

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Az Orosházi Polgármesteri Hivatal I. emeleti tanácskozó termében a 2020. július 27-én 10⁰⁰ órakor megtartott ***Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének ülésén.***

Jelen vannak: A mellékelt jelenléti íve alapján.

Farkas János alelnök: Tisztelettel köszöntöm a megjelenteket. Megállapítom 55 tagtelepülés van jelen, akik 312.063 fő lakost képviselnek, így határozatképes a taggyűlés. Szeretném megkérdezni, hogy a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatban van-e észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Aki egyetért a napirendi tárgysorozattal, kérem, a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül a 2020. július 27-i ülés napirendi tárgysorozatát a következők szerint fogadta el:

Napirend:

1. Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
2. A DAREH Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
3. A 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
4. A DAREH Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének I. számú módosítása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
5. Beruházási helyszínek területvásárlása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
6. Egyebek

1. Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról

Lengyel Zsolt elnök: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta és egyhangúlag elfogadta a beszámolót. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

23/2020. (VII. 27.) TGy. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megismerte, és jóváhagyja az Elnök által a veszélyhelyzet idején a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján meghozott döntéseket, és a végrehajtásukra tett intézkedéseket.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: azonnal

2. A DAREH Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Lengyel Zsolt elnök: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta és egyhangúlag elfogadta a beszámolót. Megkérdem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

24/2020. (VII. 27.) TGy. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése és 91. § (3) bekezdése alapján a Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Taggyűlés a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. melléklet részletezése szerint az alábbi főösszegekkel hagyja jóvá:

2 628 353 ezer forint	bevételi főösszeg,
melyből:	
680 508 ezer forint	költségvetési bevétel,
1 947 845 ezer forint	finanszírozási műveletek bevételei,

valamint

1 859 039 ezer forint	kiadási főösszeg,
melyből:	
1 859 039 ezer forint	költségvetési kiadás,
0 ezer forint	finanszírozási műveletek kiadásai
769 314 ezer forint	maradvány
76 576 ezer forint	mérleg szerinti eredmény

2.

A Társulás bevételei és kiadásai alakulását az 1. melléklet tartalmazza. A bevételek és kiadások kötelező feladatok ellátásához kapcsolódnak.

3.

A Társulás 2019. december 31-i vagyonkimutatását a 2. melléklet tartalmazza.

4.

A Társulás a 2019. évi gazdálkodási adatait tartalmazó konszolidált beszámolót, a pénzeszközök változását, a mérlegkételemek alakulását a 3. melléklet, a pénzeszközök változását a 4. melléklet részletezése szerint elfogadja.

5.

A Társulás 2019. évi összevont pénzügyi mérlegét a 5. melléklet tartalmazza.

6.

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását az 6. melléklet tartalmazza.

7.

A Társulás többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntést 2019-ben nem hozott. Adósságállománya 2019. december 31-én nulla forint, hitelkerettel nem rendelkezik.

8.

A Társulás közvetett támogatást nem nyújtott.

Felelős: Lengyel Zsolt elnök
Határidő: azonnal

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	147.617	22.247	22.247
Működési bevétel	1.096.561	516.102	516.103
Összesen:	1.244.178	538.349	538.350
Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Felhalmozási célú támogatás áht-on belül	184.533	142.158	142.158
Maradvány felhasználás	1.947.845	1.947.845	1.947.845
Összesen:	2.132.378	2.090.003	2.090.003
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	2.628.353

Kiadások alakulása

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2.000	3.263	3.262
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	367.077	177.450	7.679
Működési tartalék	25.743	0	0
Összesen:	394.820	180.713	10.941
Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Beruházási kiadások	2.812.792	2.447.639	1.848.098
Felhalmozási tartalék	168.944	0	0
Összesen:	2.981.736	2.447.639	1.848.098
KADÁSI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	1.859.039

Vagyonkimutatás - 2019

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
ESZKÖZÖK				
A	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	19 065 063	18 859 608	98,92%
A/I	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3	0	
A/I/1	1. Vagyoni értékű jogok	3	0	
A/I/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	3	0	
A/I/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/I/2	2. Szellemi termékek	0	0	
A/I/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/I/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/I/3	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	
A/I/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/I/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	19 060 060	18 854 608	98,92%
A/II/1	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 525 286	12 154 634	97,04%
A/II/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	12 525 286	12 154 634	97,04%
A/II/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/2	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 534 774	6 689 974	102,37%
A/II/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	6 534 774	6 689 974	102,37%
A/II/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/3	3. Tenyészállatok	0	0	
A/II/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/II/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/4	4. Beruházások, felújítások	0	10 000	
A/II/4/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	

A/II/4/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/4/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	10 000	
A/II/4/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/5	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/II/5/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/5/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/5/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/II/5/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 000	5 000	100,00%
A/III/1	1. Tartós részesedések	5 000	5 000	100,00%
A/III/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	5 000	5 000	100,00%
A/III/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III/2	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	
A/III/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/III/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III/3	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/III/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/III/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/IV	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	0	0	
A/IV/1	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	
A/IV/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/IV/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/IV/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/IV/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/IV/2	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/IV/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/IV/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/IV/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/IV/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
B	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	
B/I	I. Készletek	0	0	
B/II	II. Értékpapírok	0	0	
C	C/ PÉNZESZKÖZÖK	1 841 202	769 432	41,79%

C/I	I. Lekötött bankbetétek	0	0	
C/II	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	
C/III	III. Forintszámlák (korl.forg.képes)	1 841 202	769 432	41,79%
C/IV	IV. Devizaszámlák	0	0	
D	D/ KÖVETELÉSEK	545 663	654 803	120,00%
D/I	I. Költségvetési évben esedékes követelések	383 605	370 378	96,55%
D/II	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	74 934	284 425	379,57%
D/III	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	87 124	0	
E	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	3 621	-55 566	-1534,55%
F	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11	2	18,18%
A+...+F	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 455 560	20 228 279	94,28%
FORRÁSOK				
G	G/ SAJÁT TŐKE	3 552 632	3 626 209	102,07%
G/I	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	4 694 421	4 694 421	100,00%
G/II	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	
G/III	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	160 824	160 824	100,00%
G/IV	IV. Felhalmozott eredmény	-1 393 793	-1 302 612	93,46%
G/V	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	
G/VI	VI. Mérleg szerinti eredmény	91 180	73 576	80,69%
H	H/ KÖTELEZETTSÉGEK	7 834	34 933	445,92%
H/I	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	
H/II	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 830	34 816	909,03%
H/III	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 004	117	2,92%
I	I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
J	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	17 895 094	16 567 137	92,58%
G+...+J	FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 455 560	20 228 279	94,28%

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"-ra leírt eszközök bruttó értéke

ezer Ft-ban

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Élőző év	Tárgyév	Index (%)
1	I. Immateriális javak (2+3)	329	385	117,02%
2	"0"-ra leírt, de használatban lévő	329	385	117,02%
3	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
4	II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	2 352 864	2 897 898	123,16%
5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	0	0	
6	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	

7	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	2 352 864	2 897 898	123,16%
9	"0"-ra leírt, de használatban lévő	2 352 864	2 897 898	123,16%
10	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
11	3. Tenyészállatok (12+13)	0	0	
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	
13	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
14	IV. koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	0	0	
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	
16	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
17	ÖSSZESEN (1+4+14)	2 353 193	2 898 283	123,16%

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	Tárgyi, egyéb, adattári, könyvtári gyűjteményi anyag (db)	0	0	
2	Fotó, film, hanganyag (db)	0	0	
3	Képzőművészeti alkotás (db)	0	0	
4	Mennyiségileg nyilvántartott kisértékű tárgyi eszköz (db)	492 002	542 402	110,24%
5	Kulturális javak (db)	0	0	
6	Összesen	492 002	542 402	110,24%

VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-ban

sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	Függő kötelezettség (Támogatási előleggel kapcsolatos elszámolási kötelezettség) db/érték	(1 db) 1867762 Ft	(1 db) 815 463 Ft	43,66%
2	Összesen	1 867 762	815 463	43,66%

3. melléklet a 24/2020. (VII. 27.) TGy. határozathoz

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
Ss Z	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 270	1 150	5
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 270	1 150	5
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	40	60	38
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	40	60	38
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	89 629	74 366	0
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	26	25
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000	3 100	3 100
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	7 191	7 191	61
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	99 820	84 683	3 186
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	112 097	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	112 097	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	56 083	51 990	855
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	96 747	38 573	3 354
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 020	994	241
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	153 850	91 557	4 450
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	367 077	177 450	7 679
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=150+...+159) (K506)	2 000	3 263	3 262
156	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	3 262
188	Tartalékok (K513)	194 687	0	
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	196 687	3 263	3 262
191	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=192) (K62)	210 780	424 725	10 000
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 048 828	1 590 719	1 445 195
197	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	553 184	432 195	392 903
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	2 812 792	2 447 639	1 848 098
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	3 376 556	2 628 352	1 859 039

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Ss Z	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	147 617	22 247	22 247

39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	22 247
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	147 617	22 247	22 247
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	184 533	142 158	142 158
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	142 158
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	184 533	142 158	142 158
191	Tulajdonosi bevételek ($\geq 192 + \dots + 197$) (B404)	398 731	117 914	117 939
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	107 658	31 868	31 844
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	590 172	366 320	366 320
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	1 096 561	516 102	516 103
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	1 428 711	680 507	680 508

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Ssz	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 947 845	1 947 845	1 947 845

07/A - Maradványkimutatás			
Ssz	Megnevezés		Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	680 508
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 859 039
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 178 531
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 947 845
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 947 845
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±±II)	769 314
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	769 314

16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	614 903
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	154 411

12/A - Mérleg				
Ssz	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	3	0	0
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	3	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 525 286	0	12 154 634
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 534 774	0	6 689 974
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	10 000
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	19 060 060	0	18 854 608
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	5 000	0	5 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	5 000	0	5 000
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	5 000	0	5 000
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	19 065 063	0	18 859 608
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	56 564	0	204 707
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 784 638	0	564 725
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 841 202	0	769 432
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 841 202	0	769 432
58	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	9 326	0	11 952
60	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	1 819	0	1 819
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	372 460	0	356 607
71	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	293 276	0	280 793
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	79 184	0	75 814
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	383 605	0	370 378
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	74 934	0	284 425
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	59 003	0	223 957
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	15 931	0	60 468

142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	74 934	0	284 425
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	87 124	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	87 124	0	0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	87 124	0	0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	545 663	0	654 803
160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	23 523	0	0
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	7 398	0	7 416
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	30 921	0	7 416
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-27 300	0	-62 982
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-27 300	0	-62 982
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	3 621	0	-55 566
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11	0	2
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	11	0	2
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	21 455 560	0	20 228 279
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	4 694 421	0	4 694 421
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	160 824	0	160 824
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 393 793	0	-1 302 612
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	91 180	0	73 576
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 552 632	0	3 626 209
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 830	0	1
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	34 815
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 830	0	34 816
234	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	113
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 004	0	4
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 004	0	117
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	7 834	0	34 933
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	17 895 094	0	16 567 137
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	17 895 094	0	16 567 137
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	21 455 560	0	20 228 279

13/A - Eredménykimutatás				
Ssz	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	252 509	0	270 409

04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	252 509	0	270 409
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 163	0	24 873
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	741 635	0	1 470 115
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	44	0	0
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	773 842	0	1 494 988
13	10 Anyagköltség	0	0	6
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 694	0	208
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	25
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	4 694	0	239
22	VI Értékcsökkenési leírás	924 563	0	1 688 063
23	VII Egyéb ráfordítások	5 914	0	3 519
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	91 180	0	73 576
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	91 180	0	73 576

4. melléklet a 24/2020. (VII. 27.) Tgy. határozathoz

Pénzeszközök változása 2019.01.01-2019.12.31

Rovat	adatok ezer Ft-ban												
	201901	201902	201903	201904	201905	201906	201907	201908	201909	201910	201911	201912	Össz.
NYITÓ pénzkészlet	1 841 202	1 837 697	1 762 109	1 645 310	1 620 609	1 606 332	1 637 964	1 471 245	1 528 414	1 416 766	353 029	403 488	1 841 202
364 Általános forgalmi adó elszámolása		-15 497	-30 993	4 482	8 611	4 572	14 252	7 781	30 200		115		23 523
365 Követelés jellegű sajátos elszámolások		-57 395	-114 791	16 602	31 892	16 933	52 787	28 816	111 854		426	0	87 124
367 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		-4 000		-1 087		1 174						26	-3 887
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	403	1 304	16 129	789	230			1 861	1 073		113	345	22 247
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről												142 158	142 158
B4 Működési bevételek			14 083	25 469	80 000	31 673	52 614	18 838	9 414	6 374	51 601	226 037	516 103
K3 Dologi kiadások	-3 908		-1 139	-6	0	-41	-31	-127	-146	0	-1 255	-1 026	-7 679
K5 Egyéb működési célú kiadások			-88	-667		-1 174				-1 000		-333	-3 262
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése							-10 000						-10 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				-55 341	-106 307	-16 933	-215 465		-207 908	-841 820	-426	-994	-1 445 194
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				-14 942	-28 703	-4 572	-60 876		-56 135	-227 291	-115	-269	-392 903
Össz.	1 837 697	1 762 109	1 645 310	1 620 609	1 606 332	1 637 964	1 471 245	1 528 414	1 416 766	353 029	403 488	769 432	769 432

A DAREH Önkormányzati Társulás 2019. évi összevont pénzügyi mérlege

ezer forintban

ezer
forintban

Ss z.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Ss z.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
1	Működési bevétel	1 096 561	516 102	516 103	16	Személyi juttatás	0	0	0
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	17	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	147 617	22 247	22 247	18	Dologi kiadások	367 077	177 450	7 679
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	19	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 000	3 263	3 262
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 244 178	538 349	538 350	20	Működési célú támogatások áht-n kívülről			
6	Társulás működési célú maradványa	0	0	0	21	Tartalék	25 743	0	0
7	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0	22	Működési célú kiadások összesen (16+...+21):	394 820	180 713	10 941
8	ebből: ténylegesen felhasználható	0	0	0	23	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai:			
9	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei (45-ből)	0	0	0	24	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (22+23):	394 820	180 713	10 941
10	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+...9):	0	0	0					
11	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+10):	1 244 178	538 349	538 350					

ezer forintban

ezer
forintban

Ss z.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Ss z.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	184 533	142 158	142 158	25	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 981 736	2 447 639	1 848 098
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1 428 711	680 507	680 508	26	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:	3 376 556	2 628 352	1 859 039
14	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	1 947 845	1 947 845	1 947 845	27	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI:	0	0	0
15	BEVÉTELI FŐSSZE G	3 376 556	2 628 352	2 628 353	28	KIADÁSI FŐSSZE G:	3 376 556	2 628 352	1 859 039
					28	Működési bevétel - működési kiadás (5-24)	849 358	357 636	527 409
					29	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (12-25)	-2 797 203	-2 305 481	-1 705 940
					30	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (14-27)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
					31	Költségvetés egyenlege (15-28)	0	0	769 314

DAREH Önkormányzati Társulás részesedései 2019.12.31-én

adatok ezer Ft-ban				
100 %-os tulajdonban álló gazdálkodó szervezet megnevezése	2018.12. 31		2019.12.3 1	
	névérték k	mérlegérték k	névérték k	mérlegérték k
DAREH Bázis Nonprofit Zrt	5 000	5 000	5 000	5 000
Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések állománya nonprofit gazdasági társaságban	5 000	5 000	5 000	5 000

**A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségek
állománya 2019. december 31-én**

Megnevezés	2018.12. 31		2019.12.3 1	
Hosszúlejáratú kötelezettségek	0		2 939	
-ebből hitel, kölcsön	0		0	
Rövidlejáratú kötelezettségek	1 477 109		2 002 763	
- ebből hitel, kölcsön	0		0	
- ebből szállítói állomány	1 272 038		1 762 154	
- ebből egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	400		0	
- ebből egyéb rövidlejáratú kötelezettség	204 671		240 609	
Kötelezettségek összesen	1 477 109		2 005 702	

3. A 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Lengyel Zsolt elnök: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta és egyhangúlag elfogadta a belső ellenőrzési jelentést. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslatával a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

25/2020. (VII. 27.) TGy. határozat

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja a határozat mellékletét képező 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentést.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgyűjtési Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társuláshoz 2019. évben végzett belső ellenőrzésről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése előírja, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Az Áht. 6/C § (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Társulási Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, vagyis az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgyűjtési Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társuláshoz a belső ellenőrzési feladatok ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

A 2019. évi tervben egy ellenőrzés szerepelt - a költségvetésre és a beszámolásra, valamint a kincstári adatszolgáltatás rendjére vonatkozó jogszabályi előírások betartásának ellenőrzése tárgyában - melynek végrehajtása teljes körűen megvalósult.

A vizsgálatról ellenőrzési jelentés készült, mely részletesen tartalmazza a vonatkozó megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat.

A belső ellenőrzés alapján az alábbi főbb megállapítások tehetők:

- Az ellenőrzés során büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel.
- Az ellenőrzés megállapításaival az ellenőrzött szervezet észrevételt nem tett.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

1.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

A Társulás Taggyűlése által a **30/2018. (XII.04.) TGY. határozatával jóváhagyott** 2019. évi belső ellenőrzési terve egy ellenőrzést tartalmazott, melynek végrehajtására maradéktalanul sor került. Soron kívüli ellenőrzés végrehajtására nem került sor.

A belső ellenőrzés tevékenységét a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben szereplő irányelvek, illetve a jogszabályi előírások és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók alapján végezte.

Az ellenőrzési jelentés összeállítására a kiadott irat- és jelentésminták alapján került sor, tartalmazta a konkrét adatokra épülő megállapításokat, levonható következtetéseket és érdemi javaslatokat.

1.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A költségvetésre és a beszámolásra, valamint a kincstári adatszolgáltatás rendjére vonatkozó jogszabályi előírások betartásának tárgyában végzett ellenőrzés.

Ellenőrzés célja: annak megállapítása volt, hogy az elemi költségvetés, éves költségvetési beszámoló ellenőrzése, a kincstári adatszolgáltatás (havi adatszolgáltatás, mérlegjelentés) során betartották-e a kapcsolódó jogszabályi előírásokat.

Alkalmazott ellenőrzési módszerek: a helyszínen megkapott 2018-2019. évi költségvetés tervezés, módosítás és végrehajtás dokumentumai.

Ellenőrzés időtartama: 2019. szeptember 4 - 18.

A jelentés főbb megállapításai:

- A Társulás 2018. és 2019. évi költségvetési határozatát határidőben a Taggyűlés elé terjesztette, a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat június 12-én a 12/2019. (VI.12.) TGy számú határozattal került elfogadásra. Az elfogadást megelőzően két alkalommal (május 28. és május 30-án) került összehívásra Taggyűlés, de mindkét alkalommal határozatképtelen volt. Megállapítható, hogy a határozatok és mellékleteik tartalmazták a jogszabály szerinti kötelező adatokat.
- Az elemi költségvetés és éves költségvetési beszámoló elkészítésére és feladására határidő előtt került sor a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe. A kincstári adatszolgáltatás a KGR K11-es informatikai rendszerben valósul meg.
- Az ellenőrzés alapján több esetben előfordult, hogy a Kincstár a rendszerben az adatszolgáltatás teljesítésére a jogszabályban rögzítetthez képest későbbi határidőt adott meg (pl: verzióváltás, műszaki hiba miatt). A rendszer státusz története alapján a határidőket minden esetben betartották.
- A kincstári adatszolgáltatás teljes körű volt, a költségvetési jelentések és mérlegjelentések elkészültek.

1.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság

2019. évben elvégzett ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény vagy hiányosság nem merült fel.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

1.2.1. A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. A belső ellenőrzési feladatokat 2019. évben ellátó belső ellenőr a jogszabályban rögzített képzettségi követelményeknek megfelelt, szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik.

Az államháztartásról szóló törvényben foglaltaknak megfelelően a belső ellenőr szerepel az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására engedéllyel rendelkezőkről vezetett nyilvántartásban.

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 7.§-a értelmében a belső ellenőr két évente köteles részt venni az ÁBPE-II továbbképzésen. Ez irányú kötelezettségét a belső ellenőr 2019. évben teljesítette.

1.2.2. A belső ellenőrzés és belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőrzés a Polgármesteri Hivatal szervezeti felépítésében a Törzskaron belül helyezkedik el. A belső ellenőr feladatát a jegyzőnek közvetlenül alárendelve végzi, szervezeti és feladatköri függetlensége biztosított, nem vett részt olyan tevékenység ellátásában, amely a szervezet operatív működésével kapcsolatos.

A 2019. év vonatkozásában a Társulás belső ellenőrzésének ellátását az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

1.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

Az ellenőrzés végrehajtása során összeférhetlenségi eset nem fordult elő.

1.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 25. §-ban megfogalmazott jogai nem csorbultak, az ellenőrzött személyek a szükséges segítséget megadták. Mind az ellenőrzés alá vont szervezet vezetője, mind a dolgozók a vizsgálat alá vont dokumentumokat, nyilvántartásokat időben rendelkezésre bocsájtották.

1.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek hiánytalanul rendelkezésre álltak, a belső ellenőr tevékenységét akadályozó tényező nem merült fel. A jelentés megállapításai az ellenőrzött szerv dolgozóival egyeztetésre kerültek, észrevételt a leírtakkal kapcsolatban nem tettek. A jelentés elkészítése a Bkr-ben, Belső Ellenőrzési Kézikönyvben, útmutatókban szabályozott módon történt.

1.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési dokumentumok megőrzése, az adatok szabályszerű, biztonságos tárolása megvalósult. Az ellenőrzések, valamint a megállapítások, javaslatok hatására megtett intézkedések nyilvántartására a Bkr-ben szabályozott módon, a Pénzügyminisztérium által közzétett útmutató alapján került sor.

1.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés minőségértékelésére a Pénzügyminisztérium által közzétett önértékelési kérdőív minta kitöltésével került sor, mely alapján megállapítható, hogy a belső ellenőrzés a jogszabályi előírásoknak megfelelően működik.

1.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítetteknek megfelelően a belső ellenőr munkája ellátása során tanácsadási feladatokat is elláthat. A belső ellenőrzés a „külső szakértő” megfelelő rálátásával rendelkezik, ezért segítséget nyújthat a döntések meghozatalában. Írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenység végrehajtására 2019. évben nem került sor.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat során a belső ellenőrzés igyekezett segítő szándékkal és ugyanakkor teljeskörűen feltárni a hibákat és hiányosságokat. Vizsgálat alá kerültek az ok-okozati összefüggések is, tehát az ellenőrzés kiterjedt az elkövetett hibák okainak és azok lehetséges következményeinek az elemzésére, értékelésére is.

2.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A fontosabb, kiemelt jelentőségű megállapítás olyan tényre mutat rá, amely megakadályozza, hogy valamely szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, vagy olyan helyzetet tár fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős. E megállapításokhoz a legtöbb esetben következtetés és javaslat is kapcsolódik. A végrehajtott ellenőrzés alapján javaslat került megfogalmazásra.

2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szerveknél a belső kontrollrendszer keretében működtetni kell a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszereket, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring) a jogszabályi előírások figyelembe vételével.

A belső ellenőrzés az adott vizsgálatok témaköréhez igazodóan kitért az érintett kontrollrendszer elemek ellenőrzésére is.

- **Kontrollkörnyezet** részét képező belső szabályzatokat, feladat- és felelősségi köröket a belső ellenőrzés mindig figyelembe veszi. A belső szabályzatok, szerződések, megállapodások előírásai összevetésre kerültek a gyakorlattal, a vizsgálatok egyik kiindulópontját képezték.
- **Integrált kockázatkezelés** során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A Társulás a kockázatelemzési- és kezelési szabályzatának megfelelően felmérte és elemezte a kockázatokat, meghatározta a kapcsolódó intézkedéseket.
- **Kontrolltevékenység** részeként biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. A kontrollrendszer ezen eleméhez tartozik a pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, az engedélyezési, jóváhagyási és beszámolási eljárások.
- **Információs és kommunikációs rendszer** ellenőrzésére kisebb vagy nagyobb mértékben minden vizsgálat során sor kerül, mivel a megfelelő információk megfelelő időben az illetékeshez történő eljutása alapfeltétele a jó működésnek. Különösen nagy a jelentősége ennek, ha adott feladatkör több személy, szervezet között oszlik meg.
- **Nyomon követési, monitoring rendszer** értékelése kapcsán elmondható, hogy a szervezeti célok megvalósultak, és ennek folyamán törekedtek a gazdaságosságra, hatékonyságra. A belső ellenőrzés e feladatát az utóellenőrzések, illetve a megállapítások alapján megtett intézkedések nyomon követése folyamán látja el kiemelten.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzött szerv vezetőjével a jelentés megállapításai szóban is egyeztetésre kerültek, a jelentés csak ezt követően került lezárásra. A jogszabályi előírásnak megfelelően az ellenőrzött részére lehetőség volt meghatározott határidőn belül a jelentésben szereplő megállapításokra észrevételt tenni. Észrevétel benyújtására azonban nem került sor.

Tekintettel arra, hogy jelentős hiba, vagy hiányosság feltárására az ellenőrzés során nem került sor, ezért intézkedési terv kérése nem vált szükségessé.

Összesítve megállapítható, a Társulásnál a belső ellenőrzési rendszer 2019. évben megfelelően működött.

Orosháza, 2020. június 30.

Készítette:

Jóváhagyja:

Benke Csilla
belső ellenőr

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

4. A DAREH Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének I. számú módosítása

Lengyel Zsolt elnök: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta és egyhangúlag elfogadta a módosítást. Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslatával a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

26/2020. (VII. 27.) TGy. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a Társulás 2020. évi költségvetés I. módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 21/2020. (I.22.) TGy. határozat (a továbbiakban: Költségvetési határozat) 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2020. évi költségvetésének

költségvetési bevétele	1.354.697 ezer forint,
költségvetési kiadása	2.124.011 ezer forint,
hiánya(belső finanszírozású, maradvány igénybevétele)	769.314 ezer forint,”

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

„A Taggyűlés a 2020. évi költségvetésben a kiadási előirányzatokat (1. mellékletben részletezve) a működési költségvetés tekintetében **543.904 ezer** forintban állapítja meg, ezen belül:

0 ezer Ft	Személyi juttatások
0 ezer Ft	Munkaadókat terhelő adók és járulékok
538.904 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”

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

„A Társulás 2020. évre **1.005.545 ezer** forint beruházási, **149.860 ezer** forint felújítási kiadást tervez.”

4. A Költségvetési határozat 10. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A 2020. évi költségvetésben a Társulás Európai Unió projektjeire tekintettel **219.939 ezer** forint bevétellel és **1.139.017 ezer** forint kiadással számol.”

5. A Költségvetési határozat 1-3. melléklete helyébe ezen határozat 1-3. melléklete lép.

Felelős: Lengyel Zsolt elnök

Határidő: azonnali és folyamatos

**Működési
kölségvetés**adatok ezer
forintban

Bevétel	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.	Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.
Működési célú támogatás áht. belülről	153 111	0	153 111	Személyi juttatások	0	0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0	Munkáltatót terhelő adók és járulékok	0	0	0
Működési bevétel	951 498	30 149	981 647	Dologi kiadások	508 882	30 022	538 904
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
Maradvány műk. célú igénybevétele	0	0	0	Műk. célú támogatás áht. belültre	5 000	0	5 000
				Műk. célú támogatás áht. kívülre	0	0	0
				Működési célú tartalék	30 072	0	30 072
Összesen:	1 104 609	30 149	1 134 758	Összesen:	543 954	30 022	573 976

Bevételi többlet:**560 782****Felhalmozási és finanszírozási költségvetés**adatok ezer
forintban

Bevétel	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.	Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.
Felhalmozási célú támogatás áht. belülről	108 275	111 664	219 939	Beruházások	1 083 794	-78 249	1 005 545
Felhalmozási bevétel	0	0	0	Felújítások	149 860	0	149 860
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Felhalmozási célú támogatások áht-n belültre	0	190 040	190 040
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (finanszírozási bevétel)	769 314	0	769 314	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
				Fejlesztési céltartalék	204 590	0	204 590
Összesen:	877 589	111 664	989 253	Összesen:	1 438 244	111 791	1 550 035

Bevételi hiány:**-560 782**

A DAREH Önkormányzati Társulás 2020. évi összevont pénzügyi mérlege

Ssz.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	ezer forintban		Változás	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	2020. évi mód. ei.		2020. évi eredeti ei.	2020. évi mód. ei.
1	Működési bevétel	951 498	981 647	30 149	0	0
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	153 111	153 111	0	508 882	538 904
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	5 000	5 000
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 104 609	1 134 758	30 149	0	0
6	Társulás működési célú maradványa	0	0	0	30 072	30 072
7	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei (45-ből)	0	0	0	543 954	573 976
8	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+10):	0	0	0	0	0
9	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+6):	1 104 609	1 134 758	30 149	543 954	573 976

Ssz.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	ezer forintban		Változás	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	2020. évi mód. ei.		2020. évi eredeti ei.	2020. évi mód. ei.
10	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	108 275	219 939	111 664	0	190 040
23	Beruházási kiadások	1 083 794	1 005 545	-78 249	1 083 794	1 005 545
24	Felújítási kiadások	149 860	149 860	0	149 860	149 860
25	Fejlesztési céltartalék	204 590	204 590	0	204 590	204 590
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	190 040	0	190 040
27	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK K MINDÖSSZESEN:	1 438 244	1 550 035	111 791	1 438 244	1 550 035

28	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1 212 884	1 354 697	141 813	1 982 198	2 124 011
29	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	769 314	769 314	0	0	0
30	BEVÉTELI FŐSSZEG	1 982 198	2 124 011	141 813	1 982 198	2 124 011

31	Működési bevétel - működési kiadás (9-22)	560 655	560 655	127	560 655	560 782
32	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (10-27)	-1 329 969	-1 329 969	-127	-1 329 969	-1 330 096
33	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (12-29)	769 314	769 314	0	769 314	769 314
34	Költségvetés egyenlege (13-30)	0	0	0	0	0

A DAREH ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2020. 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	1 354	18	215	1 729	57 960	17	38 704	1 573	2 573	285	4 124	145	538 904
									277		360		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.c. támogatások áht-on belülré	0	833	417	417	416	0	832	417	417	417	417	417	5 000
Felh.c. támogatások áht-on belülré	0	0	0	0	190 040	0	0	0	0	0	0	0	190 040
Beruházási és felújítási kiadások	0	34 815	0	0	0	127	0	190	179 860	394	50 000	305	1 155 405
								500		625		478	
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234	234 662
												662	
Összesen:	1 354	35 666	632	2 146	248 416	144	39 536	192	182 850	680	54 541	685	2 124 011
								490		319		917	

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	348	9 684	11	400	287	139	18 422	0	0	0	0	112	153 111
			631									200	
Felh.támogatások áht-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219	219 939
												939	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevétel	0	40 053	64	0	4 893	0	109 405	87 661	87 661	187	148	251	981 647
			459							756	310	449	
Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	769 314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 314
Összesen:	769 662	49 737	76	400	5 180	139	127 827	87 661	87 661	187	148	583	2 124 011
			090							756	310	588	

Bevétel-Kiadás	768 308	782	857	856	612 855	612	701 141	596	501 123	8 560	102	0
		379	837	091	850			312			329	

5. **Beruházási helyszínek területvásárlása**

Lengyel Zsolt elnök: A határozati javaslatban egy kis módosításra kerül sor. Átadom a szót Jegyző asszonynak.

Dr. Horváthné dr. Barta Edit Munkaszervezet vezető: Ismertetem a módosított javaslatot, mert nem csak vásárlásról lenne szó:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése úgy dönt, hogy a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése során megvalósított beruházásokhoz és a folyamatos hulladékgazdálkodási közszolgáltatáshoz kapcsolódó ingatlanok tulajdonjogát rendezni kívánja. Felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy ennek érdekében folytasson tárgyalásokat az ingatlanok tulajdonosaival és az adott terület közszolgáltatójával, telephelyenként egyedileg készítse elő az adásvételi és/vagy a bérleti-szerződés megkötését, az esetlegesen meglévő szerződések módosítását és ehhez a szükséges intézkedéseket, előkészítő tevékenységeket bonyolítsa le, az előkészítéshez szükséges szolgáltatásokat rendelje meg.

A végleges adásvételi és bérleti szerződések megkötése érdekében azok tervezetét terjessze a Társulás elé. Az előkészítő tevékenységek költségeire a Társulás maximum nettó 5 millió forint + ÁFA összeget különít el a 2020 évi költségvetésében a tartalékkeret terhére.

Végrehajtásért felelős: DAREH Társulás elnöke,
Határidő: 2020. december 31.

Lengyel Zsolt elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslatával a zöld papír felemelésével jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 55 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 55 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

27/2020. (VII. 27.) TGy. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése úgy dönt, hogy a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése során megvalósított beruházásokhoz és a folyamatos hulladékgazdálkodási közszolgáltatáshoz kapcsolódó ingatlanok tulajdonjogát rendezni kívánja. Felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy ennek érdekében folytasson tárgyalásokat az ingatlanok tulajdonosaival és az adott terület közszolgáltatójával, telephelyenként egyedileg készítse elő az adásvételi és/vagy a bérleti-szerződés megkötését, az esetlegesen meglévő szerződések módosítását és ehhez a szükséges intézkedéseket, előkészítő tevékenységeket bonyolítsa le, az előkészítéshez szükséges szolgáltatásokat rendelje meg.

A végleges adásvételi és bérleti szerződések megkötése érdekében azok tervezetét terjessze a Társulás elé. Az előkészítő tevékenységek költségeire a Társulás maximum nettó 5 millió forint + ÁFA összeget különít el a 2020 évi költségvetésében a tartalékkeret terhére.

Végrehajtásért felelős: DAREH Társulás elnöke,
Határidő: 2020. december 31.

6. Egyebek

Lengyel Zsolt elnök: Átadom a szót Siket Tibor igazgatósági tagnak.

Siket Tibor igazgatósági tag: Tudomásul vételre szeretném kérni a társulást. Makón a 0141/84 helyrajzi számon egy hulladékudvar és egy átrakóállomás található. 2015-ben egy földhasználati megállapodás jött létre, még a beruházás előtt. Ez egy 5467 m²-es terület, melyre 2016-ban egy újabb bejegyzés történt 340 négyzetméterre, amely a ténylegesen megvalósult hulladékudvart és átrakóállomást érinti. Kérjük a Társulás tudomásul vételét, hogy azon területre, ami nem a DAREH Társulás beruházását érintő terület, annak vonatkozásában vegye tudomásul, hogy azt az önkormányzat egy bérleti szerződés keretében tudja hasznosítani. Ez most már egy beruházással nem érintett terület.

Dr. Horváthné dr. Barta Edit a Munkaszervezet vezetője: Jogilag ennek nincs akadálya.

(A tudomásulvételhez nem volt hozzászólás.)

Móra József Szentés képviselője: Köszönöm szépen, hogy határozatképes lett az ülés. Én ismételten javasolnám, hogy vizsgálják meg a lehetőségét, hogy egy kisebb létszámú vezetőséget (amit nevezhetünk ügyvivő-testületnek, igazgatóságnak) létrehozna a Társulás, hogy ne kelljen mindig ennyi polgármesternek eljönni, mindenki ideje drága. Esetleg elektronikusan is szavazhatnánk, kérem, ennek a lehetőségét is vizsgálják meg.

Dr. Horváthné dr. Barta Edit a Munkaszervezet vezetője: Természetesen meg lehet vizsgálni a Társulási Megállapodás módosítását, ami minden tagtelepülésnek a jóváhagyásával jár. Régebben volt Elnökség, amelynek átadásra kerültek feladat- és hatáskörök, vagy akár a Pénzügyi Bizottsághoz is kerülhetnek feladatok. Vannak azonban olyan napirendek, például a költségvetés módosítása, beszámoló elfogadása, amit mindenképpen a Társulás taggyűlésének kell elfogadni. Mi próbáltuk az egyéb napirendi pontokat mindig ezekkel behozni, de természetesen meg lehet próbálni, hogy valamelyik bizottságra bízunk hatásköröket és csak akkor kellene a taggyűlést összehívni, amikor a törvény szerint kötelező határozathozatal van.

Lengyel Zsolt elnök: Megkérdezem, hogy van-e további kérdés, bejelentés? Megállapítom, hogy nincs. Köszönöm mindenkinek a részvételt, az ülést lezárom.

K.m.f.



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
a Munkaszervezet vezetője




Lengyel Zsolt
a Társulás elnöke

JELENLÉTI ÍV

Készült: Az Orosházi Polgármesteri Hivatal 1. emeleti nagytanácskozó termében 2020. július 27-én 10.00 órakor megtartott **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésén.**



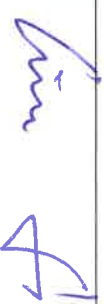





Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatalmazott neve nyomtatott betűkkel	Aláírás
1.	Almáskanarás Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Mazán Atila polgármester	934		
2.	Ambrozfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dorotoviczné Gulyás Judit polgármester	516		
3.	Apátfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szekeres Ferenc polgármester	3089		
4.	Árpádhalom Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Vágó Miklós Béla polgármester	516		
5.	Báttonya Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Borros Csaba polgármester	6042		
6.	Békes Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kálmán Tibor polgármester	20160		
7.	Békéscsaba Megyei Jogú Város Közgyűlése képviseli: Hanó Miklós alpolgármester	61091		
8.	Békéssámonson Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Annus István polgármester	2460	NORVATH ZOLTÁN	
9.	Békésszentandrás Nagyközség Önkorm. Képviselő-testülete képviseli: Sinka Imre polgármester	3708		
10.	Bélmegyer Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Percz Sándor polgármester	1003		

Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatározott neve nyomtatott betűkkel	Alírás
11.	Biharugra Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Makra Tibor polgármester	956	KISJ ANNAKATA	K. Anna
12.	Bucsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kláriás János képviselő	2314	KAROLCZ János	K. János
13.	Csabacsill Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Mohár József polgármester	1815	GILANUÉ BARDYAI, RÓZSA	Giláné Rozsnyai Róza
14.	Csabaszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szevényi Attiláné polgármester	320	TÓKÁR ANDKÁJ	Tóka Anna
15.	Csanádalberti Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Makács László alpolgármester	465		
16.	Csanádapáca Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Oláh Kálmán polgármester	2637		Oláh Kálmán
17.	Csanádapalota Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Debrezzeni István polgármester	2956	DEBREZENI LÁSZLÓ	Debrezzeni István
18.	Csanylelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Erhard Gyula polgármester	2723		
19.	Csárdaszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Nagy Zsolt Sándorné polgármester	443	KABR ANNAKATA	K. Anna
20.	Csorvás Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Bardáh Lajos polgármester	5036		Bardáh Lajos
21.	Derekegyháztó Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szabó István polgármester	1629		Szabó István
22.	Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Valánszki Miklós Róbert polgármester	7815	VALANSZKI MIKLÓS RÓBERT	Valánszki Róbert

Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatalmazott neve nyomtatott betűkkel	Alírás
23.	Doboz Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Köves Mihály polgármester	4292		
24.	Dombegyház Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Varga Lajos polgármester	2141	Bisztray Richárd	
25.	Dombivatos Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Fehérné Andorka Ildikó polgármester	616		
26.	Ecségfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Galambos István polgármester	1270		
27.	Elek Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szelezsán György polgármester	4850	Szelezsán György	
28.	Eperjes Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kabai Mátvás polgármester	508	Horváth Ferenc	
29.	Füvészbényén Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Kós György polgármester	2002		
30.	Földvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Hajnal Gábor polgármester	3118		
31.	Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Koncz Imre polgármester	5816	Zs. Nagy Gábor	
32.	Gádoros Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Szilágyi Tibor polgármester	3856		
33.	Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Lengyel Zsolt András polgármester	1332		
34.	Geszti Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Brundt Krisztián polgármester	812		





Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatározott neve nyomtatott betűkkel	Aláírás
35.	Gyomaendrőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Toldi Balázs polgármester	13806	Toldi Balázs	
36.	Gyula Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Görgeyi Ernő polgármester	31084	AH Koltsevt	
37.	Hunyva Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Hegedűs Roland polgármester	646		
38.	Kannai Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Balogh Imréné polgármester	1058		
39.	Kardos Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Brlás János polgármester	633		
40.	Kardoskúti Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Varga Pál polgármester	885		
41.	Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kun László polgármester	1939	Bobor István	
42.	Kertészsziget Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Csordás László polgármester	400		
43.	Kétegyháza Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Rákokziné Tripón Emese polgármester	3742	DR RÁKOKZINÉ TRIPÓN EMESZ	
44.	Kétszopony Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Völgyi Sándor László polgármester	1434		
45.	Kévermes Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Lantos Zoltán polgármester	1986		
46.	Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Horváth Lajos polgármester	648		

Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatalmazott neve nyomtatott betűkkel	Alíírás
47.	Kisdombegyház Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Magyar Zsolt István polgármester	520		
48.	Kondoros Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Ribárczki Péter polgármester	5125		
49.	Körösladány Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kardos Károly polgármester	4647		
50.	Körösnagyharsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Győri Zoltán polgármester	656		
51.	Köröstarcsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Nosza József alpolgármester	2641		
52.	Körösvízfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szabó Csaba polgármester	524		
53.	Kötegyén Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Hajdu-Szilcs Mária Kornélia polgármester	1518		
54.	Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Galgócziiné Krobák Mária polgármester	401		
55.	Kunágota Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Pápai Zoltán polgármester	2855		
56.	Lőkősháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szűcsné Gergeley Györgyi Edit polgármester	1888		
57.	Magyarbánhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Sódárné Varga Gyöngyi Mária polgármester	2318		
58.	Magyarcsanakad Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Farkas János polgármester	1500		

Sor- szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosságszám	Meghatalmazott neve nyomtatott betűkkel	Aláírás
59.	Magyarudombegyház Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dinyés Ildikó polgármester	276		
60.	Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Czirbus Gábor képviselő	23793		
61.	Maroslele Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Drimba Tibor polgármester	2092		
62.	Medgyesbodzás Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Varga Gábor polgármester	1073		
63.	Medgyesegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Süő Mária Márta alpolgármester	3659		
64.	Ménkerék Község Önkormányzata képviseli: Tót Margit polgármester	2184		
65.	Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Siklósi István polgármester	10541		
66.	Mezőgyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dani Attila polgármester	1147		
67.	Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Pap István Tibor polgármester	5367		
68.	Mezőkovácsháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Varga Gusztáv képviselő	6127		
69.	Mindszent Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Pálinkó Mihály képviselő	6937		
70.	Murony Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szegfű Gábor polgármester	1283		

Sor- szám	<i>Települési önkormányzat képviselő-testülete</i>	Lakosságszám	<i>Meghatározott neve nyomtatott betűkkel</i>	Alírás
71.	<i>Nagybánhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Farkas Sándor</i> polgármester	1322		
72.	<i>Nagykanizsai Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Pelle István</i> polgármester	1393		
73.	<i>Nagylak Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Kolozsvári Rozália</i> polgármester	512		<i>Kolozsvári Rozália</i>
74.	<i>Nagyúgyacs Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Szebelléai Endre István</i> polgármester	3048		
75.	<i>Nagyszénás Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Nyemcsok János</i> polgármester	5083		<i>Nyemcsok János</i>
76.	<i>Nagyöttek Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Szénási Zsolt</i> polgármester	445		
77.	<i>Óföldvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Simoné Sirkó Erika</i> polgármester	464		
78.	<i>Ókány Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Szívós László Ferenc</i> polgármester	2593		<i>Szívós László Ferenc</i>
79.	<i>Oroszhatáza Város Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Dávid Zoltán</i> polgármester	29228		
80.	<i>Örménykút Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Szakács Jánosné</i> polgármester	392		
81.	<i>Piváros Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Radó Tibor</i> polgármester	1448		
82.	<i>Pusztaföldvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete</i> képviseli: <i>Sonkolyos Szabolcs</i> polgármester	1758		

Sor- szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosság szám	Meghatározott neve nyomtatott betűkkel	Aláírás
83.	Pusztaszentlaka Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Pál-Árnyvidék Elnóra polgármester	390		
84.	Sarkad Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Mókán István polgármester	10415	Mókán István	Mókán István
85.	Sarkadkeresztúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Balucz Péter polgármester	1580		Balucz Péter
86.	Szabalkigyós Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szász Zsolt képviselő	2688		Szász Zsolt
87.	Szarvas Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Babák Mihály polgármester	16424		
88.	Szeghalom Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Dr. Farkas József alpolgármester	9290		
89.	Szegvár Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Szabó Tibor György polgármester	4541		
90.	Székkutas Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Rostás Péter alpolgármester	2175		
91.	Szentes Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Móra József képviselő	28298	Móra József	Móra József
92.	Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Kúrti Sándor polgármester	846		
93.	Telekegyerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Ránkai Ferenc polgármester	1554		Ránkai Ferenc
94.	Tökölös Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Zsura Zoltán János polgármester	6058	Zsura Zoltán	Zsura Zoltán

Sor-szám	Települési önkormányzat képviselő-testülete	Lakosság szám	Meghatározott neve nyomtatott betűkkel	Aláírás
95.	Újkegyes Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Bolyászki Pál polgármester	5264		
96.	Újszalonta Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Jova Tibor polgármester	110		
97.	Végegyháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Vajda Norbert polgármester	1446		
98.	Vésztő Város Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Karakas Anikó polgármester	7197		
99.	Zsádány Község Önkormányzat Képviselő-testülete képviseli: Marton Sándor Roland polgármester	1672		

Dr. Horváthné dr. Barta Edit Munkaszervezet vezetője



Dr. Ligeti Lea DAREH jogi munkatárs



Száz Edit DAREH pénzügyi munkatárs



Holopné dr. Sztrein Beáta DAREH Bázis Zrt. cégvezető



Molnár Sándor DAREH Bázis Zrt. munkatársa







DAREH

**Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer
Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás
5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.**

MEGHÍVÓ

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer (DAREH) Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás **Taggyűlésének ülésére** tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Orosházi Polgármesteri Hivatal
5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.
I. emeleti nagytanácskozó terem

Időpontja: 2020. július 27. (hétfő) 10⁰⁰ óra


Napirend:

1. Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
2. A DAREH Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
3. A 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
4. A DAREH Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének I. számú módosítása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
5. Beruházási helyszínek területvásárlása
Előadó: Lengyel Zsolt elnök
6. Egyebek

Kérem az ülésen a település testülete által delegált személy feltétlen megjelenését.

Orosháza, 2020. július 16.

Tisztelettel:


Lengyel Zsolt
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke





Előterjesztés
a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását
Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének
2020. július 16-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a veszélyhelyzetben hozott Elnöki határozatokról

Tisztelt Taggyűlés!

1/2020. (III.27.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke dönt arról, hogy 2020. évre közbeszerzési tervet nem készít, tekintettel arra, hogy a Társulás nem tervez közbeszerzési eljárást.

Jelen határozatomat - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörömben hoztam, amely alapján a Társulási Tanács hatáskörét az elnök gyakorolja.”

Hatályon kívül helyezte a 7/2020. (VI.09.) Elnöki határozat.

2/2020. (V.29.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a 2011. évi CLXXXIX. törvény [Mötv.] 95. § (3) bekezdése alapján biztosított hatáskörében eljárva úgy döntött, hogy mint a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) alapítója és tulajdonosa a társaság 2019. évi beszámolóját, kiegészítő mellékletét és üzleti jelentését

2.085.751 E Ft mérlegfőösszeggel,
45.472 E Ft saját tőke összeggel,
4.746.471 E Ft értékesítés nettó árbevételével,
58.792 E Ft egyéb bevétellel,
19.667 E Ft pénzügyi műveletek bevételével,
18.546 E Ft adózás előtti eredménnyel,
14.622 E Ft adózott eredménnyel

elfogadja.

A legfőbb szerv egyetért a társaság 2019. évi 14.622 E Ft nyereségének eredménytartalékba helyezésével.”

3/2020. (V. 29.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a 2011. évi CLXXXIX. törvény [Mötv.] 95. § (3) bekezdése alapján biztosított hatáskörében eljárva úgy döntött, hogy, mint alapító és tulajdonos igazolja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság tagjaként;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság elnökeként;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként;

- 4/ Kozma János az igazgatóság tagjaként;
- 5/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként

2019. január 1. és 2019. december 31. közötti időszakban munkájukat a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, ügyvezetési tevékenységüket megfelelően végezték, ezért részükre a felmentvényt megadja.”

4/2020. (V. 29.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a 2011. évi CLXXXIX. törvény [Mötv.] 95. § (3) bekezdése alapján biztosított hatáskörében eljárva úgy döntött, hogy megállapítja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői részére a Taggyűlés által megállapított, 2019. évre vonatkozó jutalomfeladatok teljes körűen, 100 %-os arányban teljesültek.

Megállapítja a társaság 2019. évi nyeresége fedezetet biztosít az összesen 4.391.250,- Ft összegű a jutalom kifizetésére, így a jutalom kifizetését engedélyezi.”

5/2020. (V.29.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a 2011. évi CLXXXIX. törvény [Mötv.] 95. § (3) bekezdése alapján biztosított hatáskörében eljárva úgy döntött, hogy mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) 2020. évi üzleti tervét 4.806.376 E Ft összes bevétellel, 4.803.063 E Ft költségráfordítással, 3.314 E Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.”

6/2020. (V.29.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a 2011. évi CLXXXIX. törvény [Mötv.] 95. § (3) bekezdése alapján biztosított hatáskörében eljárva úgy döntött, hogy mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői – az Igazgatóság elnöke és tagjai – részére a 2020. évre vonatkozóan az alábbi jutalomfeladatokat határozza meg:

A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a Társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2020. évi adózott eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot, és
- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2020. évi adózott eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot és a társaság az összes bevétele meghaladja a 4.806.376 E Ft-ot.”

A 2/2020. (V.29.) – 6/2020. (V.29.) határozatok a DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. részére továbbításra kerültek.

7/2020. (VI.9.) Elnöki határozat: „A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke dönt arról, hogy az 1/2020. (III.27.) elnöki határozatát hatályon kívül helyezi, és a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2020. évi közbeszerzési tervét - a határozat melléklete szerinti tartalommal - jóváhagyja.

Jelen határozatomat - a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel - a Katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörömben hoztam, amely alapján a Társulási Tanács hatáskörét az elnök gyakorolja.”

A közbeszerzési terv az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerbe feltöltésre került.

Határozati javaslat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megismerte, és jóváhagyja az Elnök által a veszélyhelyzet idején a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján meghozott döntéseket, és a végrehajtásukra tett intézkedéseket.

Végrehajtásért felelős: Lengyel Zsolt András elnök

Határidő: azonnal

Orosháza, 2020. július 07.



Lengyel Zsolt András

elnök

Előterjesztés

Tárgy: A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Taggyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a és 26. §-a értelmében a helyi önkormányzatok társulása költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője készíti elő és a társulás elnöke terjeszti a taggyűlés elé úgy, hogy az a taggyűlés elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. E határidőt 2020. évben felülírta a koronavírus elleni veszélyhelyzet, melynek megszűnéséről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6.§-a rendelkezik a zárszámadási határozat-tervezet elfogadási határidejéről: „Ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen”.

Fentiek alapján a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az alábbiakban terjesztem elő:

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	147.617	22.247	22.247
Működési bevétel	1.096.561	516.102	516.103
Összesen:	1.244.178	538.349	538.350
Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Felhalmozási célú támogatás áht-on belül	184.533	142.158	142.158
Maradvány felhasználás	1.947.845	1.947.845	1.947.845
Összesen:	2.132.378	2.090.003	2.090.003
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	2.628.353

2019. december 31-ig a Társulásnak 538.350 ezer Ft költségvetési, 142.158 ezer Ft felhalmozási, valamint 1.947.845 ezer Ft finanszírozási bevétele keletkezett. A finanszírozási bevétel a 2018. évi maradványt takarja, melyből 1.867.762 ezer Ft a KEHOP-3.-2.-1-15-2017-00010 "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Dél-Alföld térségben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre" pályázatra 2017-ben befolyt és fel nem használt támogatásból származó előző évi maradvány. (A pályázattal kapcsolatban 2018-ban csak előleg kifizetésére került sor, mely végleges kiadásként csak 2019-ben jelent meg.)

A tagtelepülések befizetései 22.247 ezer Ft, az eszközhasználati díjak 149.783 ezer Ft működési bevételt eredményeztek. A DAREH Bázis Zrt a lejárt számlaköveteléseit a 8/2019. (III.06.) TGY. határozatban foglaltaknak megfelelően, az abban előírt határidőre rendezte, a 2018. évről áthúzódó 257.837 ezer Ft számlatartozás pénzügyi rendezésére a 2020. költségvetési év végéig kerül sor.

A regionális közszolgáltatási feladatokat a Csongrád megyei tagtelepüléseken ellátó FBH-NP Kft a kiszámlázott eszközhasználati díjakat csak részben rendezte, a lejárt esedékességű számlatartozás összege 98.770 ezer Ft.

Működési bevételként, a beszerzésekhez kapcsolódó, levonható és fizetendő ÁFA különbözeteként 366.320 ezer Ft visszaigényelhető ÁFA folyt be, a NAV 2 alkalommal folytatott le jogkövetési vizsgálatot a kifizetést megelőzően.

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosítójú pályázat jóváhagyott időközi kifizetési igénylései alapján, felhalmozási célú támogatás államháztartáson belül jogcímen 142.158 ezer Ft halasztott BM önerő jóváírása történt meg december 31-ig.

Kiadások alakulása

adatok ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2.000	3.263	3.262
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	367.077	177.450	7.679
Működési tartalék	25.743	0	0
Összesen:	394.820	180.713	10.941
Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Beruházási kiadások	2.812.792	2.447.639	1.848.098
Felhalmozási tartalék	168.944	0	0
Összesen:	2.981.736	2.447.639	1.848.098
KADÁSI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	1.859.039

A 2019. évi költségvetés az alábbi kiadásokra nyújtott fedezetet.

Beruházási kiadásként a KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 pályázat keretében történt eszközbeszerzések jelentkeztek. 1.106.475 ezer Ft értékben 16 db hulladékszállító jármű, 728.923 ezer Ft értékben 50.400 db hulladékgyűjtő edény, továbbá 14 db konténer megvásárlására került sor. A beszerzett eszközök átadásra kerültek a DAREH Bázis Zrt részére.

A Társulás 7/2019. (III. 06.) TGY. határozatában döntött a KEHOP projekt megvalósításához szükséges ingatlanvásárlásokról, ennek keretében 2019-ben 12.700 ezer Ft összegű kiadás keletkezett, a Mezőhegyes 27/3 hrsz-ú ingatlan beszerzése során.

Az ingatlan vásárlásához társuló ügyvédi munkadíj 127 ezer, a tulajdonjog bejegyzésének díja 7 ezer Ft ráfordítást eredményezett. Áthúzódó kiadásként jelentkezett a Csongrád-Csanád megyei térséggel kapcsolatos hulladékszállítás közbeszerzési eljárásának 3.810 ezer Ft-os költsége.

Levélküldés szolgáltatásra 13 ezer, Tárhely szolgáltatásra 32 ezer, domain név díjára 2 ezer Ft-ot fordított a Társulás. A NAV részére 3.354 ezer Ft ÁFA került átutalásra, a dévaványai hulladékgyűjtő udvar áramellátása 32 ezer Ft, a bankszámla vezetése 61 ezer Ft kiadást keletkeztetett. Földhivatali eljárási díjakra, vízkészlet-járulék megfizetésére, illetve - a KEHOP pályázat keretében beszerzett járművek forgalomba helyezéséhez szükséges - rendszámok díjára 234 ezer Ft teljesült, 7 ezer Ft értékben bélyegző beszerzésére került sor.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovát terhére a munkaszervezeti feladatokat ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal részére 2.000 ezer Ft került biztosításra. A Társulás 9/2019. (III.06.) TGY. határozatával módosította a Szervezeti és Működési Szabályzatot tekintetben, hogy az új tag az adott évi működési hozzájárulást a belépés miatt szükséges Társulási Megállapodás hatályba lépésének napjától számítva, időarányosan köteles megfizetni. Ezt az előírást már a 2018. évben belépett tagok esetében is alkalmazni kellett, így a 2018-ban belépett tagoknak túlfizetése keletkezett. Ennek, valamint a korábbi években keletkezett túlfizetéseknek a visszautalása 1.262 ezer Ft kiadást eredményezett.

Tisztelt Taggyűlés!

Kérem a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés megvitatását és elfogadását!

Határozati javaslat:

.../2020. (.....) TGY. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése és 91. § (3) bekezdése alapján a Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Taggyűlés a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. melléklet részletezése szerint az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

2 628 353 ezer forint	bevételi főösszeg,
melyből:	
680 508 ezer forint	költségvetési bevétel,
1 947 845 ezer forint	finanszírozási műveletek bevételei,

valamint

1 859 039 ezer forint	kiadási főösszeg,
melyből:	
1 859 039 ezer forint	költségvetési kiadás,
0 ezer forint	finanszírozási műveletek kiadásai

769 314 ezer forint	maradvány
76 576 ezer forint	mérleg szerinti eredmény

2.

A Társulás bevételei és kiadásai alakulását az 1. melléklet tartalmazza. A bevételek és kiadások kötelező feladatok ellátásához kapcsolódnak.

3.

A Társulás 2019. december 31-i vagyonkimutatását a 2. melléklet tartalmazza.

4.

A Társulás a 2019. évi gazdálkodási adatait tartalmazó konszolidált beszámolót, a pénzeszközök változását, a mérlegtételek alakulását a 3. melléklet, a pénzeszközök változását a 4. melléklet részletezése szerint elfogadja.

5.

A Társulás 2019. évi összevont pénzügyi mérlegét a 5. melléklet tartalmazza.

6.

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását az 6. melléklet tartalmazza.

7.

A Társulás többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntést 2019-ben nem hozott. Adósságállománya 2019. december 31-én nulla forint, hitelkerettel nem rendelkezik.

8.

A Társulás közvetett támogatást nem nyújtott.

Felelős: Lengyel Zsolt elnök

Határidő: azonnal

Orosháza, 2020. július hó 02. nap

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
munkaszervezet vezetője

Lengyel Zsolt
elnök

1. melléklet a/2020. (.....) TGy. határozathoz

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	147.617	22.247	22.247
Működési bevétel	1.096.561	516.102	516.103
Összesen:	1.244.178	538.349	538.350

Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Felhalmozási célú támogatás áht-on belül	184.533	142.158	142.158
Maradvány felhasználás	1.947.845	1.947.845	1.947.845
Összesen:	2.132.378	2.090.003	2.090.003

BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	2.628.353

Kiadások alakulása

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2.000	3.263	3.262
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	367.077	177.450	7.679
Működési tartalék	25.743	0	0
Összesen:	394.820	180.713	10.941

Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31-én
Beruházási kiadások	2.812.792	2.447.639	1.848.098
Felhalmozási tartalék	168.944	0	0
Összesen:	2.981.736	2.447.639	1.848.098

KADÁSI FŐÖSSZEG:	3.376.556	2.628.352	1.859.039

2. melléklet a .../2020. (... ..) TGy. határozathoz

Vagyonkimutatás - 2019

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
ESZKÖZÖK				
A	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	19 065 063	18 859 608	98,92%
A/I	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3	0	
A/I/1	1. Vagyoni értékű jogok	3	0	
A/I/1/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	3	0	
A/I/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/I/2	2. Szellemi termékek	0	0	
A/I/2/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/I/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/I/3	3. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	
A/I/3/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/I/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/I/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/I/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	19 060 060	18 854 608	98,92%
A/II/1	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 525 286	12 154 634	97,04%
A/II/1/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	12 525 286	12 154 634	97,04%
A/II/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/2	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 534 774	6 689 974	102,37%
A/II/2/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	6 534 774	6 689 974	102,37%
A/II/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/3	3. Tenyészállatok	0	0	
A/II/3/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/II/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/4	4. Beruházások, felújítások	0	10 000	
A/II/4/a	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/4/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	

A/II/4/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	10 000	
A/II/4/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/II/5	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/II/5/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/II/5/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/II/5/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/II/5/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 000	5 000	100,00%
A/III/1	1. Tartós részesedések	5 000	5 000	100,00%
A/III/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	5 000	5 000	100,00%
A/III/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III/2	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	
A/III/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/III/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/III/3	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/III/3/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/III/3/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/III/3/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/III/3/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/IV	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	0	0	
A/IV/1	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	
A/IV/1/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/IV/1/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/IV/1/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/IV/1/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
A/IV/2	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	
A/IV/2/a	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	
A/IV/2/b	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	
A/IV/2/c	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	
A/IV/2/d	d) Üzleti vagyon	0	0	
B	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	
B/I	I. Készletek	0	0	
B/II	II. Értékpapírok	0	0	
C	C/ PÉNZESZKÖZÖK	1 841 202	769 432	41,79%

C/I	I. Lekötött bankbetétek	0	0	
C/II	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	
C/III	III. Forintszámlák (korl.forg.képes)	1 841 202	769 432	41,79%
C/IV	IV. Devizaszámlák	0	0	
D	D/ KÖVETELÉSEK	545 663	654 803	120,00%
D/I	I. Költségvetési évben esedékes követelések	383 605	370 378	96,55%
D/II	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	74 934	284 425	379,57%
D/III	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	87 124	0	
E	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	3 621	-55 566	-1534,55%
F	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11	2	18,18%
A+...+F	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 455 560	20 228 279	94,28%
FORRÁSOK				
G	G/ SAJÁT TŐKE	3 552 632	3 626 209	102,07%
G/I	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	4 694 421	4 694 421	100,00%
G/II	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	
G/III	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	160 824	160 824	100,00%
G/IV	IV. Felhalmozott eredmény	-1 393 793	-1 302 612	93,46%
G/V	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	
G/VI	VI. Mérleg szerinti eredmény	91 180	73 576	80,69%
H	H/ KÖTELEZETTSÉGEK	7 834	34 933	445,92%
H/I	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	
H/II	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 830	34 816	909,03%
H/III	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 004	117	2,92%
I	I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
J	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	17 895 094	16 567 137	92,58%
G+...+J	FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 455 560	20 228 279	94,28%

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"-ra leírt eszközök bruttó értéke

ezer Ft-ban

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	I. Immateriális javak (2+3)	329	385	117,02%
2	"0"-ra leírt, de használatban lévő	329	385	117,02%
3	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
4	II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	2 352 864	2 897 898	123,16%

5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	0	0	
6	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	
7	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	2 352 864	2 897 898	123,16%
9	"0"-ra leírt, de használatban lévő	2 352 864	2 897 898	123,16%
10	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
11	3. Tenyészállatok (12+13)	0	0	
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	
13	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
14	IV. koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	0	0	
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő	0	0	
16	"0"-ra leírt, használaton kívüli	0	0	
17	ÖSSZESEN (1+4+14)	2 353 193	2 898 283	123,16%

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	Tárgyi, egyéb, adattári, könyvtári gyűjteményi anyag (db)	0	0	
2	Fotó, film, hanganyag (db)	0	0	
3	Képzőművészeti alkotás (db)	0	0	
4	Mennyiségileg nyilvántartott kisértékű tárgyi eszköz (db)	492 002	542 402	110,24%
5	Kulturális javak (db)	0	0	
6	Összesen	492 002	542 402	110,24%

VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-ban

sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	Függő kötelezettség (Támogatási előleggel kapcsolatos elszámolási kötelezettség) db/érték	(1 db) 1867762 Ft	(1 db) 815 463 Ft	43,66%
2	Összesen	1 867 762	815 463	43,66%

3. melléklet a/2020. (.....) Tgy. határozathoz

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
Ssz	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 270	1 150	5
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 270	1 150	5
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	40	60	38
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	40	60	38
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	89 629	74 366	0
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	26	25
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000	3 100	3 100
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	7 191	7 191	61
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	99 820	84 683	3 186
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	112 097	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	112 097	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	56 083	51 990	855
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	96 747	38 573	3 354
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 020	994	241
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	153 850	91 557	4 450
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	367 077	177 450	7 679
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=150+...+159) (K506)	2 000	3 263	3 262
156	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	3 262
188	Tartalékok (K513)	194 687	0	
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	196 687	3 263	3 262
191	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=192) (K62)	210 780	424 725	10 000
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 048 828	1 590 719	1 445 195
197	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	553 184	432 195	392 903
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	2 812 792	2 447 639	1 848 098
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	3 376 556	2 628 352	1 859 039

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Ssz	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	147 617	22 247	22 247
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	22 247

43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	147 617	22 247	22 247
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	184 533	142 158	142 158
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	142 158
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	184 533	142 158	142 158
191	Tulajdonosi bevételek ($\geq 192+...+197$) (B404)	398 731	117 914	117 939
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	107 658	31 868	31 844
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	590 172	366 320	366 320
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	1 096 561	516 102	516 103
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	1 428 711	680 507	680 508

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Ssz	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 947 845	1 947 845	1 947 845

07/A - Maradványkimutatás		
Ssz	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	680 508
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 859 039
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 178 531
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 947 845
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 947 845
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	769 314
15	C) Összes maradvány (=A+B)	769 314
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	614 903
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	154 411

12/A - Mérleg				
Ssz	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	3	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 525 286	0	12 154 634
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 534 774	0	6 689 974
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	10 000
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	19 060 060	0	18 854 608
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	5 000	0	5 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	5 000	0	5 000
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	5 000	0	5 000
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	19 065 063	0	18 859 608
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	56 564	0	204 707
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 784 638	0	564 725
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 841 202	0	769 432
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 841 202	0	769 432
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	9 326	0	11 952
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	1 819	0	1 819
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	372 460	0	356 607
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	293 276	0	280 793
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	79 184	0	75 814
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	383 605	0	370 378
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	74 934	0	284 425
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	59 003	0	223 957
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	15 931	0	60 468
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	74 934	0	284 425
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	87 124	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	87 124	0	0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	87 124	0	0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	545 663	0	654 803

160	E/II/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	23 523	0	0
161	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	7 398	0	7 416
164	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	30 921	0	7 416
166	E/III/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-27 300	0	-62 982
167	E/III Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/III/1+E/III/2)	-27 300	0	-62 982
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	3 621	0	-55 566
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11	0	2
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	11	0	2
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	21 455 560	0	20 228 279
177	G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke	4 694 421	0	4 694 421
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	160 824	0	160 824
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 393 793	0	-1 302 612
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	91 180	0	73 576
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 552 632	0	3 626 209
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 830	0	1
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	34 815
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 830	0	34 816
234	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	113
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 004	0	4
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 004	0	117
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	7 834	0	34 933
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	17 895 094	0	16 567 137
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	17 895 094	0	16 567 137
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	21 455 560	0	20 228 279

13/A - Eredménykimutatás				
Ssz	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	252 509	0	270 409
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	252 509	0	270 409
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 163	0	24 873
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	741 635	0	1 470 115
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	44	0	0

12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	773 842	0	1 494 988
13	10 Anyagköltség	0	0	6
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 694	0	208
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	25
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	4 694	0	239
22	VI Értékcsökkenési leírás	924 563	0	1 688 063
23	VII Egyéb ráfordítások	5 914	0	3 519
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	91 180	0	73 576
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	91 180	0	73 576

4. melléklet a/2020. (.....) Tgy. határozathoz

Pénzeszközök változása 2019.01.01-2019.12.31

Rovat	adatok ezer Ft-ban												
	201901	201902	201903	201904	201905	201906	201907	201908	201909	201910	201911	201912	Össz.
NYITÓ pénzkészlet	1 841 202	1 837 697	1 762 109	1 645 310	1 620 609	1 606 332	1 637 964	1 471 245	1 528 414	1 416 766	353 029	403 488	1 841 202
364 Általános forgalmi adó elszámolása		-15 497	-30 993	4 482	8 611	4 572	14 252	7 781	30 200		115		23 523
365 Követelés jellegű sajátos elszámolások		-57 395	-114 791	16 602	31 892	16 933	52 787	28 816	111 854		426	0	87 124
367 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		-4 000		-1 087		1 174						26	-3 887
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	403	1 304	16 129	789	230			1 861	1 073		113	345	22 247
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről												142 158	142 158
B4 Működési bevételek			14 083	25 469	80 000	31 673	52 614	18 838	9 414	6 374	51 601	226 037	516 103
K3 Dologi kiadások	-3 908		-1 139	-6	0	-41	-31	-127	-146	0	-1 255	-1 026	-7 679
K5 Egyéb működési célú kiadások			-88	-667		-1 174				-1 000		-333	-3 262
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése							-10 000						-10 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				-55 341	-106 307	-16 933	-215 465		-207 908	-841 820	-426	-994	-1 445 194
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				-14 942	-28 703	-4 572	-60 876		-56 135	-227 291	-115	-269	-392 903
Össz.	1 837 697	1 762 109	1 645 310	1 620 609	1 606 332	1 637 964	1 471 245	1 528 414	1 416 766	353 029	403 488	769 432	769 432

A DAREH Önkormányzati Társulás 2019. évi összevont pénzügyi mérlege

		ezer forintban		
N S S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
1	Működési bevétel	1 096 561	516 102	516 103
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	147 617	22 247	22 247
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 244 178	538 349	538 350
6	Társulás működési célú maradványa	0	0	0
7	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
8	ebből: ténylegesen felhasználható	0	0	0
9	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei (45-ből)	0	0	0
10	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+..9):	0	0	0
11	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+10):	1 244 178	538 349	538 350

		ezer forintban		
N S S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	184 533	142 158	142 158

13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1 428 711	680 507	680 508
----	--------------------------	-----------	---------	---------

14	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	1 947 845	1 947 845	1 947 845
----	-------------------------------------	-----------	-----------	-----------

15	BEVÉTELI FŐSSZEG	3 376 556	2 628 352	2 628 353
----	------------------	-----------	-----------	-----------

		ezer forintban			
N S S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	
16	Személyi juttatás	0	0	0	
17	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	
18	Dologi kiadások	367 077	177 450	7 679	
19	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 000	3 263	3 262	
20	Működési célú támogatások áht-n kívülre				
21	Tartalék	25 743	0	0	
22	Működési célú kiadások összesen (16+...+21):	394 820	180 713	10 941	
23	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai:				
24	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (22+23):	394 820	180 713	10 941	

		ezer forintban			
N S S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	
25	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 981 736	2 447 639	1 848 098	

26	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:	3 376 556	2 628 352	1 859 039
----	-------------------------	-----------	-----------	-----------

27	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI:	0	0	0
----	------------------------------------	---	---	---

28	KIADÁSI FŐSSZEG:	3 376 556	2 628 352	1 859 039
----	------------------	-----------	-----------	-----------

28	Működési bevétel - működési kiadás (5-24)	849 358	357 636	527 409
29	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (12-25)	-2 797 203	-2 305 481	-1 705 940
30	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (14-27)	1 947 845	1 947 845	1 947 845
31	Költségvetés egyenlege (15-28)	0	0	769 314

DAREH Önkormányzati Társulás részesedései 2019.12.31-én

adatok ezer Ft-ban

100 %-os tulajdonban álló gazdálkodó szervezet megnevezése	2018.12.31		2019.12.31	
	névérték	mérlegérték	névérték	mérlegérték
DAREH Bázis Nonprofit Zrt	5 000	5 000	5 000	5 000
Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések állománya nonprofit gazdasági társaságban	5 000	5 000	5 000	5 000

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségek
állománya 2019. december 31-én

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	2 939
- ebből hitel, kölcsön	0	0
Rövidlejáratú kötelezettségek	1 477 109	2 002 763
- ebből hitel, kölcsön	0	0
- ebből szállítói állomány	1 272 038	1 762 154
- ebből egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	400	0
- ebből egyéb rövidlejáratú kötelezettség	204 671	240 609
Kötelezettségek összesen	1 477 109	2 005 702

ELŐTERJESZTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésére

Tárgy: A 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Tisztelt Taggyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § b) pontja alapján a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az Áht. 6/C.§ (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás belső ellenőrzésének ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

A Bkr. 48. §-a előírja, hogy a belső ellenőrzés tevékenységéről tartalmi előírásoknak megfelelő éves ellenőrzési jelentést kell összeállítani, melyet a Bkr. 49.§ (3a) bekezdése alapján – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási határozat elfogadásáig – a jegyző és a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás elnökének jóváhagyását követően a Taggyűlés hagyja jóvá.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás a 2020. június 17. napján kihirdetett, a veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és a járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVIII. törvény hatálybalépéséig nem rendelkezett a 2019. évi költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási határozattal, így e törvény 6. §-a alapján a zárszámadási határozatot úgy kell elfogadnia, hogy e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

Tekintettel arra, hogy a zárszámadásra vonatkozó előterjesztés a mostani ülés tárgysorozatában szerepel, ezért a Bkr-ben rögzítettek alapján az éves ellenőrzési jelentés elfogadásáról szóló előterjesztés megtárgyalása is most esedékes.

A fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2019. évi belső ellenőrzési jelentését jóváhagyni szíveskedjen!


Határozati javaslat

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja a határozat mellékletét képező 2019. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési jelentést.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit munkaszervezet vezető
Határidő: azonnal

Orosháza, 2020. június 30.


Lengyel Zsolt András
Társulás elnöke


Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál 2019. évben végzett belső ellenőrzésről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése előírja, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Az Áht. 6/C § (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Társulási Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, vagyis az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál a belső ellenőrzési feladatok ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

A 2019. évi tervben egy ellenőrzés szerepelt - a költségvetésre és a beszámolásra, valamint a kincstári adatszolgáltatás rendjére vonatkozó jogszabályi előírások betartásának ellenőrzése tárgyában - melynek végrehajtása teljes körűen megvalósult.

A vizsgálatról ellenőrzési jelentés készült, mely részletesen tartalmazza a vonatkozó megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat.

A belső ellenőrzés alapján az alábbi főbb megállapítások tehetők:

- Az ellenőrzés során büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel.
- Az ellenőrzés megállapításaival az ellenőrzött szervezet észrevételét nem tett.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

1.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

A Társulás Taggyűlése által a 30/2018. (XII.04.) TGy. határozatával jóváhagyott 2019. évi belső ellenőrzési terve egy ellenőrzést tartalmazott, melynek végrehajtására maradéktalanul sor került. Soron kívüli ellenőrzés végrehajtására nem került sor.

A belső ellenőrzés tevékenységét a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben szereplő irányelvek, illetve a jogszabályi előírások és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók alapján végezte.

Az ellenőrzési jelentés összeállítására a kiadott irat- és jelentésminták alapján került sor, tartalmazta a konkrét adatokra épülő megállapításokat, levonható következtetéseket és érdemi javaslatokat.

1.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A költségvetésre és a beszámolásra, valamint a kincstári adatszolgáltatás rendjére vonatkozó jogszabályi előírások betartásának tárgyában végzett ellenőrzés.

Ellenőrzés célja: annak megállapítása volt, hogy az elemi költségvetés, éves költségvetési beszámoló ellenőrzése, a kincstári adatszolgáltatás (havi adatszolgáltatás, mérlegjelentés) során betartották-e a kapcsolódó jogszabályi előírásokat.

Alkalmazott ellenőrzési módszerek: a helyszínen megkapott 2018-2019. évi költségvetés tervezés, módosítás és végrehajtás dokumentumai.

Ellenőrzés időtartama: 2019. szeptember 4 - 18.

A jelentés főbb megállapításai:

- A Társulás 2018. és 2019. évi költségvetési határozatát határidőben a Taggyűlés elé terjesztette, a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat június 12-én a 12/2019. (VI.12.) TGy számú határozattal került elfogadásra. Az elfogadást megelőzően két alkalommal (május 28. és május 30-án) került összehívásra Taggyűlés, de mindkét alkalommal határozatképtelen volt. Megállapítható, hogy a határozatok és mellékleteik tartalmazták a jogszabály szerinti kötelező adatokat.
- Az elemi költségvetés és éves költségvetési beszámoló elkészítésére és feladására határidő előtt került sor a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe. A kincstári adatszolgáltatás a KGR K11-es informatikai rendszerben valósul meg.
- Az ellenőrzés alapján több esetben előfordult, hogy a Kincstár a rendszerben az adatszolgáltatás teljesítésére a jogszabályban rögzítetthez képest későbbi határidőt adott meg (pl: verzióváltás, műszaki hiba miatt). A rendszer státusztörténete alapján a határidőket minden esetben betartották.
- A kincstári adatszolgáltatás teljes körű volt, a költségvetési jelentések és mérlegjelentések elkészültek.

1.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság

2019. évben elvégzett ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény vagy hiányosság nem merült fel.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

1.2.1. A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. A belső ellenőrzési feladatokat 2019. évben ellátó belső ellenőr a jogszabályban rögzített képzettségi követelményeknek megfelelt, szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik.

Az államháztartásról szóló törvényben foglaltaknak megfelelően a belső ellenőr szerepel az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására engedéllyel rendelkezőkről vezetett nyilvántartásban.

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 7.§-a értelmében a belső ellenőr két évente köteles részt venni az ÁBPE-II továbbképzésen. Ez irányú kötelezettségét a belső ellenőr 2019. évben teljesítette.

1.2.2. A belső ellenőrzés és belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőrzés a Polgármesteri Hivatal szervezeti felépítésében a Törzskaron belül helyezkedik el. A belső ellenőr feladatát a jegyzőnek közvetlenül alárendelve végzi, szervezeti és feladatköri függetlensége biztosított, nem vett részt olyan tevékenység ellátásában, amely a szervezet operatív működésével kapcsolatos. A 2019. év vonatkozásában a Társulás belső ellenőrzésének ellátását az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

1.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

Az ellenőrzés végrehajtása során összeférhetlenségi eset nem fordult elő.

1.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 25. §-ban megfogalmazott jogai nem csorbultak, az ellenőrzött személyek a szükséges segítséget megadták. Mind az ellenőrzés alá vont szervezet vezetője, mind a dolgozók a vizsgálat alá vont dokumentumokat, nyilvántartásokat időben rendelkezésre bocsátották.

1.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek hiánytalanul rendelkezésre álltak, a belső ellenőr tevékenységét akadályozó tényező nem merült fel. A jelentés megállapításai az ellenőrzött szerv dolgozóival egyeztetésre kerültek, észrevételt a leírtakkal kapcsolatban nem tettek. A jelentés elkészítése a Bkr-ben, Belső Ellenőrzési Kézikönyvben, útmutatókban szabályozott módon történt.

1.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési dokumentumok megőrzése, az adatok szabályszerű, biztonságos tárolása megvalósult. Az ellenőrzések, valamint a megállapítások, javaslatok hatására megtett intézkedések nyilvántartására a Bkr-ben szabályozott módon, a Pénzügyminisztérium által közzétett útrmutató alapján került sor.

1.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés minőségértékelésére a Pénzügyminisztérium által közzétett önértékelési kérdőív minta kitöltésével került sor, mely alapján megállapítható, hogy a belső ellenőrzés a jogszabályi előírásoknak megfelelően működik.

1.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítetteknek megfelelően a belső ellenőr munkája ellátása során tanácsadási feladatokat is elláthat. A belső ellenőrzés a „külső szakértő” megfelelő rálátásával rendelkezik, ezért segítséget nyújthat a döntések meghozatalában.

Írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenység végrehajtására 2019. évben nem került sor.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat során a belső ellenőrzés igyekezett segítő szándékkal és ugyanakkor teljeskörűen feltárni a hibákat és hiányosságokat. Vizsgálat alá kerültek az ok-okozati összefüggések is, tehát az ellenőrzés kiterjedt az elkövetett hibák okainak és azok lehetséges következményeinek az elemzésére, értékelésére is.

2.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A fontosabb, kiemelt jelentőségű megállapítás olyan tényre mutat rá, amely megakadályozza, hogy valamely szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, vagy olyan helyzetet tár fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős. E megállapításokhoz a legtöbb esetben következtetés és javaslat is kapcsolódik. A végrehajtott ellenőrzés alapján javaslat került megfogalmazásra.

2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szerveknél a belső kontrollrendszer keretében működtetni kell a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszereket, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring) a jogszabályi előírások figyelembe vételével. A belső ellenőrzés az adott vizsgálatok témaköréhez igazodóan kitért az érintett kontrollrendszer elemek ellenőrzésére is.

- **Kontrollkörnyezet** részét képező belső szabályzatokat, feladat- és felelősségi köröket a belső ellenőrzés mindig figyelembe veszi. A belső szabályzatok, szerződések, megállapodások előírásai összevetésre kerültek a gyakorlattal, a vizsgálatok egyik kiindulópontját képezték.
- **Integrált kockázatkezelés** során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A Társulás a kockázatelemzési- és kezelési szabályzatának megfelelően felmérte és elemezte a kockázatokat, meghatározta a kapcsolódó intézkedéseket.
- **Kontrolltevékenység** részeként biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. A kontrollrendszer ezen eleméhez tartozik a pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, az engedélyezési, jóváhagyási és beszámolási eljárások.
- **Információs és kommunikációs rendszer** ellenőrzésére kisebb vagy nagyobb mértékben minden vizsgálat során sor kerül, mivel a megfelelő információk megfelelő időben az illetékeshez történő eljutása alapfeltétele a jó működésnek. Különösen nagy a jelentősége ennek, ha adott feladatkör több személy, szervezet között oszlik meg.
- **Nyomon követési, monitoring rendszer** értékelése kapcsán elmondható, hogy a szervezeti célok megvalósultak, és ennek folyamán törekedtek a gazdaságosságra, hatékonyságra. A belső ellenőrzés e feladatát az utóellenőrzések, illetve a megállapítások alapján megtett intézkedések nyomon követése folyamán látja el kiemelten.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzött szerv vezetőjével a jelentés megállapításai szóban is egyeztetésre kerültek, a jelentés csak ezt követően került lezárásra. A jogszabályi előírásnak megfelelően az ellenőrzött részére lehetőség volt meghatározott határidőn belül a jelentésben szereplő megállapításokra észrevételt tenni. Észrevétel benyújtására azonban nem került sor.

Tekintettel arra, hogy jelentős hiba, vagy hiányosság feltárására az ellenőrzés során nem került sor, ezért intézkedési terv kérése nem vált szükségessé.

Összesítve megállapítható, a Társulásnál a belső ellenőrzési rendszer 2019. évben megfelelően működött.

Orosháza, 2020. június 30.

Készítette:

Jóváhagyja:



Benke Csilla
belső ellenőr



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

Előterjesztés

Tárgy: A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének I. módosítása

Tisztelt Taggyűlés!

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2020. évi I. költségvetés-módosításának tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

2020. évi költségvetés I. módosítása

A kiadási és bevételi előirányzatok tervezetét bemutató táblázatok a társulás összesített adatait tartalmazzák.

Kiadások

Működési költségvetés

Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	adatok ezer Ft-ban
			2020.évi mód. ei.
Személyi juttatások	0	0	0
Munkáltatót terhelő adók és járulékok	0	0	0
Dologi kiadások	508 882	30 022	538 904
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
Műk. célú támogatás áht. belülre	5 000	0	5 000
Műk. célú támogatás áht. kívülre	0	0	0
Működési célú tartalék	30 072	0	30 072
Összesen:	543 954	30 022	573 976

Felhalmozási költségvetés

Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	adatok ezer Ft-ban
			2020.évi mód. ei.
Beruházások	1 083 794	-78 249	1 005 545
Felújítások	149 860	0	149 860
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	190 040	190 040
Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
Fejlesztési céltartalék	204 590	0	204 590
Összesen:	1 438 244	111 791	1 550 035

Kiadási főösszeg:

2.124.011 ezer forint

Felhalmozási költségvetés

Beruházások:

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosítójú pályázat építési tevékenységének finanszírozási módja a Társulás által tett nyilatkozat alapján utófinanszírozás volt. Figyelemmel arra, hogy ebben a módban a közbeszerzési dokumentumok, illetve a teljesítések alapját képező, elszámolásokhoz kapcsolódó dokumentumok a kifizetést követően, utólagosan kerülnek ellenőrzésre az Irányító Hatóság által, így az elszámolhatóság elbírálása az NFP Nonprofit Kft illetve a Társulás kockázatát képezik. A konzorciumi partner kezdeményezésére a Társulás megindította a finanszírozás módjának megváltoztatását, a szállítói finanszírozási módra történő átállás feltétele a költségort érintően felvett támogatói előleg visszafizetése volt, melynek a Társulás 2020. május 29-én eleget tett. A visszafizetés a beruházási előirányzat 190.040 ezer Ft csökkenését eredményezte.

A pályázat Támogatási Szerződése IV. módosítása 2020. június 16-án került aláírásra, mely az építési tevékenység elszámolható költségortát 111.664 ezer Ft-tal növelte.

A dévaványai hulladékudvar megnyitásához szükséges áramhálózat csatlakozási hozzájárulásaként 127 ezer Ft kiadás merült fel, mely ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog beszerzéseként beruházási kiadást jelent.

Fentiek következtében a beruházások előirányzata 78.249 ezer Ft-tal csökkent.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre:

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 pályázat támogatási előlegének visszafizetése 190.040 ezer Ft kiadást jelent.

Működési költségvetés

Dologi kiadások

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 pályázat építési költség növekményhez kapcsolódó fordított ÁFA 30.149 ezer Ft-tal növelte, az áramhálózat csatlakozási hozzájárulására biztosított 127 ezer Ft csökkentette a kiemelt előirányzatot.

A gazdasági események 30.022 ezer Ft-tal növelték a dologi kiadások előirányzatát.

Bevételek

Működési bevételek

Bevétel	2020. évi eredeti ei.	Változás	adatok ezer Ft-ban
			2020.évi mód. ei.
Működési célú támogatás áht. belülről	153 111	0	153 111
Közhatalmi bevétel	0	0	0
Működési bevétel	951 498	30 149	981 647
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Maradvány műk. célú igénybevétele	0	0	0
Osszesen:	1 104 609	30 149	1 134 758

Felhalmozási és finanszírozási bevételek

Bevétel	adatok ezer Ft-ban		
	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.
Felhalmozási célú támogatás áht. belülről	108 275	111 664	219 939
Felhalmozási bevétel	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (finanszírozási bevétel)	769 314	0	769 314
Összesen:	877 589	111 664	989 253

Bevételi főösszeg:

2.124.011 ezer forint

Felhalmozási költségvetés

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A támogatási százalék 90.4163386, így a KEOP-3.2.1-2017-00010 pályázat építési költségvetésének növekménye miatt 100.680 ezer Ft támogatás, illetve 10.984 ezer Ft halasztott BM önerő bevétel várható.

Működési költségvetés

Működési bevétel:

Az építési költségvetés növekményéhez kapcsolódó 30.149 ezer Ft visszaigényelhető általános forgalmi adó összegét tartalmazza az előterjesztés.

Tisztelt Taggyűlés!

Az előzőekben ismertetett adatok alapján kérem a 2020. évi költségvetés I. módosításának megvitatását és az alábbi határozati javaslat elfogadását!

Határozati javaslat:

.../2020. (.....) TGy. sz. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése a Társulás 2020. évi költségvetés I. módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 21/2020. (I.22.) TGy. határozat (a továbbiakban: Költségvetési határozat) 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2020. évi költségvetésének

költségvetési bevétele	1.354.697 ezer forint,
költségvetési kiadása	2.124.011 ezer forint,
hiánya(belső finanszírozású, maradvány igénybevétele)	769.314 ezer forint,”

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

„A Taggyűlés a 2020. évi költségvetésben a kiadási előirányzatokat (1. mellékletben részletezve) a működési költségvetés tekintetében **543.904 ezer forintban** állapítja meg, ezen belül:

0 ezer Ft	Személyi juttatások
0 ezer Ft	Munkaadókat terhelő adók és járulékok
538.904 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”

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

„A Társulás 2020. évre **1.005.545 ezer forint** beruházási, **149.860 ezer forint** felújítási kiadást tervez.”

4. A Költségvetési határozat 10. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A 2020. évi költségvetésben a Társulás Európai Uniós projektekre tekintettel **219.939 ezer** forint bevétellel és **1.139.017 ezer** forint kiadással számol.”

5. A Költségvetési határozat 1-3. melléklete helyébe ezen határozat 1-3. melléklete lép.

Felelős: Lengyel Zsolt elnök
Határidő: azonnali és folyamatos

Orosháza, 2020. július 02.



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
a Munkaszervezet vezetője



Lengyel Zsolt
elnök

Működési költségvetés

adatok ezer forintban

Bevétel	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.	Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.
Működési célú támogatás áht. belülről	153 111	0	153 111	Személyi juttatások	0	0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0	Munkáltatót terhelő adók és járulékok	0	0	0
Működési bevétel	951 498	30 149	981 647	Dologi kiadások	508 882	30 022	538 904
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Maradvány műk. célú igénybevétele	0	0	0	Műk. célú támogatás áht. belültre	5 000	0	5 000
				Műk. célú támogatás áht. kívülre	0	0	0
				Működési célú tartalék	30 072	0	30 072
Összesen:	1 104 609	30 149	1 134 758	Összesen:	543 954	30 022	573 976

Bevételi többlet:

560 782

Felhalmozási és finanszírozási költségvetés

adatok ezer forintban

Bevétel	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.	Kiadás	2020. évi eredeti ei.	Változás	2020.évi mód. ei.
Felhalmozási célú támogatás áht. belülről	108 275	111 664	219 939	Beruházások	1 083 794	-78 249	1 005 545
Felhalmozási bevétel	0	0	0	Felújítások	149 860	0	149 860
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	Felhalmozási célú támogatások áht-n belültre	0	190 040	190 040
Maradvány felhalmozási célú igénybevétele (finanszírozási bevétel)	769 314	0	769 314	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0
				Fejlesztési céltartalék	204 590	0	204 590
Összesen:	877 589	111 664	989 253	Összesen:	1 438 244	111 791	1 550 035

Bevételi hiány:

-560 782

A DAREH Önkormányzati Társulás 2020. évi összevont pénzügyi mérlege

N S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	Változás 2020. évi mód. ei.
1	Működési bevétel	951 498	30 149
2	Közhatalmi bevételek	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	153 111	0
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 104 609	30 149
6	Társulás működési célú maradványa	0	0
7	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei (45-ből)	0	0
8	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+10):	0	0
9	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+6):	1 104 609	30 149

N S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	Változás 2020. évi mód. ei.
10	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	108 275	111 664

11	KÖLTSÉGVETÉSI B E V É T E L E K:	1 212 884	141 813
----	----------------------------------	-----------	---------

12	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	769 314	0
----	-------------------------------------	---------	---

13	BEVÉTELI FŐ Ö S S Z E G	1 982 198	141 813
----	--------------------------------	------------------	----------------

N S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	Változás 2020. évi mód. ei.
14	Személyi juttatás	0	0
15	Munkaadókat terhelő járulék	0	0
16	Dologi kiadások	508 882	30 022
17	Működési célú támogatások áht-n belülré	5 000	0
18	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0
19	Működési általános- és céltartalék	30 072	0
20	Működési célú kiadások összesen (19+...+22):	543 954	30 022
21	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai:	0	0
22	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24):	543 954	30 022

N S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	ezer forintban	
		2020. évi eredeti ei.	Változás 2020. évi mód. ei.
23	Beruházási kiadások	1 083 794	-78 249
24	Felújítási kiadások	149 860	0
25	Fejlesztési céltartalék	204 590	0
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	190 040
27	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 438 244	111 791

28	KÖLTSÉGVETÉSI K I A D Á S O K:	1 982 198	141 813
----	--------------------------------	-----------	---------

29	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI:	0	0
----	------------------------------------	---	---

30	KIADÁSI FŐ Ö S S Z E G:	1 982 198	141 813
----	--------------------------------	------------------	----------------

31	Működési bevétel - működési kiadás (9-22)	560 655	127
32	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (10-27)	-1 329 969	-127
33	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (12-29)	769 314	0
34	Költségvetés egyenlege (13-30)	0	0

3. melléklet a .../2020. () Tgy. számú határozathoz

A DAREH ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2020. 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	1 354	18	215	1 729	57 960	17	38 704	1 573	2 573	285 277	4 124	145 360	538 904
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.c. támogatások áht-on belülré	0	833	417	417	416	0	832	417	417	417	417	417	5 000
Felh.c. támogatások áht-on belülré	0	0	0	0	190 040	0	0	0	0	0	0	0	190 040
Beruházási és felújítási kiadások	0	34 815	0	0	0	127	0	190 500	179 860	394 625	50 000	305 478	1 155 405
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234 662	234 662
Összesen:	1 354	35 666	632	2 146	248 416	144	39 536	192 490	182 850	680 319	54 541	685 917	2 124 011

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	348	9 684	11 631	400	287	139	18 422	0	0	0	0	112 200	153 111
Felh.támogatások áht-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219 939	219 939
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevétel	0	40 053	64 459	0	4 893	0	109 405	87 661	87 661	187 756	148 310	251 449	981 647
Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	769 314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 314
Összesen:	769 662	49 737	76 090	400	5 180	139	127 827	87 661	87 661	187 756	148 310	563 588	2 124 011

Bevétel-Kiadás

768 308 782 379 857 837 856 091 612 855 612 850 701 141 586 312 501 123 8 560 102 329 0

Előkészítette:

Határozathozatal: egyszerű szótöbbség

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének 2020. július 16-i ülésére

Tárgy: Beruházási helyszínek területvásárlása

Tisztelt Taggyűlés!

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás és a szolgáltatási terület korábbi közszolgáltatói az elmúlt években jelentős beruházásokat hajtottak végre pályázati támogatással.

Ezen beruházási elemek között több építmény is szerepel, ezek döntő többsége önkormányzati tulajdonú földterületeken valósult meg, melyekre a fenntartási időszak végéig szóló földhasználati szerződés került megkötésre.

A pályázatokból a tagönkormányzatok tulajdonában álló területek vásárlása nem volt elszámolható.

A fenntartási kötelezettségek akadálytalan biztosítása és a hosszú távú stabil közszolgáltatás érdekében célszerű lenne a tulajdonviszonyok rendezése, melyhez a beruházással érintett ingatlanok megvásárlásának előkészítése szükséges. Az előkészítő tevékenység magába foglalja az érintett tulajdonos önkormányzatokkal a tárgyalások lefolytatását, az esetleges telekosztás és telekhatár rendezés, a hivatalos értékbecslés és az adásvételi szerződés tervezetek elkészíttetését.

Ezen feladatok költségigénye minden érintett ingatlannal számolva megközelíti a 3-5 millió forintot.

A hulladékgazdálkodási rendszer üzemeltetése során a két kijelölt közszolgáltató a használatba adott vagyonelemek után használati díjat fizet, mely pénzügyi alapot teremt a rendszer működtetéséhez kapcsolódó fejlesztésekre, pótlásokra és az említett ingatlanvásárlásokra és azok előkészítő tevékenységére.

Kérem a Tisztelet Taggyűlést, hogy a fentiekre tekintettel szíveskedjék döntést hozni!

HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése úgy dönt, hogy a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése során megvalósított beruházásokhoz és a folyamatos hulladékgazdálkodási közszolgáltatáshoz kapcsolódó ingatlanok tulajdonjogát rendezni kívánja megvásárlás útján.

Felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy ennek érdekében folytasson tárgyalásokat az ingatlanok tulajdonosaival, készítse elő az adásvételi szerződés megkötését és ehhez a szükséges intézkedéseket, előkészítő tevékenységeket bonyolítsa le, az előkészítéshez szükséges szolgáltatásokat rendelje meg.

A végleges adásvételi szerződések megkötése érdekében azok tervezetét terjessze a Társulás elé.

Az előkészítő tevékenységek költségeire a Társulás maximum nettó 5 millió forint + ÁFA összeget különít el a 2020-2021 évi költségvetésében a tartalékkeret terhére.

Az ingatlanvásárlások fedezetéül a hulladék közszolgáltatás tárgyában kötött vagyonhasznosítási szerződések alapján megfizetett használati díj szolgál a későbbiekben.

Végrehajtásért felelős: DAREH Társulás elnöke,

Határidő: 2021. december 31.

Orosháza, 2020. július 09.



Lengyel Zsolt András
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke