

ELŐTERJESZTÉS

Szatymaz Község Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Polgármester

Tárgy:

Homokháti Önkormányzatok
Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi
költségvetési és szakmai beszámolója

Iktatószám:

U1/254-8/2025

Melléklet:

Előterjesztés
határozati javaslat

Készítette:

Dr. Makay Enikő

Véleményezésre megküldve:

Gazdasági Bizottság

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez egyszerű többség szükséges!

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2025. július 10.





Szatymaz Község Polgármestere

6763 Szatymaz, Kossuth Lajos utca 30. • 0662-583-560 • polgarmester@szatymaz.hu
Hivatali kapu: SZATYMAZPH 503083104

Ikt. szám:U1/254-8/2025.

Tárgy: Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója

Tisztelt Képviselőtestület!

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása megküldte a társulás 2024. évi költségvetési és szakmai beszámolóját. A beszámoló és mellékletei az előterjesztés mellékleteként kiküldésre került.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

...../2025. (.....) KT. számú határozat

Tárgy: Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója

Határozati javaslat

Szatymaz Község Képviselő-testülete megismerte a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolóját, pénzmaradvány elszámolását és szakmai beszámolóját tartalmazó előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Szatymaz Község Képviselő-testülete a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi beszámolóját, pénzmaradvány elszámolását és szakmai beszámolóját az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Szatymaz, 2025. július 10.


Barna Károly
polgármester

**A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési
beszámolója,
pénzmaradvány elszámolása és
szakmai beszámolója**

I. A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója	2. oldal
---	-----------------

Költségvetési beszámoló mellékletei (I_1 – I_6):	9. oldal
Szakmai beszámoló melléklete (I_7):	15. oldal
Belső kontrollnyilatkozat (I_8):	19. oldal

A Társulás a Társulási Tanács elé terjeszti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §-a, 91. § (1)-(3) bekezdése, és a 24. § (4) bekezdése alapján a 2024. évi költségvetési beszámolóját, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 149.§ (1) bekezdés és a 155. § alapján a pénzmaradvány elszámolását.

A költségvetés tárgyalására a 2024. 02. 09-én került sor. A 2024. évi költségvetést a 3/2024. (II.09.) Tt. határozatával fogadta el a Társulás.

A Társulás költségvetését 2024-ban két alaklommal, a 2024. május havi és a 2024. szeptember havi társulási ülésen módosította a Társulási Tanács.

A Társulás bevételi előirányzatait és azok teljesítését az I_1. számú melléklet, a kiadási előirányzatait és azok teljesítését I_2. számú melléklet, a Társulás 2024. évi mérlegét az I_3. számú melléklet, a pénzforgalommal kapcsolatos kimutatást az I_4. számú melléklet, a maradvány-kimutatást az I_5. számú melléklet, az eredmény-kimutatást az I_6. számú melléklet tartalmazza.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adjuk. A Társulás működése 2024. évében a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kistéleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre, projekt megvalósításáról-, valamint a projekt megvalósulása után az üzemeltetés feladatok megszervezéséről szolt.

Bevételi források és azok teljesítése

A társulás bevételi előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés I_1. számú melléklete tartalmazza, melyek 88,77 % -ban teljesültek.

I. Működési költségvetés

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)

A 2020-tól a Társulás működtetéséhez tagi hozzájárulás befizetésére van szükség, mivel addigra a Társulás felhasználta az addig képződött maradványát a működésére. A 2024-as évre tagi hozzájárulás összege a munkaszervezeti feladatok ellátására **5.056.760,- forint**, a projekt menedzser feladatok ellátására pedig **6.708.580,- forint** volt melyeket a 2019.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában rögzített lakosságszám alapján osztottunk fel a Társulás tagtelepüléseire. A tagi hozzájárulás összegét valamennyi önkormányzat megfizette.

A működési célú támogatások teljesítése 9,30 %.

2. Közhatalmi bevételek

Nem volt forgalom.

3. Működési bevételek

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)

A bevételek között terveztük a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása között létrejött megállapodás alapján a Belső Ellenőrzési Társulás nem tagönkormányzatai részéről fizetendő kiegészítő tagi hozzájárulás összegét, mely **127.341,- forint** volt. Ezt a megállapodás alapján számlázta ki a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása.

Egy Önkormányzat nem fizette be a hozzájárulás összegét, mely 2025-ben teljesült. Ennek összege 4.078,- forint. A teljesítettség ennek megfelelően 96,80%.

Tulajdonosi bevételek (B404)

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a bérleti és üzemeltetési szerződések alapján az alábbi bevételei képződtek 2024-ben:

- **5.040.031,- forint** bérleti díj hulladékos eszközök Móraép Kft
- **4.650.000,- forint** üzemeltetési díj hulladékátrakó állomással rendelkező települések érintettek
- **32.125.984,- forint** bérleti díj FBH-NP Közszolgáltató Nonprofit Kft

A Móraép Kft-nek 26.569.057,- forint tartozása van a bérleti díjakból, melynek egy részét 2025-ben már rendezte. Egy településnek maradt tartozása a 2024. évi üzemeltetési díjból, melyet 2025-ben már rendezett. Az FBH-np Kft-nek a 2024-es évre 45.666.668,- forint tartozása maradt, melyre és a 2025. évi díjakra részlefizetést kért a Társulástól. (A tartozások összege nettó tartozás).

Kamatbevételek (B408)

A Társulás bérleti és üzemeltetési díjakból származó szabad pénzeszköze, illetve a tag önkormányzatok által befizetett ÁFA megelőlegezés összege rövid lejáratú betétként lekötésre került addig az időpontig, ami az ÁFA befizetés szükségessé nem vált. A kamatbevételek a települési befizetések és a felhasználás időszakának arányában került felosztásra. Az tagönkormányzatok által befizetett ÁFA megelőlegezéseket a Társulás már visszafizette. Mórahalomnak van bent még 2024. év végi állapot szerint még 4.355.156,- forintja. A tagönkormányzatok részére a megelőlegezésre jutó kamatbevétel 2024. novemberében visszafizetésre került.

A Társulás 2024. évi kamatbevétele **5.409.672,- forint** volt. Ebből a tagönkormányzatok részére kifizetésre került 2024. november 21-i elszámolással 662.789,- forint. A különbözetként kimutatható **4.746.883,- forint** a Társulás tartalékát növeli.

Egyéb működési bevétel (B411)

A Társulásnak a gépjárművekre befizetett biztosítási díjakból 2024-ben **541.057,- forint** díj visszatérítési bevétele lett, mivel az eszközöket üzemeltetésre átadtuk, és onnantól az üzemeltető fizeti a biztosítási díjat.

5. Finanszírozási bevételek

A tervezett **215.038.940,- forint** működési célú pénzmaradvány igénybevételére 100%-ban sor került.

II. Felhalmozási költségvetés

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)

a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre,, projekt megvalósítása kapcsán 2024-ben **172.568.771,- forint** támogatást kapott a Társulás.

Kiadások alakulása

A társulás kiadási előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés I_2. számú melléklete tartalmazza, melyet 88,77 %- ban teljesített.

I. Működési költségvetés

1. Személyi juttatások

Nem volt forgalom.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Nem volt forgalom

3. Dologi kiadások

Dologi kiadások között jelentkezik

- jármű karbantartás 541.759,- forint
- bankköltségek 277.857,- forint,
- projekt menedzseri feladatok 3.350.000,- forint
- közvetített szolgáltatás 127.341,- forint
- postaköltség 37.535,- forint
- szakértői díj 1.495.745,- forint
- működési célú ÁFA kiadás 159.926,- forint
- kerekítések rendezése 1.678,- forint
- fizetendő Áfa (beruházás fordított ÁFA) 16.746.746,- forint
- kamatkidadások (önkormányzatoknak fizetendő) 10.016.813,- forint

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Nem volt forgalom.

5. Egyéb működési célú kiadások

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (K505)

A Társulás visszafizette Mórahalom Városi Önkormányzatnak az általa a Társulásnak folyósított visszatérítendő támogatást, melyet a KEHOP pályázat nyilvánossági feladatainak megelőlegezésére folyósított az Önkormányzat (11.330.000,- forint).

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)

A Társulás tagönkormányzatai által, a munkaszervezeti feladatok ellátása befizetett tagi hozzájárulást a Társulás évente két alkalommal fizeti ki a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal részére támogatásként, melynek összege 4.556.760,- forint volt 2024-ben.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)

A Társulás 4.800.000,- forint támogatást fizetett a Négy-Forrás Kft részére az üzemeltetési területéhez kapcsolódó települések hulladékkezelési feladatok támogatására. A Móraép Kft részére megítélt 12.000.000,- forint támogatás 2024-ben nem került kifizetésre, az a 2024. évi maradvány része, melyet 2025-ben fizetünk ki a 2024- évi maradvány terhére.

II. Felhalmozási költségvetés

A felhalmozási kiadások között szerepel a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre,, projekt kapcsán 2024-ben kifizetett kivitelezési számlák összege:

- 152.229.070,- forint ingatlanok kivitelezése (K62)
- 52.915.409,- forint gépek, berendezések, járművek beszerzése (K64)
- 14.287.161,- forint beruházási kiadások ÁFÁ-ja (K67)

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)

A felhalmozási kiadások között szerepel még a KEHOP projekt kapcsán az önkormányzatok által ÁFA megelőlegezésre befizetett összegből a Társulás által 2024-ben visszafizetett támogatási összeg 152.475.390,- forint.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)

A Társulásnak 123.452.010,- forint fel támogatási előleget kellett visszafizetni a KEHOP projekt kacsán a támogatást folyósító Közigazgatási és Településfejlesztési Minisztériumnak.

III. A pénzmaradvány alakulása

A Társulás a 2024. költségvetési évet 71.195.869,- forint tárgyévi pénzmaradvánnyal zárta. A maradvány összegéből:

- 22.645.367,- forint szállítói kötelezettség
- 4.650.000,- forint üzemeltetési díj támogatási átadás
- 12.000.000,- forint támogatás hulladékgazdálkodási feladatokra Móraép Kft részére
- 31.900.502,- forint Társulási tartalék.

IV. A vagyon alakulása

A Társulás vagyonának alakulását az előző évhez mérten vizsgálhatjuk. A 2024. év végén összes eszközünk, illetve forrásunk értéke: **3.219.024.64,- forint**, mely az előző évhez mérten 420.735.976,- forinttal csökkent.

Eszköz oldalon az alábbi tényezők adták az összeget:

- tárgyi eszközök 3.061.313.540,- forint
- pénzeszközök 75.995.869,- forint
- követelések 92.505.428,- forint
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolás -10.790.194,- forint

A forrás oldalra az alábbi sorok gyakoroltak hatást:

- saját tőke: 141.327.561,- forint
- kötelezettség 27.445.367- forint
- halasztott eredményszemléletübevételek 3.044.520.181,- forint

Létszámgazdálkodás

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásnak 2024. decemberétől 1 fő főmunkaidős és 1 fő részmunkaidős alkalmazottja van, melynek bér és járulék költség hatása csak 2025-ben jelentkezik. A munkaszervezeti feladatokat a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal látja el.

Szakmai beszámoló

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi szakmai beszámolóját jelen előterjesztés I_7. számú melléklete, a költségvetési szerv vezetőjének a belső kontrollrendszerre vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfeleléséről szóló nyilatkozatát az I_8. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás Társulási Tanácsa a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési és szakmai beszámolóját a 16/2025. (V.23.) Tt. határozattal, továbbá a társulás 2024. évi maradványának elszámolását a 17/2025. (V.23.) Tt. határozattal fogadta el az alábbiak szerint:

16/2025. (V.23.) Tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója

Határozat:

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa „A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója” tárgyú előterjesztést áttekintette és a következő határozatot hozza:

1./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §-a, 91. § (1)-(3)

bekezdése, és a 24. § (4) bekezdése alapján a 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló beszámolót áttekintette, és azt

181.004.821,- forint nyitó pénzkészlettel
4.452.983.418,- forint bevételi főösszeggel,
4.381.787.549,- forint kiadási főösszeggel,
- 215.038.940,- forint maradvány felhasználással
- 28.754.039,- forint beruházásra adott előleggel,
- 2.080.080,- forint előlegek ÁFA tartalommal,
75.995.869,- forint záró pénzkészlettel elfogadja.

2./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi címrend szerinti bevételi előirányzat teljesítését az I_1. sz. melléklet szerint fogadja el.

3./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi címrend szerinti kiadási előirányzat felhasználását az I_2. sz. melléklet szerint fogadja el.

4./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi maradvány kimutatását az I_5. sz. melléklet szerint **71.195.869,- forint** összeggel fogadja el.

5./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi Mérlegét az I_3. sz. melléklet szerint **3.219.024.643,- forint** főösszeggel fogadja el.

6./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi Eredmény kimutatását az I_6. sz. melléklet szerint **73.874.135,- forint** összeggel fogadja el.

7./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi pénzforgalom egyeztetését az I_4. sz. melléklet szerint fogadja el.

8./A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi létszám adatait 0 fő átlagos közfoglalkoztatotti létszámmal, és 0,1 fő átlagos egyéb bérrendszerben foglalkoztatott létszámmal fogadja el.

9./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a többéves kihatással járó kötelezettséget nem vállalt, valamint közvetett támogatást nem nyújtott.

10./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása Társulási Tanácsának elnöke megállapítja, hogy az év során finanszírozási problémák nem keletkeztek.

11./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa a 2024. évi szakmai beszámolóját az I_7. sz. melléklet szerint, a költségvetési szerv vezetőjének a belső kontrollrendszerre vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfeleléséről szóló nyilatkozatát az I_8. sz. melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök, Tóthné Klamik Gyöngyi

Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács Elnöke
- 2./ Móraalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása
- 4./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagjai

17/2025. (V.23.) Tt határozat:

Tárgy: Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi maradványának elszámolása

Határozat:

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa „A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója” tárgyú előterjesztést áttekintette és a következő határozatot hozza:

1./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi maradványa **71.195.869,- forint**.

2./ A pénzmaradványból **22.645.367,-forint** a szállítói kötelezettség.

3./ A pénzmaradványból **4.650.000,- forint** üzemeltetési díj hulladékgazdálkodási feladatokra átadásra kerül.

4./ A pénzmaradványból **12.000.000,- forint** működési célú pénzeszköztátadás.

5./ A pénzmaradványból **31.900.502,- forint** tartalékba kerül.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök, Tóthné Klamik Gyöngyi

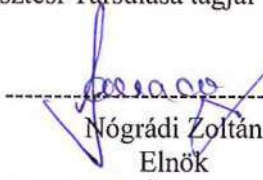
Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács elnöke
- 2./ Móraalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása
- 4./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagjai

Mórahalom, 2025. május 23.


Nógrádi Zoltán
Elnök
Homokháti Önkormányzatok
Kistérségfejlesztési Társulása



HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA 2024.évi bevételi előirányzatai és azok teljesítése

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam-igazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	1.sz.mód Kötelezően ellátott feladatok	1.sz. mód. Önként Vállalt feladatok	1.sz.mód. Állami (Állam-igazgatási) feladatok	1.sz.módosított előirányzat összesen	2024. évi teljesítés		
												tény	eltérés	tény %-ban
1			Működési költségvetés	0	1 361 450 003	0	1 361 450 003	0	4 540 309 093	0	4 540 309 093	4 280 414 647	-259 894 446	94,28
	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	123 815 240	0	123 815 240	0	123 815 240	0	123 815 240	11 516 894	-112 298 346	9,30
		1	Önkormányzatok működési támogatásai				0				0		0	
		5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áll.házt. belülről		0		0				0	0	0	
		6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		123 815 240		123 815 240		123 815 240		123 815 240	11 516 894	-112 298 346	9,30
	2		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0				0	0	0	0
		2	Gépjárműadó				0				0	0	0	0
		3	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)				0				0	0	0	0
	3		Működési bevételek	0	340 963 367	0	340 963 367	0	501 454 913	0	501 454 913	220 858 813	-280 596 100	44,04
		1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0				0	0	0	0
		2	Szolgáltatások ellenértéke				0				0	0	0	0
		3	Közvetített szolgáltatások értéke		127 341		127 341		127 341		127 341	123 263	-4 078	96,80
		8	Kamatbevételek		1 700 000		1 700 000		4 961 000		4 961 000	5 409 672	448 672	109,04
		9	ÁFAvisszatérítés		299 624 664		299 624 664		456 455 210		456 455 210	161 678 481	-294 776 729	
		10	Kiszámlázott ÁFA		7 902 272		7 902 272		7 902 272		7 902 272	11 290 325	3 388 053	
		11	Tulajdonosi bevételek		31 609 090				31 609 090		31 609 090	41 816 015	10 206 925	
		12	Egyéb működési bevétel						400 000		400 000	541 057	141 057	
	4		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0				0		0	0
	5		Finanszírozási bevételek	0	896 671 396	0	896 671 396	0	3 915 038 940	0	3 915 038 940	4 048 038 940	133 000 000	103,40
		3	Maradvány igénybevétele		196 671 396		196 671 396		215 038 940		215 038 940	215 038 940	0	100,00
		4	Központi, irányítószervi támogatás				0				0		0	0,00
			Lekötött bankbetét megszüntetése		700 000 000				3 700 000 000		3 700 000 000	3 833 000 000		103,59
2			Felhalmozási költségvetés	0	519 423 050	0	519 423 050	0	395 971 040	0	395 971 040	172 568 771	-223 402 269	43,58
	1		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	Ingatlanok értékesítése				0				0		0	0
		2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0				0		0	0
	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	519 423 050	0	519 423 050	0	395 971 040	0	395 971 040	172 568 771	-223 402 269	43,58
		1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0				0		0	0
		5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		519 423 050		519 423 050		395 971 040		395 971 040	172 568 771	-223 402 269	43,58
			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0		0		0	0	0	#####
	3		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0				0		0	0
	4		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4	Központi, irányítószervi támogatás				0				0		0	0
			Összesen:	0	1 880 873 053	0	1 880 873 053	0	4 936 280 133	0	4 936 280 133	4 452 983 418	-483 296 715	90,21

adatok Ft-ban

EL/RL CSOPORT	KIDRULT EL/IRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	EL/RL CSOPORT	KIDRULT EL/IRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam- igazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam- igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat összesen	2024. évi teljesítés		
														tény	eltérés	tény %-ban
1					Működési költségvetés	0	919 836 985	0	919 836 985	0	3 954 391 608	0	3 954 391 608	3 886 428 509	-67 963 099	98,28
	1				Személyi juttatások			0	0			0	0	0	0	
	2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0	0			0	0	0	0	
	3				Dologi kiadások		187 150 225	0	187 150 225		207 416 675	0	207 416 675	32 741 749	-174 674 926	15,79
	4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		1			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			0	0		0		0		0	
		2			Lakhatással kapcsolatos ellátások			0	0				0		0	
		3			Egyéb nem intézményi ellátások			0	0				0		0	
	5				Egyéb működési célú kiadások	0	32 686 760	0	32 686 760	0	46 974 933	0	46 974 933	20 686 760	-26 288 173	44,04
		1			Elvonások és befizetések			0	0				0		0	
		2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			0	0				0		0	
		3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		11 330 000		11 330 000		11 330 000		11 330 000	11 330 000	0	
		4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		4 556 760		4 556 760		4 556 760		4 556 760	4 556 760	0	
		5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			0	0				0		0	
		6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		16 800 000		16 800 000		16 800 000		16 800 000	4 800 000	-12 000 000	
		7			Működési célú tartalék			0	0		14 288 173	0	14 288 173	0	-14 288 173	0,00
	6				Finanszírozási kiadások	0	700 000 000	0	700 000 000	0	3 700 000 000	0	3 700 000 000	3 833 000 000	133 000 000	103,59
		1			Hitei és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0				0		0	
					Pénzszközök lekötött banktételtként elhelyezése		700 000 000				3 700 000 000		3 700 000 000			0,00
2					Felhalmozási költségvetés	0	961 036 068	0	961 036 068	0	981 888 525	0	981 888 525	495 359 040	-486 529 485	50,45
	1				Beruházások		655 083 056	0	655 083 056		683 837 095	0	683 837 095	219 431 640	-464 405 455	32,09
	2				Felújítások			0	0			0	0	0	0	
	3				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	305 953 012	0	305 953 012	0	298 051 430	0	298 051 430	275 927 400	-22 124 030	
		4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre - visszatérítendő		182 501 002		182 501 002		174 599 420		174 599 420	152 475 390	-22 124 030	
		9			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		123 452 010		123 452 010		123 452 010		123 452 010	123 452 010	0	
		9			Felhalmozási célú tartalék			0	0				0		0	
	4				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0		0	
					Összesen:	0	1 880 873 053	0	1 880 873 053	0	4 936 280 133	0	4 936 280 133	4 381 787 549	-554 492 584	88,77

FOGLALKOZTATOTTAK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Foglalkoztatott köznevelési			
Foglalkoztatott köznevelési			
Részfoglalkoztatott köznevelési			
Részfoglalkoztatott Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott			
Foglalkoztatott Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott			
További jogviszonyban foglalkoztatott			
Átlagos statisztikai létszám			
Engedélyezett létszám (állásbety)	0	0	0
Külfoglalkoztatottak létszáma	0	0	0

I_3. számú melléklet

Homokháti önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2024. évi mérlege

adatok Ft-ban		
E s z k ö z ö k	2023	2024
	Tárgy év	Tárgy év
A/I. Immateriális javak	0	0
A/II. Tárgyi eszközök	3 228 912 547	3 061 313 540
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 801 895 570
A/II.2. Gépek, berendezések, felszerlések, járművek	471 455 452	1 259 417 970
A/II/4 Beruházások felújítások	2 757 457 095	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+...+A/IV)	3 228 912 547	3 061 313 540
B/I. Készletek	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	0	0
C/I. Lékötött bankbetétek	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	168 410	498 705
C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	54 054 401	75 497 164
C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák	134 782 010	
C/III Forintszámlák	188 836 411	75 497 164
C/IV Devizaszámlák	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	189 004 821	75 995 869
D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	94 698 000	82 469 562
D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+....+D/II/8)	94 698 000	82 469 562
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	64 786	10 035 866
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	28 754 039	0
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	123 516 825	92 505 428
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	102203152	3835320
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-4545150	-14625514
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	97 658 002	-10 790 194
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	668 424	0
F/3 Halasztott ráfordítások	0	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	668 424	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 639 760 619	3 219 024 643

F o r r á s o k	2023	2024
	Tárgy év	Tárgy év
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	219 867 000	219 867 000
G/II Nemzeti vagyon változásai	1 669 047	1 669 047
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 598 379	1 598 379
G/IV Felhalmozott eredmény	-220 461 588	-149 681 000
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	70 780 588	73 874 135
G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	73 453 426	147 327 561
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	780 024	250 000
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	134 627 240	17 976 000
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	156 830 546	4 355 156
H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	292 237 810	22 581 156
H/III/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/III/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szoc.hozzájár.adóra		
H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	272 796	64 211
H/III/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/III/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	11 330 000	0
H/III/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
H/III/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/III/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	11 602 796	64 211
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 800 000	4 800 000
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	308 640 606	27 445 367
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		1 162 640
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 257 666 587	3 043 337 541
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	3 257 666 587	3 044 500 181
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 639 760 619	3 219 273 109

Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2024. évi közgazdasági tagolású költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁN YZAT	ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés	ELŐIR. CSOPO RT	KIEMELT ELŐIRÁN YZAT	ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés		
				JOGCÍM CSOPORT								JOGCÍM CSOPORT					
BEVÉTELEK								KIADÁSOK									
1		Működési költségvetés			984 201 657	1 021 241 193	404 944 478	1		Működési költségvetés			219 836 985	254 391 608	53 428 509		
	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			123 815 240	123 815 240	11 516 894		1		Személyi juttatások	0	0	0		
	3		Működési bevételek			340 963 367	501 454 913	220 858 813		2		Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0		
	5		Finanszírozási bevételek			519 423 050	395 971 040	172 568 771		3		Dologi kiadások	187 150 225	207 416 675	32 741 749		
										4		Egyéb működési célú kiadások	32 686 760	32 686 760	20 686 760		
										5		Tartalékok		14 288 173	0		
2		Felhalmozási költségvetés			0	0	0	2		Felhalmozási költségvetés			961 036 068	981 888 525	495 359 040		
	1		Felhalmozási bevételek			0	0	0		3		Felhalmozási célú kiadások	961 036 068	981 888 525	495 359 040		

Pénzforgalom egyeztetése

adatok Ft-ban

Nyitó pénzkészlet	189 004 821
költségvetési bevételek	4 452 983 418
költségvetési kiadások	4 381 787 549
Előző éviköltségvetési maradvány igénybevétel	-215 038 940
Beruházásokra adott előlegek	-28 754 039
Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma	0
Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma	-2 080 080
Pénzkészlet a tárgydőszak végén (nyitó pénzkészlet + kv-i bevételek - kv-i kiadások)	75 995 869
Egyenleg (Kv-i bevétel - Kv-i kiadás)	-143 843 071
Nyitó pénzkészlet	189 004 821
Pénzügyi számvitel 36*-364-3682 számlák:	-30 834 119
Egyenleg + Nyitó + (PüSzv 36*-364-3682 számlák) = Záró pénzkészlet	75 995 869

I_5. számú melléklet

Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi maradványkimutatása

2024. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1	404 944 478
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2	548 787 549
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	3	-143 843 071
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4	4 048 038 940
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5	3 833 000 000
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	6	215 038 940
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	7	71 195 869
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	8	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	9	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	10	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	11	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	12	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	13	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	14	0
C) Összes maradvány (=A+B)	15	71 195 869
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	16	71 195 869
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	17	0
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	18	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	19	0

Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás 2024. évi eredménykimutatása

adatok Ft-ban					
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak	
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	-	-	-	
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	64 786	-	62 555	
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	41 700 000	-	82 525 756	
I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	41 764 786	-	82 588 311	
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	-	-	-	
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		-		
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 586 442	-	11 765 340	
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	396 199 648	-	386 897 817	
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	14 462 430	-	541 379	
III.	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	420 248 520	-	399 204 536	
10	Anyagköltség	-	-	-	
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 357 783	-	5 830 121	
12	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 786	-	62 555	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 422 569	-	5 892 676	
14	Béreköltség	-	-	1 000 000	
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	-	32 640	
16	Bérfelrakások	-	-	130 000	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	-	-	1 162 640	
VI.	Értékcsökkenési leírás	384 869 648	-	263 445 807	
VII.	Egyéb ráfordítások	3 448 994	-	132 810 448	
A	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	58 272 095	-	78 481 276	
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-	
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	12 508 493		5 409 672	
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	-	-	-	
21a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	-	-	-	
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	-	-	-	
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	12 508 493	-	5 409 672	
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-	
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			10 016 813	
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)				
25a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése				
25b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése				
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	-	-	-	
26a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	-	-	-	
26b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	-	-	-	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	-	-	10 016 813	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	12 508 493	-	- 4 607 141	
C	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	70 780 588	-	73 874 135	

BESZÁMOLÓ

A HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA

2024. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

I.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás fő tevékenysége „a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településeken, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 (a továbbiakban: KEHOP 3.2.1.) kódszámú projekt megvalósítása.

A KEHOP 3.2.1. projekt fizikai befejezése 2024. szeptember 1. napján megtörtént.

A KEHOP-3.2.1. projekt a 2024. július 19. napján megjelent a szakaszolt hulladékgazdálkodási projektekre vonatkozó KEHOP_PLUSZ-2.3.10-24-2024-00014 kódszámú (a továbbiakban: KEHOP Plusz) és „Felhívás az előkezelés, a hasznosítás és az ártalmatlanítás alrendszerének fejlesztésére a települési hulladék vonatkozásában - szakaszolt projektek” megnevezésű azonosítószámmal nyilvántartott projekt keretein belül tud folytatódni.

A KEHOP Plusz támogatási kérelme 2024. november 27. napján beküldésre került az Irányító Hatóság részére.

A KEHOP 3.2.1. és KEHOP Plusz pályázatok egyes projektrészeinek 2024. évben történt előrehaladásáról az alábbiakban számolunk be.

Építési kivitelezés projektrész:

A mórahalmi hulladékválogató és átrakó állomás létesítmények a teljes technológiával együtt 2024. március 9-én, majd fizikailag 2024. március 25. napján átadásra került, melyre tekintettel a Társulás és a Duna-Tisza Közi Hulladékgazdálkodó Nonprofit Kft. (a továbbiakban: DTKH) között 2024. szeptember 01. hatállyal üzemeltetési szerződés került megkötése a pályázatból megvalósult mórahalmi hulladékválogatóra vonatkozóan.

Újszentiván, Domaszék, Ruzsa, Forráskút, Zsombó, Szatymaz, Kistelek településeken a megvalósult létesítményeket (a továbbiakban: újrahasználati központok) 2024. március 1-én a Társulás átvette a kivitelezőtől (Strabag). Erre tekintettel a Társulás és az érintett települési önkormányzatok közötti üzemeltetési szerződés került megkötése 2024. március 01. napjával a pályázatból megvalósult települési újra használati központ épületekre vonatkozóan.

A mórahalmi létesítmény üzemeltetése kapcsán jelenleg a MOHU Zrt és a DTKH Kft. között zajlik az üzemeltetési feltételek kidolgozása és a tényleges üzembevétel, munkakezdés

időpontjának meghatározása, valamint az üzemeltetési díj összegének meghatározása, melyre tekintettel a megállapodás még nem került aláírásra.

Jármű I. projekt rész:

A KEHOP 3.2.1 pályázat keretében a "hulladékgyűjtő- és szállító járművek beszerzése" projekt rész kapcsán a Pappas Auto Magyarország Kereskedelmi és Szervíz Kft. részére a szerződésben foglalt vételár összege az ÁFA tartalommal együtt kifizetésre került. Összesen 7 darab tehergépjármű és 1 db pótkocsi került leszállításra a 2023-2024-es években.

A beszerzett járművek 2024. februárjában a Móraép Nonprofit Közhasznú Kft. részére üzemeltetésbe kerültek, amellyel a Kft. a térségi hulladékgazdálkodási feladatokat látja el régiókoordinátori közreműködőként.

Edényzet (műanyag és fém) projekt rész:

A fém gyűjtőkonténerek, 120 literes sárga fedeles szelektív gyűjtőedény, 120 literes barna fedeles zöld hulladék gyűjtő edény, 1100 literes műanyag szelektív gyűjtőkonténerek a pályázatban résztvevő tagönkormányzatok igényfelmérései alapján beszerzésre, leszállításra kerültek. Valamennyi gyűjtőedény a Móraép Nonprofit Közhasznú Kft. részére üzemeltetésre átadásra került. Az önkormányzatok az általuk igényelt edényzetet a lakosság részére történő kiosztásra megkapták és a kiosztásokat részben teljesítették. Azon gyűjtőedények, melyekért a lakosok nem mentek be átvételre – és amelyek nem képezik a tagönkormányzatnál tárolási nyilatkozattal maradt, kiosztásra szánt 120 literes edények részét, azokat – az tagönkormányzatok a Móraép Nonprofit Közhasznú Kft. telephelyére szállították be, ahol továbbra is lehetősége van a hulladékszállítási szerződéssel rendelkező lakosoknak azt átvenni.

Egyéb gép, Jármű II. projekt rész:

2024. évben a KEHOP Plusz pályázati forrás terhére az alábbi két közbeszerzés került kiírásra.

1., „Hulladékgyűjtő és szállító járművek beszerzése”

2., „Hulladékgazdálkodási anyagmozgató gépek beszerzése”

A közbeszerzési eljárások tartalmazzák a teljes, az eredeti pályázati dokumentáció szerinti műszaki tartalmat.

Az eljárás megindításához minden dokumentáció rendelkezésre állt, az indikatív ajánlatok alapján az eljárás lebonyolításhoz a szükséges forrás rendelkezésre állt, azonban az Építési és Közlekedési Minisztérium (konzorciumi partner, a továbbiakban: ÉKM) a kiírást nem indította el.

Kötelezően előírt nyilvánossági feladatok ellátása (kommunikációs projekt rész)

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása és a MÓRANET Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban együttesen: felek) között 2022. május 30. napján megbízási szerződés jött létre a KEHOP 3.2.1 projekt keretében a kötelezően előírt nyilvánossági feladatok ellátása kapcsán.

Felek a megbízási szerződésben a projekt feltételrendszerének megfelelően az előírt nyilvánossági feladatok ellátását IV. ütemre osztották.

A Móránét a III. ütem megvalósításáig jutott el tekintettel arra, hogy 2024. szeptember 01. napjával a projekt lezárult azzal, hogy az szakaszolásra fog kerülni, így a IV. ütemben foglalt

záróesemény megrendezésére lehetőség nem volt, az a KEHOP Plusz szakaszolt projekt keretében valósulhat meg.

Szemléletformálás projektrész

A szemléletformálási projektrész a KEHOP 3.2.1 számú projekt keretében megvalósulni nem tudott, tekintettel az Irányító Hatóság 2023. október 18 -án kelt, KHVF/183-1/2023-ME iktatószámú „Szemléletformálási tevékenységek beszerzésének felfüggesztése a KEHOP hulladékgazdálkodási projekteken” tárgyú levelében foglaltakra, amelyben felszólította a Végső Kedvezményezetteket, hogy a szemléletformálással kapcsolatos beszerzést/közbeszerzést már ne indítsák el. Az Irányító Hatóság tájékoztatása szerint a szemléletformálás projektrész addig kerül felfüggesztésre, ameddig a projekt szakaszolásáról döntés nem születik.

A leírtakra tekintettel a KEHOP Plusz projekt keretében kívánja a szemléletformálást a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása megvalósítani, amelyre tekintettel a szemléletformálási anyag kidolgozása- és az Irányító Hatósággal, valamint a Nemzeti Kommunikációs Hivatallal történő egyeztetése megkezdődött.

II.

A KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú projekt keretében megvalósult beruházás (hulladékválogató és átrakóállomás, a továbbiakban együttesen: létesítmény) műszaki átadás-átvétele megtörtént, a létesítményt a teljes technológiával együtt 2024. március 9-én a Társulás átvette a kivitelezőtől. A próbaüzem során felmerült javítási, beállítási feladatokat a kivitelező 2024. március 25-re elvégezte, ezen nappal a létesítmény fizikailag is átvételre került.

A létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódóan a Duna-Tisza Közi Hulladékgazdálkodó Nonprofit Kft. (a továbbiakban: DTKH) valamennyi engedélyt megszerzett.

A létesítmény tekintetében a DTKH, mint Üzemeltető és a Társulás, mint Üzemeltetésbe adó között 2024. szeptember 01. napján üzemeltetési megállapodás jött létre.

Jelenleg a MOL MOHU Hulladékgazdálkodási Zrt-vel (Koncessziós Társaság) történik az üzemeltetési feltételek kidolgozása és a tényleges üzembevétel, munkakezdés időpontjának meghatározása az átrakóállomás kapcsán. A válogató két 8 órás műszakban már üzemel.

A DTKH 2024. szeptember 01. napjától 2024. december 31. napjáig terjedő időszakra vonatkozó, összesen bruttó 57.996.668 ,- Ft üzemeltetési díj fizetést nem teljesített.

III.

A Társulás 2024. december 01. napjától 2 főt alkalmaz az alábbiak szerint:
Németh Attila részmunkaidőben (4 óra) projektmenedzseri feladatkört lát el.
Kovács Gábor teljes munkaidőben (8 óra) létesítményüzemeltetői feladatkört lát el.

IV.

A Magyar Államkincstár 2023. 07. 01. és 2024. 06. 30. napja között a 2023. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében vizsgálatot folytatott le.

A Kincstár ellenőrzése során megvizsgálta, hogy a 2023. költségvetési évre vonatkozóan az Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása:

- a hatályos jogszabályoknak megfelelően végzik-e a könyvvizetést, vezetik-e a kötelezően előírt nyilvántartásokat, a teljesítések szabályszerűen történtek-e,
- a KGR-K11-ben megjelenő adatszolgáltatásokat a főkönyvi és analitikus nyilvántartások alátámasztják-e,
- és mindezek alapján az éves költségvetési beszámoló megbízhatóan és a valóságnak megfelelően mutatja-e be az ellenőrzött szervezet vagyoni és pénzügyi helyzetét.

A Kincstár elkészítette ellenőrzési jelentését, amelyben foglaltak a 2024.04.04.-ig a KEP-re feltöltött dokumentumok és a KGR-K11 rendszerbe feltöltött adatok alapján kerültek megállapításra.

A Társulási Tanács a 2024. 05. 10. napján megtartott társulási tanácsülésén tárgyalta a „Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023-2024. évi kincstári ellenőrzéséről készült ellenőrzési jelentés és a társulásra vonatkozó intézkedési terv elfogadása, tárgyú előterjesztésben a Magyar Államkincstár által 2024.05.02. napján megküldött ellenőrzési jelentést és az intézkedési tervet.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltak kapcsán a Társulás Intézkedési tervet készített, amely alapján a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása gazdálkodási szabályzatának módosítása-, valamint a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása és Mórahalmi Polgármesteri Hivatal között fennálló munkamegosztási megállapodás elkészítésre került, ezzel az intézkedési terv határidőn belüli végrehajtása került.

V.

A 2024. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választását követően a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása vezető tisztségviselőinek újraválasztásával kapcsolatos szabályokról, a társulás vezető tisztségviselői személyének megerősítése, a társulási tanácsba delegált települési tagok és helyetteseik személyének megállapítása érdekében a Társulási Tanács a szükséges döntéseket a 2024. 11. 15. napján megtartott társulási tanácsülésén meghozta.

Mórahalom, 2025.05.19.

Nógrádi Zoltán
elnök

NYILATKOZAT

A) Alulírott, dr. Tóth Krisztián, a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása székhely önkormányzatának jegyzője, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre áll a szervezeti struktúra, amelyben egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A Társulás önálló szabályzatokkal rendelkezik.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A tárgyévben a kockázatok meghatározására és elmérésére sor került, elemzése megtörtént. A projekt megvalósítási időszakra egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések meghatározása, valamint kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata szükséges.

c) Kontrolltevékenységek:

A gazdálkodási tevékenységre vonatkozóan biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, valamint ellenjegyzése, továbbá a gazdasági események elszámolása kontrollja.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal jegyzője, mint a munkaszervezeti feladatot ellátó jegyző kialakított és működtet olyan rendszereket, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását az illetékes szervezetekhez, szervezeti egységekhez, személyekhez. A Társulás iratkezelésének folyamata jól működik és biztosított.

e) **Nyomunkövetési rendszer (monitoring):** A tevékenységek folyamatos nyomunkövetése biztosított.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Tóthné Klamik Gyöngyi költségvetési-és adóosztály vezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Mórahalom, 2025 május 16.

P. H.

.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

.....
Kelt:

P. H.

.....
aláírás