

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Az Orosházi Polgármesteri Hivatal I. emeleti kistanácskozó termében a 2022. november 10-én 8⁴⁰ órakor megtartott ***Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottságának ülésén.***

Jelen vannak: A mellékelt jelenléti ív alapján.

Hanó Miklós elnök: Tisztelettel köszöntöm a megjelenteket. Megállapítom, hogy 3 fővel a Bizottság határozatképes. Felkérem jegyzőkönyv-hitelesítőnek Lengyel Zsolt Andrást a Társulás elnökét. (Lengyel Zsolt András elnök a felkérést elfogadta.) Aki egyetért a hitelesítő személyével, kérem, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megválasztotta Lengyel Zsolt Andrást elnököt jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Hanó Miklós elnök: Szeretném a kiküldött napirendi pontok közül a 10. napirend címét pontosítani, helyes címe: „A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel kötendő bérleti szerződés elfogadása”. Szeretném megkérdezni, hogy ezzel a pontosítással a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatban van-e észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Aki egyetért a napirendi tárgysorozattal, kérem, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül a 2022. november 10-i ülés napirendi tárgysorozatát a következők szerint fogadta el:

Napirend:

1. A DAREH Önkormányzati Társulás számlavezető bankjánál történő betétlekötés
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
2. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetésének I. módosítása
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
3. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére fejlesztési megtérítésekre történő felhatalmazás
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
4. Közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos döntések meghozatala
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
5. KEHOP-3.2.1. pályázat keretében megvalósult vagyonelemek aktiválása és átadása üzemeltetésre – vagyonhasznosítási szerződés módosítása
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
6. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. követelés-adásvételi szerződésének jóváhagyása

Előadó: Lengyel Zsolt András elnök

7. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. 2023. évi belső ellenőrzési tervének véleményezése
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
8. Belső ellenőrzés 2023. évi ellenőrzési terve és 2023-2026. évi stratégiai ellenőrzési terve
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
9. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére halasztott fizetésre vonatkozó megállapodás meghosszabbítása
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
10. A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel kötendő bérleti szerződés elfogadása
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
11. A DAREH Önkormányzati Társulás 2023. évi működési hozzájárulásának megállapítása
Előadó: Lengyel Zsolt András elnök
12. Egyebek

1. A DAREH Önkormányzati Társulás számlavezető bankjánál történő betétlekötés

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: 1 milliárd forint került 60 napra lekötésre 7,48%-os kamatra, majd a lejártakor lekötésre került 96 napra 11,48% kamatra.

Hanó Miklós elnök: Megkérdem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont I. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az I. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

26/2022. (XI. 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése tudomásul veszi és egyetért a Társulás Elnökének 2022. 07. 29-én és 2022. 09. 28. hozott döntésével, melynek keretében a Társulás számláját vezető OTP Bank Nyrt-nél a Társulás megtakarításaiból 1 milliárd forint betétlekötésre került első ízben 60 napra 7,48%-os, majd második ízben 96 napra 11,48%-os kamattal.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke
Határidő: azonnal

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont II. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az II. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő
A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

27/2022. (XI. 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a Befektetési Szabályzatot a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke
Határidő: azonnal

1. melléklet a .../2022. (XI. 10.) TGy. határozathoz

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás

BEFEKTETÉSI SZABÁLYZAT

A helyi önkormányzatok társulásai tulajdonában lévő vagyonnal való felelős gazdálkodás követelményeit sarkalatos törvény rögzíti, a működés kereteit a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. határozza meg. A gazdálkodás kereteit meghatározó jogszabályok nem tartalmazzak a befektetésre vonatkozó szabályokat.

A helyi önkormányzatok társulásai tulajdonában álló vagyon megőrzésének, védelmének és a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás követelményeit a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban Vagyon tv.) szabályozza. A Vagyon tv rendelkezései azonban nem terjednek ki az államháztartás körébe tartozó szervek és személyek pénzvagyonára.

A helyi önkormányzatok társulásainak, mint közpénzzel gazdálkodó szervezeteknek a „jó gazda” gondosságával kell eljárni, a rendelkezésre álló forrásokat szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonysági és eredményességi szempontokat, valamint a vagyon megőrzését és gyarapítását is szem előtt tartva használhatja fel.

A finanszírozási bevételek és kiadások meghatározását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 6. §. (7) bekezdése tartalmazza, e bekezdés szerint finanszírozási bevételek és kiadások

- a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdés a)-e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok - kivéve a befektetési jegyek - vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások,
- a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,
- finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,
- az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányító szervei támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h.) pontja szerint a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást a költségvetési rendeletnek kell tartalmaznia. Az Áht. 61. § (1) bekezdése rögzíti, hogy az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének biztosítása.

Fentiekre tekintettel a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás (a továbbiakban Társulás) befektetési tevékenységét a Társulási Tanács az alábbiak szerint szabályozza.

1. A szabályzat célja

A Társulás befektetéseivel - ideértve az ideiglenesen szabad pénzeszközök felhasználásával és a tartós befektetésekkel – kapcsolatos tevékenységek, valamint a hozzá kapcsolódó döntési és eljárásrend, számviteli elszámolás meghatározása.

Jelen szabályzat alkalmazásában befektetési döntésnek minősül minden olyan döntés, amely a Társulás pénzeszközeinek, eszközeinek szerkezetét, összetételét és volumenét érinti, azt megváltoztatja.

A Társulás a következő befektetési lehetőségeket szolgáló pénzüsszegekkel rendelkezhet:

- ideiglenes jelleggel, meghatározott projekt megvalósításához köthetően a Társulásnál lévő pénzüsszegek
- a folyamatos működés során képződő, jövőbeni kötelezettségek teljesítését szolgáló bevételek

2. Döntési hatáskörök

Elnöki hatáskör:

- fix kamatozású, lekötött betét formájában
- a szabad pénzeszköz erejéig, figyelembe véve a likviditási helyzetet, maximum 6 hónapra
- egyszeri és ismétlődő időtartamra, utóbbi esetben legfeljebb az előző időszak elején elhelyezett összeg köthető le ismét az új időszakra, maximum 12 hónapra

Taggyűlési hatáskör:

- államilag garantált értékpapír

3. Alapelvek

A befektetési döntés során alkalmazandó alapelvek:

- biztonság, kockázat minimalizálása
- óvatosság, kiszámíthatóság
- jövedelmezőség, hozamoptimalizálás
- likviditás

- a Társulás gazdálkodásának elősegítése

A befektetések kiválasztása során a megtakarítási termék (bankbetét) és a befektetési termék (állampapír, kötvény, részvény) jellemzői közül a hozam, a kockázat és a likviditás vizsgálata szükséges.

A hozam a befektetéssel elérhető nyereséget jelenti, míg a kockázat mértékét számos tényező befolyásolja. Likviditás alatt azt kell érteni, hogy milyen gyorsan váltható pénzre: minél magasabb egy befektetés likviditása, annál gyorsabban tehető pénzzé.

Egy befektetési forma a fenti szempontok közül egyszerre csak kettőnek tud megfelelni. A magas hozam, a likviditás és az alacsony kockázat nem jár együtt, a kevésbé kockázatos befektetések hozama, magas likviditás mellett alacsony. A Társulás vagyonának védelme érdekében, törekedni kell a pénzeszközök minimális kockázattal járó, legbiztonságosabb hasznosítására.

A rövidtávú befektetések kiválasztása során a legmagasabb hozam elérése a legfőbb szempont.

4. A befektetési forma kiválasztása során felmerülő kockázatok

A kockázatok, forrásukat tekintve belső és külső kockázatok, a befektetésekkel kapcsolatban az alábbiak kerültek beazonosításra:

Külső kockázatok:

- makrogazdasági és pénzügyi feltételek változása

Az állampapírokba és más egyéb kamatozó eszközökbe történő befektetés esetében a már kibocsátott értékpapír értékét a piaci hozamszint elmozdulása jelentősen megváltoztathatja, a hosszabb futamidejű termékek értéke érzékenyebben reagál a piaci kamatok változására.

- a befektetési partnereket érintő változások áttételes hatásai

A befektetési tevékenységhez kapcsolódó tranzakciókban közreműködő partnerek által vállalt kötelezettségek nem, vagy nem teljes mértékben teljesülnek, ami által veszteség keletkezhet. A partnerkockázatot a megfelelő hitelkockázati minősítésű, illetve kellően megbízható partner kiválasztásával kell minimálisra csökkenteni.

- pénzügyi intézet fizetéseképtelensége

Tekintettel arra, hogy a Társulás a tárgyévet két évvel megelőző évi beszámolója adata alapján a költségvetési mérlegfőösszeg meghaladja az ötszázezer eurót, a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény rendelkezései szerint az Országos Betétbiztosítási Alap által nyújtott biztosítás nem terjed ki a Társulás betéteire.

Belső működési kockázatok

- pénzügyi kockázatok

- a költségvetés nagyságrendjének, összetételének módosításai
- nem megfelelő forrásfelhasználás
- hibás fejlesztési döntések
- nem megfelelő belső kontrollrendszer

- tevékenységi kockázatok

- a stratégiai döntések megalapozásához nincs megfelelő információs hálózat
- a tevékenységek folyamata nem szabályozott
- likviditási kockázat (annak a (jövedelmezőséget és tőkehelyzetet érintő jelenlegi vagy várható) kockázata, hogy a Társulás jelentős veszteségek nélkül nem tudja esedékes kötelezettségeit teljesíteni, nem tud megfelelni a várható és váratlan jelenlegi illetve jövőbeli kötelezettségeinek anélkül, hogy ez kihatna)

- humán erőforrás kockázata

- nem biztosított a feladatellátáshoz szükséges számú, megfelelő képesítéssel, kompetenciával és gyakorlattal rendelkező munkatárs
- a hatáskörök, jogok és kötelezettségek nincsenek világosan és egyértelműen szabályozva

Kockázat megnevezése	Valószínűsége	Hatás		Pontszám
		Nagyság	Súly	
Vezetői döntések	3	4	4	19
Folyamatba épített ellenőrzés elmaradása	2	4	4	18
Szabálytalanságok kezelése	2	4	4	18
Információáramlás, kapcsolattartás elmaradása	3	3	4	15
Szervezet működésének szabályozottsága	3	3	3	12
Szabálytalanságok valószínűsége	3	3	3	12
Költségvetési előirányzat felhasználása, kötelezettségvállalások	2	3	3	11
Szabályozás érvényesülése	2	3	3	11
Számvetési rögzítés elmaradása	1	3	3	10
Gazdasági környezet változása	3	3	2	9
Bevételi-kiadási szintek változása	2	2	2	6
Vagonnal való megfelelő gazdálkodás	1	2	2	5
Létszámgazdálkodás, munkaerő fluktuáció	3	2	1	5
Jogszabályi környezet változása	1	1	1	2
Folyó bevételek hatékony felhasználása	1	1	1	2
Pályázati források szabályos felhasználása	1	1	1	2
Határidők be nem tartása	1	1	1	2

5. Befektetési formák

Figyelembe véve a Társulás által vállalt legkisebb kockázatot, a szabad pénzeszközök hasznosítása az alábbi formákban történhet:

- államilag garantált értékpapír vásárlása
- államilag garantált értékpapír lejárat előtti beváltása
- határozott időre történő betét elhelyezése
- határozott időre történő betét lejárat előtti feloldása

A Társulás szabad pénzeszközeit tartós befektetéssel nem hasznosíthatja.

6. Eljárásrend

A Társulás lekötéseket a számlavezető pénzügyintézetnél eszközölhet, azonban minden 6 hónapot meghaladó, vagy a szabad pénzeszközök szempontjából jelentős, és egy ügylet keretében befektetésre kerülő, 1.000.000.000 Ft-ot meghaladó szabad pénzeszköz lekötése esetén – magasabb hozam elérése érdekében – pályázat vagy 3 ajánlat bekérése útján kell kiválasztani a legmegfelelőbb ajánlatot. Az ajánlatokat a befektetés értéknapjának és futamidejének megjelölésével kell bekérni, törekedni kell a megfelelően biztonságos pénzügyi

intézmény kiválasztására a hitelminősítés, a mérlegfőösszeg nagysága, a tőke megfelelés és a menedzsment megfelelősége kritériumai mentén.

Államilag garantált értékpapírban való elhelyezés kizárólag a Magyar Államkincstártól történhet.

A döntés-előkészítés részeként vizsgálni kell a szabad pénzeszközök időbeli megoszlását, a kötelezettségek pénzügyi esedékességének határidejét, a folyamatos likviditás fenntartását. Vizsgálni kell továbbá a lekötés felbontásának illetve a befektetés megszüntetésének lehetőségét arra az esetre, ha olyan körülmény alakulna ki, amely veszélyezteti a Társulás likviditását.

A döntést előkészítő dokumentumnak tartalmaznia kell a befektetés indokoltságát, várható időtartamát, a várható hozamot és a felmért kockázatokat. A dokumentumhoz csatolni kell az ideiglenes szabad pénzeszközök vonatkozó, legalább a befektetés/lekötés lejáratához igazodó likviditási előrejelzést, melyet a munkaszervezet pénzügyi feladatok ellátásával megbízott munkatársa vezet.

A hasznosítók az 50 millió Ft feletti, normál működéstől eltérő, eseti be- és kifizetéseket, valamint a gazdálkodási folyamatokat befolyásoló, tudomásukra jutott információkat írásban kötelesek jelezni a likviditási előrejelzést készítő munkatárs részére.

A likviditási tervre alapozott befektetési javaslatot a Pénzügyi Bizottság állítja össze. A rögzített és jóváhagyott kihelyezési irányoktól eltérni nem lehet, a javaslatnak tartalmaznia kell a kockázatok értékelését is.

A befektetési javaslatról – átruházott hatáskörben – az Elnök dönt. A befektetés realizálását követően a befektetést nyilvántartásba kell venni, a nyilvántartásnak tartalmaznia kell a pénzügyi intézet ajánlatát, a lekötésről szóló rendelkező levelet, valamint a pénzügyi intézettel megkötött szerződést, és annak lényeges tartalmi elemeit (lejárat, kamat mértéke és összege).

A döntésről az Elnök a következő Taggyűlésen ad tájékoztatást a tagönkormányzatok részére

A befektetések alakulásáról a Pénzügyi Bizottság legalább évente két alkalommal tájékoztatja a Taggyűlést.

Amennyiben a likviditási terv készítése idején ismert feltételei változása indokoltá teszik, új befektetési javaslat készítése és jóváhagyása szükséges.

7. Befektetések minősítése, értékelése, nyilvántartása

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban Áhsz.) 12. és 13. §-a értelmében, a befektetések időtartamának és tartalmának megfelelően a mérlegben :

- az eszközök között kell kimutatni a pénzeszközöket, a követeléseket, az egyéb sajátos elszámolásokat és az aktív időbeli elhatárolásokat. A mérlegben a pénzeszközök között kell kimutatni a lekötött bankbetéteket, a pénztárákat, csekket, betétkönyveket, valamint a forintszámlákat és a devizaszámlákat.
- a lekötött bankbetéteken belül kell kimutatni a betét elhelyezésének évén túli lejáratú forint és deviza lekötött bankbetéteket.
- az értékpapírokon belül kell kimutatni a nem tartós részesedéseket és a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat.

A lekötött betétek és az értékpapírok bekerülési értékének megállapítására az Áhsz. 15-16. §-a, részletező nyilvántartásának kötelező adattartalmára az Áhsz. 14. melléklete, értékelésére az Áhsz. 20-21. §-a, leltározására az Áhsz. 22. §-a tartalmaz előírásokat.

E szabályzat a Taggyűlés jóváhagyásának napján lép hatályba.

Orosháza, 2022. november

Lengyel Zsolt András
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke

2. A DAREH Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetésének I. módosítása

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: A táblázat részletesen tartalmazza a módosításokat, nem kívánok kiegészítést tenni.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

28/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a Társulás 2022. évi költségvetés I. módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

1. A Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.03.) TGy. határozat (a továbbiakban: Költségvetési határozat) 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2022. évi költségvetésének

költségvetési bevétele	2.871.933 ezer forint,
költségvetési kiadása	4.146.851 ezer forint,
hiánya (belső finanszírozású, maradvány igénybevétele)	1.274.918 ezer forint,”

2. A Költségvetési határozat 4. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Taggyűlés a 2022. évi költségvetésben a kiadási előirányzatokat (1. mellékletben részletezve) a működési költségvetés tekintetében **1.195.681 ezer** forintban állapítja meg, ezen belül:

0 ezer Ft	Személyi juttatások
0 ezer Ft	Munkaadókat terhelő adók és járulékok

934.983 ezer Ft	Dologi kiadások
0 ezer Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
5.000 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. belüli
0 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. Kívüli
255.698 ezer Ft	Tartalék

3. A Költségvetési határozat 5. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Társulás 2022. évre **2.822.976 ezer** forint beruházási, **128.194 ezer** forint felújítási kiadást tervez:

Megnevezés	Összeg (EFt)
KEHOP építés	1.555.104
KEHOP rakodógép beszerzés	88.696
Rakodógép beszerzés	175.260
Kommunális hulladék aprító beszerzés	58.420
Edényzet beszerzés	127.000
Napelem-rendszer kiépítés	685.800
Beruházás vagyonhasznosítási díj terhére	132.696
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	2.822.976
FBH-NP Kft megtérítés hídmérleg	1.194
Felújítás vagyonhasznosítási díj terhére	127.000
FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	128.194

A Taggyűlés felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy a felsorolt kiadások tekintetében, azok előirányzott összegéig a kötelezettségvállalási jogkört gyakorolja.”

4. A Költségvetési határozat 6. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Társulás 2022. évre **103.140 ezer forint** általános és **152.558 ezer forint** céltartalékot tervez.”

5. A Költségvetési határozat 13. ponttal egészül ki:

„13.

A Taggyűlés felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök tekintetében, 1 milliárd forint értékhatárig, a számlavezető pénzügyintézetnél betétlekötést kezdeményezzen, arra kötelezettséget vállaljon, a Társulás Befektetési Szabályzatában meghatározott feltételek szerint. A felhatalmazás kiterjed arra az esetre is, amikor a lekötött betét megszüntetését követően, a tőke ismételt lekötésére kerül sor.”

6. A Költségvetési határozat 1-3. melléklete helyébe e határozat 1-3. melléklete lép.

Felelős: Lengyel Zsolt András elnök
Határidő: azonnali és folyamatos

Orosháza, 2022. november hó nap

dr. Burai Mihály
munkaszervezet vezető

Lengyel Zsolt András
elnök

1. melléklet az .../2022. (XI. 10.) TGy. határozathoz

Működési költségvetés

Bevétel	adatok ezer forintban						
	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított	Kiadás	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított
Működési célú támogatás áht. belülről	112 200	0	112 200	Személyi juttatások	0	0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0	Munkáltatói terhelő adók és járulékok és SZOCHO	0	0	0
Működési bevétel	1 336 672	107 000	1 443 672	Dologi kiadások	899 762	35 221	934 983
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Maradvány műk. célú igénybevétele	310 985	0	310 985	Műk. célú támogatás áht. belülről	5 000	0	5 000
				Műk. célú támogatás áht. kívülre	0	0	0
				Általános tartalék	225 052	-121 912	103 140
				Céltartalék	630 043	-477 485	152 558
Összesen:	1 759 857	107 000	1 866 857	Összesen:	1 759 857	-564 176	1 195 681

Felhalmozási és finanszírozási költségvetés

Bevétel	adatok ezer forintban						
	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított	Kiadás	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított
Felhalmozási célú támogatás áht. belülről	1 316 061	0	1 316 061	Beruházások	2 151 800	671 176	2 822 976
Felhalmozási bevétel	0	0	0	Felújítások	128 194	0	128 194
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (finanszírozási bevétel)	963 933	0	963 933	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
Összesen:	2 279 994	0	2 279 994	Összesen:	2 279 994	671 176	2 951 170

4 039 851

107 000

4 146 851

4 039 851

107 000

4 146 851

2. melléklet a .../2022. (XI. 10.) Tgy. határozathoz

A DAREH Önkormányzati Társulás működési célú bevételei és kiadásai 2020-2022. évi összevont pénzügyi mérlege

		ezer forintban			ezer forintban				
S	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított	S	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított
1	B1 Működési célú támogatások áht-on belülről	112 200	0	112 200	1	K1 Személyi juttatás	0	0	0
2	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	1	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
3	B4 Működési bevétel	1 336 672	107 000	1 443 672	1	K3 Dologi kiadások	899 762	35 221	934 983
4	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	1	K506 Működési célú támogatások áht-n belülré	5 000	0	5 000
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 448 872	107 000	1 555 872	1	K512 Működési célú támogatások áht-n kívülré	0	0	0
					1	K513 Általános tartalék	225 052	-121 912	103 140
					1	K513 Céltartalék	630 043	-477 485	152 558
6	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5):	1 448 872	107 000	1 555 872	2	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24):	1 759 857	-564 176	1 195 681
7	B81 Hiány belső finanszírozásának bevételei	310 985	0	310 985	2	K91 Belföldi finanszírozási kiadások	0	0	0
8	ebből B813 Maradvány működési célú igénybevétele	0	0	0					
9	B81 Hiány külső finanszírozásának bevételei	0	0	0					
1	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+9)	310 985	0	310 985	2	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+10)	1 759 857	107 000	1 866 857	2	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (11-23)	1 759 857	-564 176	1 195 681
					4		0	671 176	671 176

A DAREH Önkormányzati Társulás felhalmozásii célú bevételei és kiadásai 2020-2022. évi összevont pénzügyi mérlege

S		ezer forintban		ezer forintban				
S	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	2022. évi eredeti	I.mód	2022. módosított
1	B2 Felhalmozási célú támogatások áht-on belül	1 316 061	0	1 316 061	1 K6 Beruházások	2 151 800	671 176	2 822 976
2	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	1 K7 Felújítások	128 194	0	128 194
3	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	1 K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
4	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3):	1 316 061	0	1 316 061	1 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+14+15):	2 279 994	671 176	2 951 170
5	B81 Hiány belső finanszírozásának bevételei	963 933	0	963 933	1 K91 Belföldi finanszírozási kiadások	0	0	0
6	ebből B813 Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	963 933	0	963 933				
7	B81 Hiány külső finanszírozásának bevételei	0	0	0				
8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+7)	963 933	0	963 933	1 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
1	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (4+8)	2 279 994	0	2 279 994	1 FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (16+18)	2 279 994	671 176	2 951 170
2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (11-20)				2 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (11-20)	0	-671 176	-671 176

4 146 851

4 146 851

3. melléklet a 28/2022. (XI. 10.) Tgy. határozathoz

A DAREH ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2022. ÉVI FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERVE

adatok ezer forintban

KIADÁSOK	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Személyi juttatások													0
Munkaadókat terhelő adók, járulékok													0
Dologi kiadások	210	20 514	3 554	3 950	76 372	9 711	47 665	11 327	23 813	21 886	30 000	685 981	934 983
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Támogatások áht-on belülré	0	0	1 250	417	417	0	833	0	834		834	415	5 000
Támogatások áht-on kívülré													0
Beruházási és felújítási kiadások			23 409	0	3	0	0	50	0	0	36 000	2 763 514	2 822 976
Felújítási kiadások				100 000						28 194			128 194
Tartalék												255 698	255 698
Összesen:	210	20 514	28 213	104 367	76 792	9 711	48 498	11 377	24 647	50 080	66 834	3 705 608	4 146 851

BEVÉTELEK	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Műk.c.támogatások áht-on belülről	277					6 428						105 495	112 200
Felh.támogatások áht-on belülről												1 316 061	1 316 061
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevétel	7 400	0	78 160	348	650	32 920	239 965	26 029	16 557	43 839	25 000	972 804	1 443 672
Atvett pénzeszközök													0
Felhalmozási bevételek													0
Maradvány igénybevétele	1 274 918												1 274 918
Összesen:	1 282 595	0	78 160	348	650	39 348	239 965	26 029	16 557	43 839	25 000	2 394 360	4 146 851

Bevétel-Kiadás

1 282 385 1 261 871 1 311 818 1 207 799 1 131 657 1 161 294 1 352 761 1 367 413 1 359 323 1 353 082 1 311 248 0

3. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére fejlesztési megtérítésekre történő felhatalmazás

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: A fejlesztés 2022. év I. felében megtörténtek. Egy utólagos jóváhagyást szeretnénk kérni. Megközelítőleg 31 milliós beruházást hajtott végre a Bázis Zrt. a mi tulajdonunkon és ennek az összegnek a jóváírását kéri.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

29/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) a határozat mellékletét képező, a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. által elvégzett értéknövelő beruházások vonatkozásában 2022. július 29. napján megkötött Megállapodást utólagosan jóváhagyja
- 2.) felhatalmazza az Elnököt, hogy a DAREH Társulás mindenkor költségvetésében a vagyonhasznosítási szerződések alapján a hasznosító által a gépek és ingatlanok vonatkozásában megvalósított értéknövelő beruházások kiadásaira és a meglévő vagyonelemek felújítási kiadásaira elkülönített összeg erejéig a hasznosító által, saját költségén elvégzett értéknövelő beruházások elszámolásához, a ráfordított összeg megtérítéséhez szükséges megállapodást megkösse.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: értelem szerint

7-1 1-02

MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), a továbbiakban: **DAREH Társulás**,

másrészről a **DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., cégjegyzékszám: 04-10-001626, KSH szám: 25448717-3811-573-04, adószám: 25448717-2-04, képviseli: Holopné Dr. Sztrein Beata általános igazgató, cégvezető), a továbbiakban: **DAREH Bázis Nonprofit Zrt.**, továbbiakban együttesen: **Felek** között, az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételek szerint:

Előzmények:

Felek között 2016. március 24. napján létrejött és több alkalommal módosított közszolgáltatási szerződés alapján a DAREH Társulás Békés megyei tagtelepüléseinek vonatkozásában a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást a DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. látja el, mint közszolgáltató. A hulladékgyűjtő udvarok, átrakók és válogató üzemeltetésére a közszolgáltató jogosult.

A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részéről a békéscsabai technológiába épített több gép vonatkozásában jelzés érkezett a DAREH Társulás felé, hogy azok üzemeltetéséhez értéknövelő beruházások elvégzése volt szükséges.

A DAREH Társulás és a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. között 2016. március 24. napján létrejött Vagyonhasznosítási szerződés III. fejezet 4. és 9. pontjaiban írtakra figyelemmel az elvégzett értéknövelő beruházásokat a DAREH Társulásnak jóvá kell hagynia, illetve szükséges a feleknek megállapodnia az értéknövelő beruházások elszámolásáról, a ráfordított összeg DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére történő megtérítéséről, a szerződés megszűnése esetén történő elszámolásról.

A fent írtakra figyelemmel a Felek a jelen megállapodás keretében kívánják a szükséges kérdéseket rendezni.

1. Felek rögzítik, hogy a szükséges beruházások megjelölését, valamint a beruházásokkal járó költségeket jelen megállapodás mellékletében szereplő táblázat tartalmazza, amely a megállapodás elválaszthatatlan részét képezi.
2. Felek rögzítik, hogy a beruházásokat a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. saját költségén elvégeztette.
3. Felek megállapodnak abban, hogy a megvalósult beruházások a DAREH Társulás tulajdonába, a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. vagyonhasznosítási körébe kerülnek. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. külön átadás-átvétel keretében átadja a DAREH Társulás

részére a teljes körű műszaki és számviteli dokumentációt, a vagyonytlyvantartásba történő rögzítés céljából.

4. Felek megállapodnak abban, hogy a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. a mellékletben megjelölt költségekről, összesen bruttó 31.896.334,-Ft összegben számlát állít ki.
5. A DAREH Társulás jelen megállapodás aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy az 4. pont alapján számlázott 31.896.334,-Ft-ot a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére megtéríti oly módon, hogy a számla összege beszámításra kerül a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. által - a Felek között fennálló Vagyonhasznosítási szerződés alapján - fizetendő 2021. évi vagyonhasznosítási díj összegébe.
6. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) szabályai és a vonatkozó egyéb hatályos jogszabályok rendelkezései az irányadók.
7. Az esetleges vitás kérdéseket Felek egymás között békés úton igyekeznek rendezni.
8. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen Megállapodás hatályba lépéséhez a DAREH Társulás Taggyűlésének utólagos jóváhagyása szükséges.

Felek a megállapodást együttesen elolvasták, és a közös értelmezést követően mint akaratukkal mindenben egyezőt, cégszerűen aláírták.

Orosháza, 2022. július 29.



DAREH Önkormányzati Társulás

képviseli: Lengyel Zoltán András elnök



DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság

képviseli: Holopné Dr. Sztrem Beata
általános igazgató, cégvezető

4. Közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos döntések meghozatala

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Hulladékgyűjtő edények beszerzésre, szemléletformálásra, létesítmények technológiai fejlesztésére – napelemrendszer kiépítésére, hulladékválogatómű technológiai fejlesztésére és villamosenergia beszerzésre kerülne sor.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont I. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az I. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

30/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a Taggyűlés 10/2022. (II. 03.) TGy. határozatát hatályon kívül helyezi.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke

Határidő: értelem szerint

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont II. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az II. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

31/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a „Hulladék válogatómű technológiai fejlesztése – 1. rész: Rakodógépek beszerzése, 2. rész: Hulladék aprítógép beszerzése” érdekében közbeszerzési eljárást kíván lefolytatni.

A beszerzendő gépek és eszközök becsült értéke:

1. rész: Rakodógépek beszerzése nettó 120 millió forint,
2. rész: Hulladék aprítógép beszerzése nettó 40 millió forint.

A Társulás felkéri Közbeszerzési Bizottságát az ajánlati felhívás elfogadására, a beszerzési eljárás lefolytatására.

Amennyiben a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a nyertes ajánlattevő által tett vételár összege meghaladja a rendelkezésre álló fedezet összegét, abban az esetben a Taggyűlés felhatalmazza a Társulás Közbeszerzési Bizottságát, hogy döntsön az ajánlat elfogadásáról és legfeljebb 15 % mértékű többletforrás biztosításáról.

A Taggyűlés felhatalmazza a Társulás elnökét a nyertes ajánlattevőkkel történő adásvételi szerződések megkötésére, aláírására és a szükséges jognyilatkozatok megtételére.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke
Határidő: értelem szerint

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont III. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az III. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

32/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a „Hulladékgazdálkodási létesítmények technológiai fejlesztése – napelem rendszer kiépítése” érdekében közbeszerzési eljárást kíván lefolytatni. Az építési beruházás becsült értéke: nettó 562 millió forint.

A Társulás felkéri Közbeszerzési Bizottságát az ajánlati felhívás elfogadására, a beszerzési eljárás lefolytatására.

A Taggyűlés felhatalmazza a Társulás elnökét a nyertes ajánlattevővel történő szerződés megkötésére, aláírására és a szükséges jognyilatkozatok megtételére.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke
Határidő: értelem szerint

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont IV. számú határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az IV. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

33/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 105. § (2) bekezdésének c) pontja alapján, a „Villamos energia beszerzése központosított közbeszerzési eljáráshoz történő csatlakozás keretében 2023.” tárgyú közbeszerzési eljárás megindításáról dönt.

A beszerzés becsült értéke: 500 millió forint.

A Taggyűlés a közbeszerzési eljárás eredményeként megkötésre kerülő szerződés 2023. évben esedékes díjának költségvetési fedezetét a Társulás költségvetésében biztosítja.

Amennyiben a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a nyertes ajánlattevő által tett vételár összege meghaladja a rendelkezésre álló fedezet összegét, abban az esetben a Taggyűlés felhatalmazza a Társulás Közbeszerzési Bizottságát, hogy döntsön az ajánlat elfogadásáról és legfeljebb 15 % mértékű többletforrás biztosításáról.

A Taggyűlés felhatalmazza a Társulás Elnökét a villamos energia adásvételi szerződés megkötésére és a szükséges jognyilatkozatok megtételére.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke

Határidő: értelem szerint

5. *KEHOP-3.2.1. pályázat keretében megvalósult vagyonelemek aktiválása és átadása üzemeltetésre – vagyonhasznosítási szerződés módosítása*

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Orosháza és Szeghalom vonatkozásában több beruházás történt, amik befejeződtek és a közszolgáltatási feladatok ellátásának célját szolgálják. Indokolt a vagyonhasznosításra történő átadás a DAREH Bázis Nonprofit Zrt-nek, valamint a vagyonhasznosítási szerződés módosítása.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

34/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) az Irányító Hatóság erre vonatkozó jóváhagyását követően a Társulás nevében a STRABAG Építőipari Zrt-vel 2021. április 08-án megkötött és 2022. október 06-án hatályba lépett Szerződéses megállapodás alapján már elkészült és üzembehelyezett alábbi létesítményeket a DAREH Bázis Zrt., mint közszolgáltató részére átadja:

Megnevezés	Szállító	Aktiválás dátuma	Db	Aktiválási érték (nettó)	Leltárhely
Térvilágítás	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	10 328 478	Orosháza
Vagyonvédelmi rendszer	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	9 502 872	Orosháza
Térvilágítás	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	12 309 546	Szeghalom
Vagyonvédelmi rendszer	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	11 251 692	Szeghalom

2.) a

DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársasággal (székhely: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) 2016. március 24. napján megkötött és többször módosított vagyonhasznosítási szerződés módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét annak aláírására.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: értelem szerint

V A G Y O N H A S Z N O S Í T Á S I S Z E R Z Ő D É S
10. számú módosítása

amely létrejött egyrészről **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), mint használatba adó (a továbbiakban: **Használatba adó**),

másrészről a **DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., cégjegyzékszám: 04-10-001626, KSH szám: 25448717-3811-573-04, adószám: 25448717-2-04, képviseli: Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke), mint hasznosító (a továbbiakban: **Hasznosító**) között, az alulírott napon és helyen, a következő feltételek szerint:

Előzmények:

Felek között 2016. március 24. napján vagyonszerzési szerződés jött létre (a továbbiakban: Szerződés), amelyet a Felek egy alkalommal kiegészítettek és 9 alkalommal módosítottak.

Felek a Használatba adó Taggyűlésének .../2022. (XI.10.) TGy. határozata alapján a Szerződést az alábbiak szerint módosítják.

1./ Felek megállapodnak, hogy a Szerződés I. számú melléklete kiegészítésre kerül a Használatba adó és az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Kft. által benyújtott KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosítószámú pályázat keretében lefolytatott közbeszerzési eljárásban nyertes STRABAG Építőipari Zrt. ajánlattevővel megkötött Szerződéses megállapodás alapján már elkészült és üzembehelyezett alábbi létesítményekkel

Megnevezés	Szállító	Aktiválás dátuma	Db	Aktiválási érték (nettó)	Leltárhely
Térvilágítás	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	10 328 478	Orosháza
Vagyonvédelmi rendszer	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	9 502 872	Orosháza
Térvilágítás	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	12 309 546	Szeghalom
Vagyonvédelmi rendszer	STRABAG Építőipari Zrt	2022.10.01	1	11 251 692	Szeghalom

2./ A Szerződés jelen módosítással nem érintett részei változatlan tartalommal és értelemmel továbbra is hatályban maradnak.

3./ Jelen Szerződés módosító okirat az Irányító Hatóság és a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal jóváhagyását követően lép hatályba.

Szerződő felek közös átolvasás és értelmezés után jelen Szerződés módosító okiratot akaratukkal teljesen megegyezőnek ismerik el és azt jóváhagyólag árják alá.

Orosháza, 2022. november

.....
DAREH Önkormányzati Társulás
képviseleti: Lengyel Zsolt András elnök
Használatba adó

.....
DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
képviseleti: Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke
Hasznosító

6. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. követelés-adásvételi szerződésének jóváhagyása

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. folyamatos likviditásának biztosítása érdekében indokolt az újabb követelés-adásvételi szerződés megkötése 2023. június 30. napjáig.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

35/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet - Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) alapítója és tulajdonosa hozzájárul ahhoz, DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. és az OTP Bank Nyrt. 2023. június 30. napjáig követelés-adásvételi szerződést kössön, az alábbi kondíciók szerint:

- vevői keretösszeg: 700.000.000,- Ft
- lejárat: 2023. június 30.
- diszkont kamatláb mértéke: 1 havi BUBOR+2 % kamatfelár/év
- követelésvásárlási díj mértéke: 0,1 %
- kezelési költség, szerződéskötési díj, rendelkezésre tartási jutalék nem kerül felszámításra.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András, a Társulás elnöke

Határidő: értelem szerint

7. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. 2023. évi belső ellenőrzési tervének véleményezése

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Az ellenőrzési tervet mindenki megkapta. Köszönöm, nem kívánok kiegészítést tenni.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

36/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2023. évi belső ellenőrzési tervét megismerte és azt jóváhagyásra javasolja a felügyelőbizottság részére.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: értelem szerint.

8. *Belső ellenőrzés 2023. évi ellenőrzési terve és 2023-2026. évi stratégiai ellenőrzési terve*

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Köszönöm, nem kívánok kiegészítést tenni.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

37/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja:

1. a határozat 1. mellékletét képező 2023-2026. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét,
2. a határozat 2. mellékletét képező 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét.

Végrehajtásért felelős: Dr. Burai Mihály munkaszervezet vezető

Határidő: folyamatos, értelem szerint

**Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását
Célzó Önkormányzati Társulás**

Stratégiai ellenőrzési terv

2023-2026. évekre

A stratégiai ellenőrzési terv készítését a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdése és 30.§-a írja elő meghatározva annak szükséges tartalmi elemeit is.

1. Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

- A hatályos jogszabályi előírásoknak, nemzetközi és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardoknak, belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltaknak megfelelő, független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó belső ellenőrzési rendszer folyamatos működtetése.
- Az ellenőrzött szervezet működésének fejlesztése, eredményességének növelése független és objektív vélemény kialakításával.
- A jogszabályoknak, belső szabályzatoknak való megfelelés, gazdaságosság, eredményesség és hatékonyság vizsgálata.
- Megalapozott, bizonyítékokkal alátámasztott megállapítások, az ellenőrzött szervezet működését javító javaslatok megfogalmazása, jelentésben történő összefoglalása.
- A Taggyűlés és elnökének tájékoztatása a belső ellenőrzési megállapításokról, éves ellenőrzési terv végrehajtásáról.
- Eredményes munkakapcsolat, együttműködés kialakítása az ellenőrzött szerv vezetőivel a függetlenség és pártatlanság elvének betartásával.
- A belső ellenőrzési tevékenység végrehajtására prioritásokat, kiemelt kockázati tényezőket és rendelkezésre álló kapacitásokat figyelembe vevő tervezés alapján kerüljön sor.
- A Társulás működését – elsősorban gazdálkodását - érintő jogszabályi változások figyelemmel kísérése, alkalmazása az ellenőrzések végrehajtása során.

2. A belső kontrollrendszer általános értékelése

A Bkr. 21.§ (2) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelése, valamint működésének gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége is a belső ellenőrzés vizsgálandó területeit képezik.

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése során a költségvetési szerv vezetőjének figyelembe kell vennie - a Bkr. 5. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban foglaltakat. A Pénzügyminisztérium 2017. szeptemberében tette közzé gyakorlati útmutatóját, mely részletesen kidolgozott elveket, módszertanokat tartalmaz a kontrollrendszer egyes elemeihez kapcsolódóan.

A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát. Az ellenőrzések során figyelembe kell venni az ellenőrzés alá vont szerv, szervezeti egység ellenőrzési nyomvonalát, mely a vizsgálat kiindulópontját is képezheti. A megállapítások alapján javaslattal élhet a belső ellenőrzés a nyomvonal kiegészítése, pontosítása érdekében.

A költségvetési szerv vezetője köteles megszerezni a költségvetési szerv folyamatait, és kijelölni a folyamatgazdákat.

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázati tényezők figyelembe vételével kockázatelemzést végezni és integrált kockázatkezelési rendszert működtetni. A belső ellenőrzés feladata a kapcsolódó szabályzat elemzése, értékelése, a kockázatkezelés dokumentálásának, hatékonyságának vizsgálata kapcsolódó ellenőrzési témakör esetében.

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

Fentiekén felül a kontrollrendszer részét képező alábbi elemek vizsgálata is az ellenőrzés témája lehet:

- kontrollkörnyezet,
- integrált kockázatkezelési rendszer,

- kontrolltevékenységek,
- információs és kommunikációs rendszer,
- nyomon követési rendszer (monitoring).

A kontrollrendszer ellenőrzése, működésének értékelése során a belső ellenőrzés figyelembe veszi a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltakat, illetve segédanyagként használja a Pénzügyminisztérium által kiadott kérdéssort.

3. Kockázati tényezők és értékelésük

A belső ellenőrzés tervezésének kockázatelemzésen kell alapulnia, rendelkezésre álló erőforrásait (személyi feltétel, időkeret) a legnagyobb kockázatot jelentő területek felé kell összpontosítania. Ennek megfelelően a kockázatelemzésre a Belső ellenőrzési Kézikönyvben rögzített lépések alapján kerül sor.

A kontrollkörnyezet elemzését követően a főfolyamatok és folyamatgazdák azonosítása valósul meg. A hosszú távú és vezetői elvárások figyelembe vételével kialakításra kerül a belső ellenőrzési fókusz, mely mentén haladva értékelésre kerül az egyes folyamatok jelentősége. A folyamatok és a felmért kockázati tényezők összevetése alapján a várható hatás és a bekövetkezés valószínűségét figyelembe véve rögzítésre kerül az összesített kockázatelemzés. A kockázatelemzés összesítéseként az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága alapján összesített értékelés készül (alacsony, közepes vagy magas).

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás esetében a következő főfolyamatok azonosítására került sor:

- Társulás gazdálkodása
- Társulás működése

A 2023. évi belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés összesítése alapján magas kockázatúnak ítélt folyamatok a következők:

- Költségvetés tervezése
- Költségvetési jelentések, beszámolók elkészítése
- Költségvetés végrehajtása (gazdálkodás a forrásokon belül, könyvvezetés)

4. Belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv

A belső ellenőrzés fejlesztésével a cél egy korszerű, nemzetközi standardokat átvevő, valamennyi jogszabályi előírásnak megfelelő belső ellenőrzés elérése, mely hatékonyan és sikeresen hozzájárul az ellenőrzött szerv eredményes működéséhez. A fejlesztés érdekében a belső ellenőrzés folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokat és alkalmazza az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatókat és ajánlásokat.

A belső ellenőrzési feladatok ellátása 2023. évtől kezdődően három fő belső ellenőr részvételével fog megtörténni. A belső ellenőrök országos nyilvántartásba történő felvételére a jogszabályi előírásoknak megfelelően sor került.

A 22/2019. (XII.23.) PM rendeletben rögzítettek szerint a belső ellenőrnek két évente eleget kell tenni az ÁBPE-továbbképzés II. követelményeinek, melynek értelmében egy fő belső ellenőr a jogszabályban előírt képzési kötelezettséget 2022-ben teljesítette, további egy fő belső ellenőr és a belső ellenőrzési vezető 2023. évben fog eleget tenni a jogszabályban előírt követelménynek.

5. A szükséges erőforrások felmérése elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében

A Társulás belső ellenőrzési feladatait az Orosházi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott két fő, 2023. január hónaptól három fő belső ellenőr látja el, akik a jogszabályban rögzített szükséges iskolai végzettséggel rendelkeznek.

A belső ellenőrök látják el ezen kívül az Orosházi Kistérség Többcélú Társulás és intézménye az Orosházi Kistérség Egyesített Gyermekjóléti Központ és Családsegítő Szolgálat, valamint Orosháza Város Német Nemzetiségi Önkormányzat; Orosháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata; Orosháza Város Román Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzését munkaszervezeti feladataik ellátását érintően, továbbá Orosháza Város Önkormányzat és intézményeinek, az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok és az Orosházi Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek belső ellenőrzését.

Az éves terv összeállítására, munkaidő-mérlegének meghatározására a rendelkezésre álló munkaerő alapján került sor, a feladatok végrehajtásához a belső ellenőrzés valamennyi szükséges tárgyi feltétellel rendelkezik.

6. Az ellenőrzés prioritásai és az ellenőrzési gyakoriság

A Bkr. előírásainak megfelelően a belső ellenőrzés végezhet rendszer-, szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény, valamint informatikai ellenőrzéseket. Az ellenőrzési témakör kiválasztásánál a belső ellenőrzés figyelembe veszi a kockázatelemzés eredményét, különös tekintettel a magas kockázatúnak ítélt területekre.

Orosháza, 2022. november 02.

Készítette:

Jóváhagyta:

Benke Csilla
belső ellenőrzési vezető

Dr. Burai Mihály
jegyző

Lengyel Zsolt András
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

2023. évre

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 31. §-a szerint az alábbi éves ellenőrzési tervet határozza meg:

I. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált dokumentumok:

A belső ellenőrzés az éves terv összeállítása során figyelembe vette a Társulási megállapodást, a Társulás SZMSZ-ét, előző évek költségvetéseit, illetve költségvetéseinek végrehajtásáról szóló beszámolókat, a Taggyűlés által elfogadott határozatokat, a munkaszervezeti feladatokat ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ét.

II. Az éves tervet megalapozó kockázatelemzés rövid összefoglalása:

Az éves ellenőrzési terv összeállításának alapját képezi a kockázatelemzés, melynek során felmérésre kerültek azok a tényezők, témakörök, amelyek vizsgálata prioritást élvez.

A kockázatelemzés lépéseinek folyamata az alábbiakban foglalható össze:

- a kockázatelemzés első lépéseként áttekintésre kerültek a kontroll környezet, a jogszabályi háttér és gazdasági környezet változásai;
- meghatározásra kerültek a Társulás tevékenységét teljesen lefedő folyamatok, a stratégiai illetve rövidtávú célok;
- fentiek ismeretében meghatározásra kerültek az ellenőrzési fókuszok, melyek megmutatják a belső ellenőrzés főbb irányvonalát;
- a fókuszpontok ismeretében értékelésre került az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága, melyek tükrében kialakult az egyes folyamatok összesített értékelése.

A kockázatelemzés végső következtetéseit, az egyes fő- és részfolyamatok összesített értékelését szemlélteti az alábbi táblázat:

Főfolyamat	Részfolyamat	Folyamat jelentősége	Folyamat kockázatosága	Összesített kockázatfelmérés
Társulás gazdálkodása	Költségvetés tervezése	magas	közepes	magas
	Költségvetési jelentések, beszámolók elkészítése	magas	közepes	magas
	Költségvetés végrehajtása (gazdálkodás a forrásokon belül, könyvvizetés)	magas	közepes	magas
	Állami és egyéb támogatások igénylése, elszámolása	közepes	közepes	közepes
	Pályázatfigyelés, pályázatok elkészítése	közepes	közepes	közepes

	Pénzkezelés, bizonylati rend	magas	közepes	közepes
Társulás működése	Jogi feladatok ellátása, a jogszabály szerinti feladatellátás és teljesítése, közbeszerzések lebonyolítása, szerződések előkészítése	közepes	közepes	közepes
	Iratkezelés, iktatás, adminisztráció, nyilvántartások vezetése	közepes	alacsony	alacsony

A kockázatelemzés alapján magas kockázatúnak értékelt területekre a konkrét ellenőrzési téma meghatározásakor kiemelt figyelmet szánt a belső ellenőrzés.

Az ellenőrzési témakör magas kockázatúnak értékelt területekhez kapcsolódik az alábbiak szerint:

- költségvetés tervezése,
- költségvetési jelentések és beszámolók elkészítése,
- költségvetés végrehajtása (gazdálkodás a forrásokon belül, könyvvizetés).

III. Az elvégzendő ellenőrzés leírása:

Az ellenőrzött szerv:	Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás és munkaszervezeti feladatait ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály
Az ellenőrzés tárgya:	Költségvetési beszámoló ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e a Társulás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e?
Az ellenőrizendő időszak:	2022. év
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés módszerei:	Pénzügyi dokumentumok, adatok vizsgálata, elemzése
Azonosított kockázati tényező:	Költségvetés tervezése, költségvetési jelentések és beszámolók elkészítése
Az ellenőrzés ütemezése:	2023. november
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	8 nap, 3 fő ellenőr

IV. Munkaidő-mérleg:

Az ellenőrzés végrehajtására rendelkezésre álló napok számának levezetése:

Rendelkezésre álló bruttó idő:	27 ellenőri nap
Kieső idő összesen:	0 nap
Bizonyossági tevékenység – tervezett ellenőrzések	3 fő x 8 nap = 24 nap

V. Létszám és erőforrás:

Erőforrás jellege	Terv	Tény
Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban	3 fő	3 fő
Saját erőforrás összesen	3 fő	3 fő
Külső erőforrás	0 fő	0 fő
Adott szervezetre fordított erőforrások összesen	3 fő	3 fő

VI. Az egyes ellenőrzési típusok megoszlása:

Ellenőrzés típusának megnevezése	Ellenőrzési típus előfordulása a tervezett ellenőrzésekben
Pénzügyi	1 db ellenőrzés
Szabályszerűségi	1 db ellenőrzés

VII. Az ellátott tevékenységek időbeli megoszlása:

a) az ellenőrzés végrehajtására és az ellenőrzéshez közvetlenül kapcsolódó egyéb tevékenységekre (pl: nyilvántartások vezetése) előre lekötött ellenőrzési idő: 24 nap

Feladatellátás időpontja	Ellenőrzés tárgya
2023. november	Költségvetési beszámoló ellenőrzése

b) a soron kívüli ellenőrzésekre rendelkezésre álló, valamint a tanácsadó tevékenységre (képzésekre) tervezett ellenőrzési idő:

a rendelkezésre álló ellenőrzési napok 11,1 %-a: 3 nap

Orosháza, 2022. november 02.

Készítette:

Jóváhagyta:

Benke Csilla
belső ellenőrzési vezető

Dr. Burai Mihály
jegyző

Lengyel Zsolt András
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke

9. A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére halasztott fizetésre vonatkozó megállapodás meghosszabbítása

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Az előterjesztésben részletezésre került, hogy a kiállított számlákból mekkora összeg került kiegyenlítésre és mekkora az az összeg, amit felújításra fordítottak. A fennmaradó összeg 147.935.692 forint, amit 2023. 07. 31-ig kíván megfizetni a cég.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

38/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) a határozat 1. sz. mellékletét képező, a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére biztosított halasztott fizetés vonatkozásában 2022. július 30. napján megkötött Megállapodást utólagosan jóváhagyja
- 2.) a DAREH Bázis Nonprofit Zrt. részére biztosított halasztott fizetés vonatkozásában 2022. július 30. napján megkötött Megállapodás módosítását a határozat 2. sz. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét annak aláírására.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök
Határidő: értelem szerint

Megállapodás halasztott fizetésről

Amely létrejött egyrészről a **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító: 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), – a továbbiakban: **Társulás**

másrészről a **DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192. hrsz., cégjegyzékszám: 04-10-001626, adószám: 25448717-2-04, képviseli: Holopné dr. Sztrein Beáta, általános igazgató cégvezető), mint közszolgáltató, (a továbbiakban: **DAREH BÁZIS Zrt.**), együttesen Szerződő Felek között, alulírott helyen és időben, jelen megállapodásban meghatározott feltételek szerint:

1. Előzmények

- 1.1.A Szerződő Felek 2016. március 24. napján vagyonszerzési szerződést (továbbiakban: Szerződés) kötöttek egymással a KEOP-1.1.1/2/09-11-2012-0007 azonosítási számú projekt keretében beszerzett eszközök hasznosítása tárgyában. A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 projekt keretein belül beszerzett és hasznosításba adott eszközök körével a Szerződés több alkalommal módosításra került.
- 1.2.A Felek rögzítik, hogy a DAREH BÁZIS Zrt, a Társulás által alapított hulladékgazdálkodási közszolgáltatói tevékenység ellátásával megbízott nonprofit gazdálkodó szervezet.
- 1.3. A Társulás által - a vagyonszerzési szerződésben rögzítettek alapján - kiállított, jelen megállapodás 2.1. pontjában felsorolt számla kiegyenlítése határidőben nem történt meg, biztosítva ezzel a DAREH BÁZIS Zrt. folyamatos likviditását és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás folyamatos, zökkenőmentes ellátását.
- 1.4. A DAREH BÁZIS Zrt. fizetési halasztást kezdeményezett a fennálló vagyonszerzési szerződésben vállalt vagyonszerzési díjból eredő, tartozás rendezése érdekében. A halasztott fizetés feltételeit Felek jelen megállapodásban rögzítik.

2. Megállapodás tárgya

- 2.1. Felek rögzítik, hogy a Társulásnak 171.344.369,- Ft, azaz egyszázhetvenegymillió-háromszáznegyvennégyezer-háromszázhatvankilenc forint lejárt határidejű számlakövetelése áll fenn a DAREH BÁZIS Zrt-vel szemben, az alábbiak szerint:

számla száma	számla végösszege	fizetési határidő	hátralék összege
KS-583385-2022/2	371.344.369,-Ft	2022.07.31.	171.344.369,-Ft
összesen			171.344.369,-Ft

- 2.2.A DAREH BÁZIS Zrt. kijelenti, hogy a 2.1. pontban meghatározott lejárt számla követelés összegét nem vitatja, tartozását elismeri.
- 2.3. A DAREH BÁZIS Zrt vállalja, hogy a fennálló tartozását az alábbi ütemezés szerint egyenlíti ki:

számla száma	fizetési határidő	hátralék összege	Halasztott fizetés határideje
KS-583385-2022/2	2022.07.31.	171.344.369,-Ft	2022.12.31.
összesen		171.344.369,-Ft	

2.4. Társulás a DAREH BÁZIS Zrt. tartozásának megfizetéséhez a 2.3. pontban meghatározott ütemezés szerint hozzájárul.

2.5. A DAREH BÁZIS Zrt. előteljesítésre jogosult.

2.6. A Társulás kijelenti, hogy a 2.1. pontban meghatározott lejárt számla tekintetében késedelmi kamatra nem tart igényt, amennyiben jelen megállapodás szerinti fizetési kötelezettségét a DAREH BÁZIS Zrt. határidőben, szerződés szerűen teljesíti.

2.7. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Ptk., továbbá a vonatkozó jogszabályok rendelkezései az irányadóak.

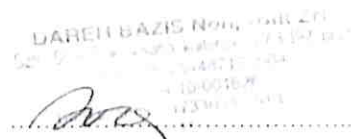
Felek jelen szerződést elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag írják alá.

Orosháza, 2022. július 30.



 DAREH Önkormányzati Társulás

 képviseli: Lengyel Zsolt, András elnök



 DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási

 Nonprofit Zrt.

 képviseli: Holopné dr. Sztren Beáta

 általános igazgató, cégvezető

**Megállapodás halasztott fizetésről
1. sz. módosítása**

Amely létrejött egyrészről a **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., törzskönyvi azonosító: 583385, adószám: 15583381-2-04, bankszámlaszám: 11733041-15583381, képviseli: Lengyel Zsolt András elnök), – a továbbiakban: **Társulás**

másrészről a **DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192. hrsz., cégjegyzékszám: 04-10-001626, adószám: 25448717-2-04, képviseli: Holopné dr. Sztrein Beáta, általános igazgató cégvezető), mint közszolgáltató, (a továbbiakban: **DAREH Bázis Zrt.**),

együttesen Szerződő Felek között, alulírott helyen és időben, a következő feltételek szerint:

Előzmények

A Szerződő Felek 2022. június 30. napján halasztott fizetésről szóló megállapodást kötöttek (a továbbiakban: Megállapodás)

Szerződő Felek a Megállapodást a Társulás Taggyűlésének .../2022. (XI.10.) TGy. határozata alapján az alábbiak szerint módosítják.

1./ A Megállapodás 2.3. pontja az alábbiak szerint módosul:

„2.3. A DAREH BÁZIS Zrt vállalja, hogy a fennálló tartozását az alábbi ütemezés szerint egyenlíti ki:

számla száma	fizetési határidő	hátralék összege	Halasztott fizetés határideje:
KS-583385-2022/2	2022.07.31.	147.935.692,-Ft	2023.07.31.
összesen		147.935.692,-Ft	

”

2./ A Megállapodás jelen módosítással nem érintett részei változatlan tartalommal és értelemmel továbbra is hatályban maradnak.

3./ Jelen Megállapodás módosító okirat az aláírás napjával lép hatályba.

Szerződő felek közös átolvasás és értelmezés után jelen Megállapodás módosító okiratot akaratukkal teljesen megegyezőnek ismerik el és azt jóváhagyólag árják alá.

Orosháza, 2022. november

.....
DAREH Önkormányzati Társulás
képviseleti: Lengyel Zsolt András elnök

.....
DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Zrt.
képviseleti: Holopné dr. Sztrein Beáta
általános igazgató, cégvezető

10. A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel kötendő bérleti szerződés elfogadása

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat biztosításához 2023. július 1-jétől a Társulás vagyona bérbeadásra kerül a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-nek.

Hanó Miklós elnök: Úgy gondolom célszerű lenne, ha aláírás előtt a Pénzügyi Bizottság jóváhagyná a szerződést. Eredetben a 2. pont következő módosításával javaslom elfogadásra a határozati javaslatot:

2. felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a Koncessziós Társasággal tárgyalásokat folytasson le, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét a tárgyalások eredményeként létrejött 1) pont szerinti bérleti szerződés, és annak módosításának a Pénzügyi Bizottság jóváhagyása után történő aláírására, valamint a bérleti szerződéssel kapcsolatban felmerülő egyéb jognyilatkozat megtételére.

Megkérdézem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

39/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy

- 1.) a Társulás a tulajdonában álló hulladékgazdálkodási vagyonelemeket (ingó-, és ingatlanok) az állami hulladékgazdálkodási közfeladat biztosításához az Nvtv. 11. § (10) és (17) bekezdése alapján **2023. július 1. napjától 2025. december 31. napjáig**, határozott időre bérbe adja a **MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság** székhelye: **1117 Budapest, Galvani utca 44.** adószáma: **32082230-2-43**, statisztikai számjel: **32082230-3811-114-01.**, cégjegyzék száma: **01-10-142036**, képviseli: **Pethő Zsolt vezérigazgató** (Koncessziós Társaság) részére. Az éves bérleti díj mértéke - az eszközhasználati díjak hatóság által történő megállapításának idejéig - a bérbe adott eszközök után számított éves amortizáció mértékének megfelelő összeg + ÁFA.
- 2.) felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a Koncessziós Társasággal tárgyalásokat folytasson le, egyben felhatalmazza a Társulás elnökét a tárgyalások eredményeként létrejött 1) pont szerinti bérleti szerződés, és annak módosításának a Pénzügyi Bizottság jóváhagyása után történő aláírására, valamint a bérleti szerződéssel kapcsolatban felmerülő egyéb jognyilatkozat megtételére.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: értelem szerint

11. A DAREH Önkormányzati Társulás 2023. évi működési hozzájárulásának megállapítása

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Elnök úrnak, kérem ismertesse az előterjesztést.

Lengyel Zsolt András a Társulás elnöke: Továbbra sem kívánunk működési hozzájárulást szedni.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi pont határozatával kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

40/2022. (XI 10.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta, és javasolja a következő határozati javaslat elfogadását a Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a 2023. évre vonatkozó működési hozzájárulást 0,-Ft/fő összegben állapítja meg.

Végrehajtásért felelős: a Társulás elnöke és a tagtelepülések delegáltjai
Határidő: 2022. december 31

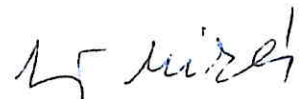
12. Egyebek

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e hozzászólás, észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Köszönöm a részvételt, az ülést bezárom.

K.m.f.



Lengyel Zsolt András
jegyzőkönyv-hitelesítő



Hanó Miklós
elnök