

Kivonat: Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának 2017. március 7-i ülésének jegyzőkönyvéből

**Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési
Önkormányzati Társulás**

**1/2017. (III. 7.) határozata
a 2017. évi költségvetéséről**

A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2017. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1.

A határozat hatálya

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsára, továbbá a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó személyekre vonatkozóan terjed ki.

2.

A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.1. A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2017. évi költségvetését

1.509.167.963.- Ft Költségvetési bevétellel
823.772.062.- Ft Költségvetési kiadással
685.395.901.- Ft Költségvetési többlet
12.803.120.- Ft - ebből működési hiány
491.429.916.- Ft - felhalmozási hiány

állapítja meg.

- 2.2. A 2.1 pontban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a költségvetési határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.
- 2.3. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, a *2/1. és a 2/2. melléklet* szerint állapítja meg a Társulási Tanács.

3.

A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg

- 3.1. A Társulás tagjainak a működési kiadásokhoz történő hozzájárulásait a 3. sz. melléklet alapján hagyja jóvá.
- 3.2. A Társulási Tanács költségvetésében szereplő felújítási kiadások előirányzatának felújításonkénti, beruházási kiadások előirányzatának beruházásonkénti ütemezését a 4.sz. melléklet szerint állapítja meg.
- 3.3. A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- 3.4. Az EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, a Társuláson kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 3.5. A Társulás bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- 3.6. A Társulási Tanács a kiadások között 1.189.628.937,-Ft céltartalékot állapít meg. A tartalék felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

4.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 4.1. A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási Tanács elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője a feladatot ellátó felelős.
- 4.2. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- 4.3. A Társulás vezetője e határozat 11. sz. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig az önkormányzat jegyzője részére adatszolgáltatást teljesíteni.
- 4.4. Amennyiben a Társulás harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv önkormányzati biztost jelöl ki.

5.

Az előirányzatok módosítása

- 5.1. A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Társulási Tanács dönt.
- 5.2. A Társulási Tanács a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- 5.3. A Társulási Tanács a költségvetési határozat szerinti előirányzat-módosítást, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- 5.4. Amennyiben a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az Elnök a Társulási Tanácsot tájékoztatja.
- 5.5. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- 5.6. A Társulás a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a Társulás biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.
- 5.7. A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.
- 5.8. A Társulási Tanács munkaszervezetének feladatait ellátó személyek (polgármesteri hivatal) az évközi előirányzat-módosításokról a Társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

6.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a Társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője a felelős.

Felelős: Szitka Péter
Társulás elnöke

Határidő: 2017. március 7.

**A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás
1/2017. (III.7.) számú határozatának indoklása**

a 2017. évi költségvetéséről

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A költségvetés tervezésekor az alábbi jogszabályok rendelkezéseit kellett figyelembe venni:

1. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban Áht.)
2. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.)
3. Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény
4. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban stabilitási törvény)
5. Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet
6. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban Mötv.)

7. A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Korm.rendelet

A Társulás költségvetése az államháztartás része, ahhoz teljes pénzforgalmával kapcsolódik. A Társulás költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. (Mötv.111.§(1)).

A Társulás költségvetését határozatban állapítja meg (Áht.26. § (1/a)), a Társulási Tanács hatásköréből a feladat nem ruházható át.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (bevételi és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik (Áht. 4. § (2) bek. A költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetének a költségvetési többletet vagy hiányt (együtt költségvetési egyenleg). A költségvetési hiány finanszírozásáról a költségvetési határozatban kell rendelkezni (Áht.5. § (3)).

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési határozat-tervezetet a Társulási Tanács Elnöke a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Társulási Tanácsnak.

RÉSZLETES INDOKLÁS

I.

A Társulás költségvetési politikájának fő vonásai

A Mötv. 13. §-a alapján a helyi önkormányzati feladat a környezet-egészségügy biztosítása, illetve a lakás- és helyiséggazdálkodás és hulladékgazdálkodás megoldása. A hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvény (Ht) 36. §-a alapján a települési önkormányzatok hulladékgazdálkodási feladataik ellátása érdekében egymással társulhatnak. A Társulás célja a tagoknak az Mötv. 13. § (1) bekezdésének 19. pontjában foglaltak szerinti kötelező hulladékgazdálkodási feladatai ellátásának biztosítása.

A költségvetés tervezésekor a Társulás pénzügyi, gazdasági teherbíró képességének szem előtt tartásával a működőképesség fenntartását, illetve a térségi szintű hulladékgazdálkodási rendszer fenntartására és fejlesztésére irányuló Európai Unió és hazai támogatások elérését tűztük ki célul.

II.

A költségvetés-politika célja és keretei

A 2017. évi költségvetés visszafogott és takarékos teljesítésére alapozva a működőképesség fenntartását tűzte ki célul. Fejlesztések csak uniós pályázatok elnyerésével valósulhatnak meg.

A Társulás főbb feladatának bemutatása:

A Társulás feladata a társult önkormányzatok közigazgatási területén összehangolt fejlesztés, közös társulási programok kialakítása abból a célból, hogy a Sajó-Bódva völgye és környékén

korszerű, az EU komform regionális hulladékgazdálkodási rendszert alakítsanak. A térségben elősegítse a felhagyott korszerűtlen és illegális hulladéklerakók felszámolását, környezetvédelmi projektet dolgozzanak ki, a megvalósításhoz nemzetközi pénzügyi alap támogatásának elnyerésére, valamint a társulás feladatainak megvalósításához szükséges egyéb belföldi pályázatot készítsenek és nyújtsanak be az önkormányzatok és szakmai befektetők közreműködésével.

Fentiekén túlmenően a Társulás feladata a Társulásban résztvevő önkormányzatok és szakmai befektetők kölcsönös együttműködésével az önkormányzatok közigazgatási területeit átfogó, térségi, regionális, korszerű hulladékgazdálkodási rendszer megvalósítása és üzemeltetése, mely magában foglalja a szilárd települési hulladék szelektív gyűjtését, válogatását, újra hasznosítását a válogatási maradványanyagok korszerű, az EU szabályozásnak megfelelő lerakón való elhelyezését. A fentiekhez kapcsolódó technikai és technológiai rendszerek kialakítása, az eszközök beszerzése, a szükséges beruházások megvalósítása, az illegális hulladéklerakók felszámolása is a Társulás feladatát képezi.

III.

A Társulás költségvetésének előirányzata

1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

- **Társulás működési támogatásai** **0 Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk.
- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** **0 Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk
- **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** **9.921.006 Ft**
 - **KEOP-1.1.1/2F/09-11-2011-0005** Sajó-Bódva Völgy és Környéke települési szilárdhulladék gazdálkodási rendszer fejlesztése című pályázatból elszámolási utáni önerő visszafizetés
- **Működési bevételek** **1.499.246.957.- Ft**
 - A Sajó - Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás fő bevételi forrása a társult önkormányzatok által fizetett pénzügyi hozzájárulás. A Társulási Megállapodás 5.2.1. pontja alapján kötelesek a társult önkormányzatok ezt a **pénzügyi hozzájárulást** megfizetni. A hozzájárulás mértéke 100 Ft/fő településenként. A Társulás területén lakók száma (KSH 2016. jan. 01.) 199 869 fő, amely alapján az alaptevékenység bevétele **19.986.900 Ft**
 - A Társulás egyéb saját bevételei között tervezett **769.771.210.- Ft + 207.838.227.- Ft ÁFA**, a Sajó-Bódva Társulás és a ZV Zöld Völgy Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek üzemeltetésbe adott eszközök, épületek, építmények **bérleti díjából** származik.

A ZV Zöld Völgy Közszolgáltató Nonprofit Kft. felé tovább számlázott közvetített szolgáltatások összege **13 701 000 Ft + 3.699.270 Ft ÁFA.**

- 2016. II. félévi bérleti díj és közvetített szolgáltatás megtérülése **334.540.517+90.325.939 Ft ÁFA**
- Egyéb működési bevételek **56.900.894.- Ft**
- Kamatbevétel **40.000.-Ft**
- 2016-os ÁFA visszatérítés **2.443.000 Ft**, az ÁFA összegének visszaigénylése megtörtént, amelynek visszatérülése a NAV-tól 2017. évben várható.

- **Felhalmozási bevételek** **0 Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk.
- **Működési célú átvett pénzeszközök** **0 Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk.
- **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Ft** **0 Ft**
- **Finanszírozási bevételek** **504.233.036.- Ft**

A Társulás 2016. évi várható költségvetési maradvány igénybevétele **504.233.036.- Ft**, amely a 2017. évi költségvetési beszámoló elfogadásával válik véglegessé.

2/ KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

- **Működési költségvetés kiadásai** **1.512.050.077.- Ft**
 - A 19/2012. (XII.04). sz. Társulási Tanács határozata alapján a Társulás Munkaszervezetének feladatai 2013. január 01-től a Kazincbarcika Város Önkormányzata Polgármesteri Hivatalának keretein belül kerülnek ellátásra. Megállapodás került megkötésre a Társulás és a Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala között arra vonatkozóan, hogy a Munkaszervezet feladatainak ellátásához szükséges költségek a Társulás tagjai által befizetett tagdíjból kerüljenek biztosításra.

Személyi juttatások között 2017. évre *reprezentáció* címen **600 000 Ft** kiadás kerül betervezve.

A 22/2015.(XII.16)sz. Társulási Tanács határozata alapján a pénzügyi bizottság tagjainak tiszteletdíja és a 17/2016. (VI.21.) határozat alapján a tisztségviselők

költségtérítése a 2016-ban nem számfejtett járandóság (Társulási Megállapodás módosítása nem lépett hatályba) és a 2017. évi tiszteletdíj, költségtérítés **7.908.572 Ft + 2.356.575 Ft** járulék.

- A Társulás és Kazincbarcika Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala által a fent említett, a Társulás Munkaszervezetének feladat ellátására kötött megállapodásnak megfelelően a költségtérítés **egyéb működési célú kiadás államháztartáson belülre** jogcímen **13.947.000 Ft** kerül betervezésre.
- Társulás közvetlen működésével kapcsolatosan felmerülő **dologi kiadások:**

✓ Készletbeszerzések üzemeltetési anyagok	1.450.000 Ft
✓ Készletbeszerzése szakmai anyagok	100.000 Ft
✓ Karbantartási költségek	300.000Ft
✓ Üzemeltetési költségek	600.000Ft
✓ Szakmai szolgáltatások	3.000.000 Ft
✓ Belsőellenőrzés díja	300.000 Ft
✓ Pályázattal kapcsolatos egyéb kiadások	1.200.000 Ft
✓ Közvetített szolgáltatások díja	24.258.302 Ft
✓ Posta, egyéb fenntartási kiadás, gk biztosítás	700.000 Ft
✓ Díjak, egyéb befizetések	398.200 Ft
✓ Működési jellegű áfa kiadás	8.458.242 Ft
✓ Bérleti díj után fiz.áfa	207.838.227 Ft
✓ Összesen	248.602.971.- Ft

A közvetített szolgáltatások díja a ZV Zöld Völgy Közszolgáltató Nonprofit Kft. felé tovább számlázandó villamos energia rendszerhasználati díja és a garanciális gépjárművek javításának költségei **13.701.000.- Ft+3.690.270,- Ft Áfa.**

A Társulási Tanács 7/2016. (V.4.) határozata alapján a ZV Zöld Völgy Közszolgáltató Nonprofit Kft. által kiszámlázott állagmegóvási és fejlesztési kiadások költségei **10.557.302,- Ft+2.850.472,-Ft Áfa.**

Szakmai szolgáltatások díja tartalmazza a várható fizetési meghagyási és végrehajtási eljárások ügyvédi, közjegyzői és végrehajtói költségeit **3.000.000,-Ft**

Pályázattal kapcsolatos egyéb kiadások jogcímen került betervezésre a 2001/HU/16/P/PE/010; KEOP-1.1.1/2F/09-11-2011-0005; KEOP-1.1.1/C/13-2012-0002 azonosító számú projektek esetében a fenntartási időszakra vonatkozó szakértői feladatok és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás üzemeltetése területén felmerülő pályázati, környezetvédelmi és hulladékgazdálkodási szakági feladatok ellátására vonatkozó szakértői feladatok ellátására **1.200.000,- Ft+324.000,-FT Áfa.**

- A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2011-0005 tárgyú projekt keretében belül a MUT Hungária Kft.-nek visszautalandó jótéjesítési biztosíték **49.006.022 Ft**

- **Felhalmozási költségvetés kiadásai** **501.350.922 Ft**
 - **Beruházás:**
 - Sajókaza ingatlan vásárlás 2017.évre át hozott összege **12.000.000 Ft**
 - A 28 /2016.(XII.14.) Társulási határozat alapján törzstőke emelés címén a ZV Zöld Völgy Nonprofit Kft részére megfizetett összeg: **489.350.922 Ft**
- **Tartalékok** **1.189.628.937.- Ft**
Általános tartalék összege 2017. évben **1.189.628.937- Ft.**
- **Költségvetési szervek finanszírozása** **0 e Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk
- **Finanszírozási kiadások** **0 e Ft**
Ezen a jogcímen bevételt nem tervezünk

Összegzés:

A Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás 2017. évre tervezett működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait és azok egyenlegét a 1. sz. és a 2. sz. melléklet tartalmazza. Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételével a bevételek és a kiadások egyensúlyban vannak. Ezért külső finanszírozási célú műveletek igénybevétele nem szükséges.

Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a korábbi évek felelős gazdálkodását figyelembe véve az Társulás 2017. évi költségvetését támogatni szíveskedjen.

Készítette: Szopkó Tiborné

Kazincbarcika, 2017. március 7.

K.m.f

Szitka Péter sk.
elnök

A kivonat hitelezül:

