

HAT/_____/2023.

ELŐTERJESZTÉS**a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás
2022. évi költségvetésének módosításáról és a 2023. évi költségvetésének elfogadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. szeptember 1-jétől 2022. december 31-ig terjedő időszakban a társulás módosított bevételi és kiadási előirányzatához képest változás történt.

A kimutatás szerint a bevételi és kiadási főösszeg 187.512.677,- Ft.

A bevételi oldalon belül az alábbi előirányzat módosítások történtek:

- Egyéb bevétel – kamat	8.893,- Ft
- Egyéb bevétel – perköltség, ügyvédi díj	5.514.512,- Ft
- Egyéb bevétel – késedelmi kamat	14.936.199,- Ft
összesen:	20.459.604,- Ft

A kiadási oldalon belül az alábbi előirányzat módosítások történtek:

- Baranyi-Timár Ügyvédi Iroda szerződés	- 162.300,- Ft
- Számlavezetés költsége	500.000,- Ft
- Közbeszerzési eljárás lebonyolítás	- 371.400,- Ft
- Projekt zárójelentés szakértői díja	- 77.700,- Ft
- Végrehajtással kapcsolatos költségek	240.000,- Ft
- Gépjárművek vásárlása	- 28.600,- Ft
- Általános tartalék	- 91.107,- Ft
- Fejlesztési céltartalék	20.450.711,- Ft
összesen:	20.459.604,- Ft

Az előirányzatok alakulását a 1. számú melléklet tartalmazza.

A Munkaszervezet elkészítette a társulás 2023. évi költségvetési tervezetét. A társulási megállapodás VIII./1.1. részének i.) pontja alapján a Társulási tanácsülés feladata a társulás költségvetésének az elfogadása.

A társulási megállapodás V.1. pontja szerint „A Társulás tagjai a társulás, mint költségvetési szerv működésének forrásait saját költségvetésükből lakosságszám arányosan biztosítják az V.3.2. pontban foglaltak szerint.” A 2023. évi társulási költségvetés tervezetében önkormányzati támogatás bevétel nem került betervezésre.

A társulás 2023. évi költségvetésében az alábbiak szerepelnek:

Bevételi oldalon a vagyonkezelési szerződés alapján az éves vagyonkezelői díj bevétele 10.160.000,- Ft, a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. (továbbiakban: Kft.) és a társulás



között létrejött vagyonkezelési szerződés megszűnéséből eredően a Kft.-től még meg nem fizetett 41.007.972,- Ft és a peres úton, végrehajtó részéről utalt tőkerész, 1.120.652,- Ft különbözete a 39.887.320,- Ft, valamint a 2022. évi pénzmaradvány a 60.608.388,- Ft került beépítésre.

A tényleges pénzmaradvány a 2022. évi beszámolóban kerül elfogadásra.

A tervezett bevétel így mindösszesen 110.655.708,- Ft.

A kiadási oldalon az alábbiak kerültek betervezésre:

- személyi jellegű kifizetések között az elnök 2022. decemberi tiszteletdíja 73.350,- Ft, a 2023. évi tiszteletdíj bruttó 882.360,- Ft, valamint a megválasztásra kerülő alelnök részére havi bruttó 65.000,- Ft tiszteletdíj 10 hónapra esedékes összege 650.000,- Ft, mindösszesen 1.605.890,- Ft.
- Járulékfizetési kötelezettség sem az elnöki sem az alelnöki tiszteletdíj után nincs.
- ÁFA befizetési kötelezettség (vagyonkezelési díj után) 2.160.000,- Ft.
- Felelősségbiztosítás díja 75.000,- Ft.
- Ügyvédi díj 2022. évről áthozott 174.625,- Ft, szerződés szerint 2.500.000,- Ft, valamint egyéb peres ügyekben történő közreműködés költségére 2.500.000,- Ft, mindösszesen 5.174.625,- Ft.
- Számlavezetési költség, átutalási jutalék 150.000,- Ft.
- Átadott pénzeszköz a Hatvani Polgármesteri Hivatalnak a Munkaszervezet bér és járulékainak megtérítésére 2023. évre 1.770.445,- Ft, valamint a belső ellenőrzés ellátása került betervezésre 1.835.012,- Ft összegben.

A bevétel és a kiadás egyenlege 99.655.181,- Ft, mely összegből általános tartalékba 840.527 Ft, míg a fejlesztési céltartalékba 98.814.654,- Ft került beépítésre.

A társulás 2023. évi költségvetési pénzforgalmi mérlegét a 2. számú, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások hároméves mérlegét a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 6/C.§ alapján:

„(1) A helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

(2) Az (1) bekezdést a helyi nemzetiségi önkormányzatra, az országos nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és a térségi fejlesztési tanácsra is alkalmazni kell, azzal, hogy

a) helyi önkormányzaton helyi nemzetiségi önkormányzatot, országos nemzetiségi önkormányzatot, társulást, illetve térségi fejlesztési tanácsot kell érteni, ...

c) a társulás, térségi fejlesztési tanács bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, illetve a térségi fejlesztési tanács munkaszervezete gondoskodik.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29. §-ának előírásai alapján az ellenőrzési munka megtervezéséhez éves ellenőrzési tervet kell készíteni.



A Bkr.-ben rögzített tartalmi előírásoknak megfelelően a belső ellenőrzés elkészítette a 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

A társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervére vonatkozó javaslatot az előterjesztés 4. sz. melléklete képezi.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete 26/2023. (I. 26.) sz. képviselő-testületi határozattal elfogadta a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Társulási Megállapodásának módosítását az alelnök megválasztására vonatkozóan a Zagyvakörnyéki Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társuláshoz hasonlóan. Ha szükséges, a társulás nevében az alelnök jognyilatkozatokat tehet, a társulást képviselheti. Az alelnöknek javasolt személy, Szabó Ádám Kerekharaszt község polgármestere, tiszteletdíja bruttó havi 65.000,- Ft.

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

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a soron következő Társulási Tanács ülésén igennel szavaz a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2022. évi költségvetésének a módosításáról az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviselőjeként a társulási tanácsülésen szavazati jogát a jelen határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2023. február 28.

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 soron következő Társulási Tanács ülésén igennel szavaz az előterjesztés 2. és 3. számú melléklete szerint a társulás 2023. évi költségvetésének elfogadásáról a következő összegekkel:

A társulás 2023. évi kiadási és bevételi fő összege: 110.655.708,- Ft, ebből:

A.)	- működési bevétel:	10.160.000,- Ft
	- működési kiadás:	11.000.527,- Ft

folyó évi működési költségvetés egyenlege: - 840.527, Ft, melyet a 2022. évi pénzmaradvány finanszíroz.

B.)	- felhalmozási bevétel:	39.887.320,- Ft
	- felhalmozási kiadás:	0

folyó felhalmozási költségvetés egyenlege: 39.887.320,- Ft.



A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviselőjében a társulási tanácsülésen szavazati jogát a jelen határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2023. február 28.

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 soron következő Társulási Tanács ülésén igennel szavaz a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2023. évi Belső ellenőrzési tervének elfogadásáról az előterjesztés 4. számú melléklete szerinti tartalommal.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társulási tanács tagjaként Hatvan Város Önkormányzata képviselőjében a társulási tanácsülésen szavazati jogát a jelen határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2023. február 28.

Felelős: Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

4. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzat Képviselő-testülete mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja a soron következő Társulási Tanács ülésén igennel szavaz és támogatja a következő társulási tanács határozat meghozatalát:

A társulási tanács határozata elfogadását követő naptól Szabó Ádámot, Kerekharaszt község polgármesterét választja meg a Társulási Tanács alelnökének és számára havi bruttó 65.000 Ft tiszteletdíjat állapít meg.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társulási tanács tagjaként az Önkormányzat képviselőjében a társulási tanácsülésen szavazati jogát a jelen határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2023. február 28.

Felelős: Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

Hatvan, 2023. február 15.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző



Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2022. 12. 31. költségvetés módosítása

(Ft-ban)

BEVÉTELEK			2022. 09. 30. mód.ei.	változás	2022. 12. 31. mód.ei.	KIADÁSOK			2022. 09. 30. mód.ei.	változás	2022. 12. 31. mód.ei.	
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:		10 462 045	20 459 604	30 921 649	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		11 448 138	128 600	11 576 738	
	1.	Társulás működési bevételek					1.	Társulás működési kiadások	10 092 138	60 000	10 220 738	
		Vagyonkezelési díj	10 160 000		10 160 000			> Személyi jellegű kifizetések	955 890	0	955 890	
		Egyéb bevétel (reklamációból visszaut.)	302 045		302 045			- 2021 évről áthúzódó tiszteletdíj	73 530	0	73 530	
		Egyéb bevétel – kamat		8 893	8 893			- 2022 évi tiszteletdíj	882 360	0	882 360	
		Egyéb bevétel – perköltség, ügyvédi díj		5 514 512	5 514 512			> Munkaadói járulékok	0		0	
		Egyéb bevétel – késedelmi kamat		14 936 199	14 936 199			> Dologi kiadások	9 136 248	128 600	9 264 848	
								- Áfa befizetés	2 160 000	0	2 160 000	
								- Felelősség biztosításra	75 000	0	75 000	
								- Ügyvédi költségek	4 190 753	-162 300	4 028 453	
								- 2021.évről áthozott	2 190 753	0	2 190 753	
							- Baranyi-Tímár Ügyvédi Iroda (szerz.sz.+jogvita)	2 000 000	-162 300	1 837 700		
							- Számlavezetési ktg.,átutalási jutalék	150 000	500 000	650 000		
							- Gépjárművásárláshoz kapcsolódó költség	226 695	0	226 695		
							- Projekt zárójelentés elkészítéséhez szakértő igénybevételének díjazása	700 000	-77 700	622 300		
							- Közbeszerzési eljárás lebonyolítása, hirdetmény díjak,rendszerhasználati díj,közbeszerzési szakértői díj	1 633 800	-371 400	1 262 400		
							Végrehajtással kapcsolatos költségek		240 000	240 000		
						2.	Átutott pénzeszköz-Hatvani Polgármesteri Hivatal részére munkaszervezet kiadásaira	1 356 000	0	1 356 000		
							- 2022. évi	1 356 000	0	1 356 000		
	II.	Felhalmozási és tőke jellegű befizetések		41 007 972	0	41 007 972	II.	FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK		84 000 000	-28 600	83 971 400
		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	0	41 007 972			- Beruházás (2db gépjármű, 1 db aprítógép beszerzése közbeszerzési eljárás lebonyolítása, hirdetményi díjak, rendszerhasználati díj, közbeszerzési szakértői díj)	84 000 000	-28 600	83 971 400	
III.	ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK		0	0	0	III.	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL KAPOTT VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁS TÖRLESZTÉSE		0	0	0	
IV.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		115 583 056	0	115 583 056	IV.	TARTALÉK		71 604 935	20 359 604	91 964 539	
	1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	115 583 056	0	115 583 056		1.	Általános tartalék	611 030	-91 107	519 923	
							2.	Fejlesztési tartalék	70 993 905	20 450 711	91 444 616	
V.	HITELEK		0	0	0	V.	HITELTÖRLESZTÉS		0	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			167 053 073	20 459 604	187 512 677	KIADÁSOK ÖSSZESEN			167 053 073	20 459 604	187 512 677	

Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2023. költségvetési pénzforgalmi mérlege

(Ft-ban)

BEVÉTELEK			2021. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv	KIADÁSOK			2021. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv	
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:		6 350 000	10 462 045	10 160 000	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			7 171 010	9 814 338	11 000 527
	1. Társulás működési bevételek						1. Társulás működési kiadások			5 479 010	8 458 338	9 165 515
		Vagyonkezelési díj	6 350 000	10 160 000	10 160 000		> Személyi jellegű kifizetések			882 360	955 890	1 605 890
		Egyéb bevétel (reklamációból visszaut.)		302045			- 2021. évről áthúzódó tiszteletdíj				73 530	
							- 2022. évről áthúzódó tiszteletdíj					73 530
							- 2022. évi tiszteletdíj				882 360	
							- 2023. évi tiszteletdíj (elnök, alelnök)					1 532 360
							> Munkaadói járulékok					0
							> Dologi kiadások :			4 596 650	7 502 448	7 559 625
							- Áfa befizetés			1 350 000	2 160 000	2 160 000
							- Felelősség biztosításra			75 000	75 000	75 000
							- Ügyvédi költségek			2 621 650	4 190 753	5 174 625
							- Ügyvédi díj 2023.évi (szerz.szer.)					2 500 000
							- Ügyvédi díj 2022. évről áthozott					174 625
							- Ügyvédi díj 2020. évről áthozott			628 650		
							- Ügyvédi díj 2021.évről áthozott				2 190 753	
							- Baranyi-Tímár Ügyvédi Iroda (vagyonkez.jogvita)			1 993 000	2 000 000	2 500 000
							- Számlavezetési ktg., átutalási jutalék			150 000	150 000	150 000
							- Gépjárművásárláshoz kapcsolódó ktg.				226 695	
							- Projekt zárójelentés elkészítéséhez szakértő igénybevételeének díjazása			400 000	700 000	
							2. Átadott pénzeszköz- Hatvani Polgármesteri Hivatal részére munkaszervezet kiadásaira és belső ellenőrzés			1 692 000	1 356 000	1 835 012
							- 2021. évi			846 000		
							- 2022. évi				1 356 000	
							- 2023. évi					1 835 012
II.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEFIZETÉSEK		41 007 972	41 007 972	39 887 320	II.	FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK			0	85 573 800	0
	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 HTK Kft.-től	41 007 972	41 007 972	39 887 320		- Beruházás (2 db gépjármű, 1 db aprítógép beszerzése, közbeszerzési eljárás lebonyolítása, hirdetmény díjak, rendszerhasználati díj, közbeszerzési szakértői díj)				85 573 800	
III.	ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL KAPOTT VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK		0			III.	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL KAPOTT VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁS TÖRLESZTÉSE			0		
IV.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		132 000 000	115 000 000	60 608 388	IV.	TARTALÉK			173 032 962	71 081 879	99 655 181
	1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		132 000 000	115 000 000	60 608 388		1. Általános tartalék			250 372	27 974	840 527
							2. Fejlesztési tartalék			172 782 590	71 053 905	98 814 654
V.	HITELEK		0			V.	HITELTÖRLESZTÉS			0		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			179 357 972	166 470 017	110 655 708	KIADÁSOK ÖSSZESEN			180 203 972	166 470 017	110 655 708	

Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások három éves mérlege				
		(Ft-ban)		
		2023. évre tervezett	2024. évre tervezett	2025. évre tervezett
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
	Intézményi működési bevételek	10 160 000	10 160 000	10 160 000
	Támogatás értékű bevételek	0	0	0
	átvett pénzeszköz	0	0	0
	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	200 000	200 000
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 160 000	10 360 000	10 360 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Személyi juttatások	1 606 000	1 800 000	1 800 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	76 000	100 000	100 000
	Dologi kiadások	7 560 000	6 690 000	6 690 000
	Működési célú pénzeszközt. egyéb támogatás	1 770 000	1 770 000	1 770 000
	Ellátottak juttatásai	0	0	0
	Céltartalék	0	0	0
	Általános tartalék	852 000	0	0
		0	0	0
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	11 864 000	10 360 000	10 360 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK				
	Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek	39 887 000		
	Felhalm. célú pénzeszk.átvétel államh. kívülről			
	Felhalmozási célú hitel			
	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	60 608 000	45 499 000	46 436 000
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	100 495 000	45 499 000	46 436 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK				
	Felhalmozási kiadások			
	beruházás		45 499 000	46 436 000
	felújítás			
	felhalmozásra átadott pénzeszköz,kölcsönök			
	Intézményi felhalmozási kiadások			
	fejlesztési hitel visszafiz			
	Fejlesztési céltartalék	98 791 000		
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	98 791 000	45 499 000	46 436 000
TÁRSULÁS BEVÉTELEI ÖSSZESEN		110 655 000	55 859 000	56 796 000
TÁRSULÁS KIADÁSAI ÖSSZESEN		110 655 000	55 859 000	56 796 000

Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2023. évi belső ellenőrzési terve

Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás Taggyűlése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján az alábbi éves ellenőrzési tervet határozza meg:

Sor-szám	A vizsgálatban érintett szerv/szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia	Tervezett időbeli ütemezés		Kockázat mértéke	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzésben résztvevők száma	Ellenőrzési kapacitás 1 főre számolva				Jelentés leadási határidő
			kezdet	vége				Előkészítéshez	Tényleges ellenőrzési időszak (helyszíni és adatbekérés)	Jelentés-készítés-hez (egyeztetéshez)	Összesen	
1.	Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás	<p>Célja: A Társulás szabályzataiban valamint a kötelezettségvállalásban foglaltak betartásának vizsgálata a társulás működése során</p> <p>Módszere: dokumentumokon, nyilvántartásokon alapuló ellenőrzés</p> <p>Tárgya: A Társulás szabályszerűségének vizsgálata</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2022.-2023. év az ellenőrzés időpontjáig</p>	2023. augusztus 28.	2023. szeptember 12.	Magas	Szabályszerűségi ellenőrzés	2 fő	2 revizori nap (14 óra)	4 revizori nap (28 óra)	6 revizori nap (42 óra)	12 revizori nap (84 óra)	2023. szeptember 12.

Hatvan,

Hidvéginé Rodek Erzsébet
belső ellenőrzési vezető