F.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		0	0	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		2 819 246 546	3 000 460 473	

	Ktgvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeni juttatásaira		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelez. egyéb műk. célú kiad.-ra		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelez. beruházásokra, felújításokra		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelez. felhalm.célú kiad.		
	Ktgvetési évet követően esedékes kötelez. finanszírozási kiadásokra	0	0
H. II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
	Kapott előlegek	0	0
	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
	Forgótőke elszámolása		
	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcs.visszapótlási köt. elszám.		
	Nem TB. pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellát. megtér. elszám.		
	Munkáltató által koreng. nyugdíjhoz megfiz. hozzájár. elszám.		
H. III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
H.) KÖTELEZETTSÉGEK összesen		533 400	2 190 753
J.) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		0	0
	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	86 030	
	Halasztott eredményszemléletű bev.	2 608 371 072	2 529 018 309
K.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		2 608 457 102	2 529 018 309
FORRÁSOK ÖSSZESEN		2 819 246 546	3 000 460 473