

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A Mosonmagyaróvári Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás nevében munkánkról az alábbiak szerint számolunk be:

1. A hulladékgazdálkodás országos átalakításának hatása a Kisalföldi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. közszolgáltatóra:

A Kisalföldi Kommunális Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. likviditási problémákkal küszködik, egyrészt a központi finanszírozás miatt, másrészt a Társuláshoz kapcsolódó-, a Közszolgáltató Kft. feladatellátáshoz üzemeltetésre átadott pályázati eszközök vonatkozásában fizetett/fizetendő üzemeltetési díj miatt.

Központi finanszírozás

A Közszolgáltató Kft. működéséhez kapcsolódó bevételek nem közvetlenül a gazdasági társaság feladatellátása során realizálódnak 2016. április 1-jétől, hanem központi finanszírozás útján, az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságon (a továbbiakban: NHKV Zrt.) keresztül teljesülnek. Jelenlegi rendszerben az NHKV Zrt. a gazdasági társaság felé, elszámolás alapján csak a közvetlen költségeket téríti meg, azokat is csak utólag. Ugyanakkor a Közszolgáltató Kft. nem rendelkezik a hulladékgazdálkodásból származó bevételekkel, mivel azok beszedése – jogszabályi rendelkezések alapján – az NHKV Zrt. jogosultsága.

Pályázatok és kapcsolódó üzemeltetési/bérleti díj:

A Társulás a hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódóan négy pályázatban vett/vesz részt. Mindegyik pályázat vonatkozásában megjelenik értékcsökkenést eredményező ingatlanfejlesztés illetve tárgyi eszköz beruházás. A pályázatokhoz kapcsolódó fenntartási kötelezettség- valamint az általános forgalmi adó szempontjából nettó-finanszírozású pályázatok miatt, a feladatellátás céljából üzemeltetésre átadott eszközök után az éves értékcsökkenés összegének megfelelő üzemeltetési díjat számláz ki a Társulás gazdasági társaságának. Az befizetett üzemeltetési/bérleti díj nettó összege a Társulásnál elkülönítésre került, mely a fenntartási időszak alatt kizárólag a pályázatból megvalósított fejlesztések fenntartására, állagmegóvására fordítható.

Pályázatok köre: KEOP-2009-2.3.0 települési szilárdhulladék-lerakók rekultivációit érintő projekt,
 KEOP-1.1.1./1F települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek fejlesztése,
 KEOP-1.1.1/C/13 települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítés,
 KEHOP-3.2.1-15-2017-00022 komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mosonmagyaróvári régióban különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre

Az utolsó pályázat folyamatban lévő projekt, így ahhoz kapcsolódóan üzemeltetési díjfizetési kötelezettség egyenlőre a Közszolgáltatási Kft.-t nem terheli.

A három lezárult projekt vonatkozásában a gazdasági társaságot éves szinten a következő mértékű díjfizetési kötelezettség terhelte/terheli:

2014-ben: bruttó 128.229.952 Ft

2015-ben: bruttó 256.459.904 Ft

2016-ban: bruttó 309.659.862 Ft

2017-ben: bruttó 278.528.922 Ft

2018-ban: bruttó 314.137.980 Ft

2019-ben: bruttó 242.695.682 Ft.

A fizetési kötelezettség teljesítésével a gazdasági társaság – likviditási helyzete miatt – rendszeresen elmaradt, így a Társulási Tanács szükségképpen több alkalommal fizetési haladékban részesítette a Kft.-t.

Jelen beszámoló készítésekor a Közszolgáltató Kft. fennálló tartozása bruttó 242.695.682 Ft, mely az utolsó 2019. évre vonatkozó befizetési kötelezettség teljesítésének elmaradását jelenti. (A gazdasági társaság a Társulási Tanács döntése alapján fizetési haladékban részesült tartozásának rendezése érdekében 2020. június 23-án. A határozat értelmében a kötelezettség két ütemben kerül teljesítésre, az első rész megfizetése 2020. december 31-ig, a második rész 2021. május 31-ig várható.)

Az üzemeltetési díjfizetési kötelezettséget a Társulás és a gazdasági társaság között létrejött „Közszolgáltatási szerződés” rögzíti.

A Közszolgáltató Kft. gazdasági helyzete:

A gazdasági társaság már 2015. évtől kezdve pénzügyi problémákkal küszködött. A Társulás Tanácsa – figyelembe véve a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseit (továbbiakban: Ptk.) – 2014. évben tagi kölcsönben részesítette a Kft.-t.

2017. május 30-án a Társulási Tanács a gazdasági társaság saját tőkéjének rendezése érdekében pótbefizetést határozott meg, 29.300e Ft összegben, mely befizetésre került a Közszolgáltató Kft. tőketartalékába. A szükséges forrást a Társulás általános tartaléka biztosította. A pótbefizetés kezdeményezésének indoka, hogy a gazdasági társaság eredményének kedvezőtlen alakulása miatt 2015-ben és 2016-ban a saját tőke negatív összegű lett.

A fent említett külső körülmények miatt, a Társulás elnöke, valamint Kft. ügyvezetője által kezdeményezett, az NHKV Zrt.-nél folytatott tárgyalások ellenére, a gazdasági társaság ismételen olyan helyzetbe került, hogy két egymást követő év vonatkozásában a saját tőke nem éri el a társasági formára vonatkozó kötelező mértéket.

Mérleginformációk a következők (adatok ezer Ft-ban):

Évek/Mérleg	Mérleg fő-összege	Adózott eredmény	Saját tőke összege
2014	1 060 089	-118 220	109 424
2015	908 929	-198 534	-89 110
2016	1 335 123	62 848	-26 262
2017	1 602 840	54 288	57 326
2018	1 112 978	-109 891	-52 565
2019	1 492 144	-77 335	-129 900

Megjegyzés: 2019. évben az eszközállomány több mint 73%-t a követelésállomány teszi ki. Záró pénzkészlet nem éri el a 90 millió Ft-ot.

A gazdasági társaságot fenntartó Társulás 2019. évi beszámolója alapján a pályázatokból származó befektetett eszköz állományának nettó értéke 4.141.806 ezer Ft, mely eszközöket – a pályázat miatt – apportként nem használhat fel a fenntartási kötelezettség ideje alatt, illetve azt követően a támogató hozzájárulása nélkül.

A Társulás záró pénzkészlete 1.734.142.741 Ft volt 2019. december 31-én, mely a következő tételekből áll:

Fő-számlán	95 468 631Ft
elkülönített számlán üzemeltetési számlán	815 846 373 Ft
-ebből elkülönített üzemeltetési díj nettó	815 841 471 Ft
-ebből kamatbevétel	4 902 Ft
elkülönített projekt számlán	500 327 737 Ft
-OTP-s KEHOP projekt számlán bankköltségre átutalt	9 999 Ft
óvadék számlán elkülönített	322 500 000 Ft

A forrásokból a fő-számlán lévő összegre vállalható kötelezettség, de az sem egészében minősül likvid forrásnak, az üzemeltetési díjhoz kapcsolódó áfarendezés és egyéb kötelezettségek teljesítése miatt.

A Társulás befektetett eszközeiből, illetve pénzeszközéből nem tudja rendezni a gazdasági társaság vagyoni helyzetét.

Egyeztetve a gazdasági társaság pénzügyi vezetőjével, jogi képviselőjével és a könyvvizsgálattal, ahhoz, hogy a Kft. saját tőkéje az elkövetkező két évben elérje a gazdasági formához kapcsolódó minimum összeget, megközelítőleg 240 millió Ft „pótbefizetésre” lenne szüksége.

A gazdasági társaság ügyvezetője a Társulás elnökét írásban megkereste 2020. augusztus 4-én. Az ügyvezető ezen levélben tájékoztatta a Tanács elnökét a gazdasági társaság saját tőkéjének helyzetéről, és egyben kifejezte, hogy a saját tőke rendezése „már túlmutat az ügyvezetésen”.

Ha a saját tőke rendezése nem történik meg a Ptk. alapján kezdeményezni kell a gazdasági társaság átszervezését.

Figyelembe véve a gazdasági társaság közszolgáltató-, közfeladatot ellátó tevékenységét, gazdasági helyzetét, illetve a tulajdonos Társulás anyagi- és vagyoni lehetőségeit, javasoljuk a Társulási Tanácsnak (melynek ülésére 2020. szeptember 18. napján kerül sor), hogy a Társulás által, a közszolgáltatási szerződés alapján kiszámlázott üzemeltetési díjból származó követelést használja fel a tulajdonos pótbefizetés céljára.

(Javaslat a Társulási Tanács 2020. szeptember 18. napján tartandó ülésére: A pótbefizetés összegét a Tanács a gazdasági társaság által elismert és elfogadott 2019. évi üzemeltetési díj követelések összegével egyező értékben határozza meg, azaz 242.695.682 Ft összegben, a Kft. lekötött tartaléka javára. Amennyiben a gazdasági társaság a későbbiekben nyereségessé válik és a veszteség pótlásához már nem szükséges a pótbefizetés összege, azokat kötelező visszafizetni a tulajdonos részére.)

2. Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás gazdálkodásáról szóló 2019. évi szöveges beszámoló, tájékoztatás

Gazdasági összefoglaló:

Kiadások: a Tanács által jóváhagyott előirányzat módosításokat követően a kiadások összesített teljesítése 2,13 %-ot ért el a módosított illetve az eredeti előirányzathoz képest is (a számításba nem tartozik bele a tartalék összege, mivel ezen a soron teljesítés nem jelenik meg). Az alaptevékenység költségvetési kiadásai jelentős elmaradásának indoka, hogy felhalmozási kiadások között betervezett, KEHOP-3.2.1-15-2017-00022 azonosítószámú pályázat kapcsolódó kiadási tételeiből rovatos szinten nem teljesült kiadás a tervezett 1.019.405.302 Ft-ból. A pályázat kapcsán előlegfizetések történtek: egyrészt jármű beszerzés - bruttó 123.177.300 Ft -, illetve edényzetek beszerzése – bruttó 26.464.641 Ft -, ezen kiadások 2020-ban a végszámla kiállításakor fognak teljesítésként a beruházási rovatokon megjelenni.

A működési kiadások – a tartalékforrást nem számítva – a módosított előirányzathoz képest 39,55%-ban teljesültek.

Bevételek: az eredeti- és a módosított előirányzathoz képest a költségvetési bevételek teljesítése – figyelmen kívül hagyva a maradvány felhasználást – 31,32 %. A maradvány figyelembevételével a bevételek az eredeti- és módosított előirányzathoz képest 68,69 %-ban teljesültek.

A költségvetési bevételek teljesítésénél az elmaradást egyrészt a Kisalföldi Kommunális Hulladékhasznosító Kft. terhére 2018. I. - 2019. III. negyedévi időszakra kiszámlázott üzemeltetési díj (432.912.725 Ft) megfizetésének elmaradása eredményezi.

2019. évi leltár alapján, 2019. december 31-én a Kisalföldi Kommunális Közszolgáltató Kft. üzemeltetési díjból származó tartozása a következő volt:

Belső sorszám	Kiszámlázott	Megfizetett	Telj. dátuma	Fiz. hat. idő	Megjegyzés
2014/V00076	64 114 976	64 114 976	2014.07.01.	2014.07.30.	1. Üzemeltetési díj 2014.II. negyedév
2014/V00077	64 114 976	64 114 976	2014.10.01.	2014.10.20.	2. Üzemeltetési díj 2014. III. negyedév
2015/V00002	64 114 976	64 114 976	2015.01.01.	2015.01.27.	3. üzemeltetési díj 2014. IV. negyedév
2015/V00003	64 114 976	64 114 976	2015.04.01	2015.04.20	4. üzemeltetési díj 2015. I. negyedév
2015/V00075	64 114 976	64 114 976	2015.07.01	2015.07.21	5. üzemeltetési díj 2015. II. negyedév
2015/V00076	64 114 976	64 114 976	2015.11.01.	2015.11.12.	6. üzemeltetési díj - 2015. III. negyedév
2016/V00001	64 114 976	64 114 976	2016.02.01.	2016.02.09.	7. üzemeltetési díj 2015.IV.negyedév
2016/V00073	71 476 996	71 476 996	2016.05.01.	2016.05.31.	8. üzemeltetési díj - 2016.I.név
2016/V00074	86 201 037	86 201 037	2016.07.25.	2016.08.09.	9. üzemeltetési díj 2016. II. negyedév
2016/V00077	87 866 853	87 866 853	2016.11.23.	2016.12.01.	10. üzemeltetési díj 2016. III. negyedév
2017/V00001	91 198 484	91 198 484	2017.01.31.	2017.01.31.	11. Üzemeltetési díj 2016.IV.negyedév
2017/V00002	61 490 927	61 490 927	2017.05.10.	2017.05.10.	12. üzemeltetési díj 2017. I. negyedév
2017/V00074	62 599 481	62 599 481	2017.08.29.	2017.09.06.	13. üzemeltetési díj 2017. II. negyedév
2017/V00075	63 240 030	63 240 030	2017.12.04.	2017.12.04.	14. üzemeltetési díj - 2017. III. negyedév
2018/V0000001	63 240 030	63 240 030	2018.01.19.	2018.01.19.	15. üzemeltetési díj 2017. IV. negyedév
2018/V0000002	61 865 244	-	2018.05.15.	2018.05.15.	16. Üzemeltetési díj - 2018. I. negyedév
2018/V0000074	62 552 646	-	2018.08.13.	2018.08.13.	17. Üzemeltetési díj - 2018. II. negyedévi
2018/V0000075	63 240 030	-	2018.11.27.	2018.11.27.	18. üzemeltetési díj - 2018.III. negyedév
KS-579593S-2019/1	63 240 030	-	2019.01.31	2019.02.07	19. üzemeltetési díj - 2018. IV. negyedév
KS-579593S-2019/2	61 312 526	-	2019.05.19	2019.05.19	20. üzemeltetési díj - 2019. I. negyedév
KS-579593S-2019/74	60 021 342	-	2019.09.01	2019.09.01	21. üzemeltetési díj - 2019. II. negyedév
KS-579593S-2019/75	60 680 907	-	2019.11.28	2019.11.28	22. üzemeltetési díj - 2019. III. negyedév
	1 469 031 395	1 036 118 670			
	kiszámlázott	befolyt		Tartozás:	432 912 725

Maradvány:

A Társulás maradványa 2018. évben 1.448.639.068 Ft volt, mely 2019. évre 1.772.295.765 Ft-ra növekedett. A maradványnövekedés oka a KEHOP pályázat kapcsán kiutalt támogatás, illetve a Kisalföldi KHK 2017. IV. negyedévi tartozásának megfizetése.

Eredmény-kimutatás:

A Társulás mérleg szerinti eredménye +75.478.176 Ft, ami az előző évihez képest 3.745.087 Ft-os csökkenést mutat. A változást alapvetően egyrészt a tevékenység nettó árbevételének és egyéb eredményszemléletű bevételeinek mindösszesen 7,11 %-os csökkenése (-21.308.425 Ft), másrészt az összes kiadás csökkenése (-17.637.442 Ft) okozza (ezen belül értékcsökkenés és az egyéb ráfordítások csökkenés 15.234.190 Ft), ehhez még hozzájárul a pénzügyi műveletek eredményének 74.104 Ft-os csökkenése.

Vagyonsváltozás:

A Társulás vagyona 299.721.652 Ft-tal nőtt. A vagyonsváltozások főbb mérlegsoroként a következők:

Eszköz oldal:

- **befektetett eszközök állománya: az előző évhez képest 191.098.963 Ft –tal csökkent** a vagyon nettó értéke, az elszámolt értékcsökkenés miatt, vagyongyarapodás 2019-ben – új beruházások révén – nem volt;
- **pénzeszközök állománya: 174.014.756 Ft-tal nőtt**, a KEHOP pályázatra befolyt 296.782.556 Ft-os támogatási összegből 149.641.941 Ft került előlegként kifizetésre, illetve a 2019. évi befolyt üzemeltetési bevétel – 63.240.030 Ft -, amely tételek jelentősen befolyásolták a pénzkészlet változását.
- **tárgyévi követelések állománya: az előző évhez képest 182.014.775 Ft-tal növekedett.** A határozat 3. számú melléklete – vagyonmérleg – soronként mutatja be a követelések változásának alakulását. Az üzemeltetésből származó nettó üzemeltetési díjbevételekre vonatkozó követelés 143.318.721 Ft-tal, illetve az ehhez kapcsolódó áfa követelés 38.696.054 Ft-tal növekedett. A Társulás gazdasági társasága részére nyújtott, visszatérítendő támogatás miatt előírt kamatfizetésből eredő követelés nagysága 2019-ben nem változott.
- **adott előlegek állománya 117.828.300 Ft-tal növekedett**, mely teljes összegben a KEHOP pályázathoz kapcsolódó beruházásokra adott előlegek növekménye.
- **áfa változása +18.977.841 Ft, jelenleg 19.009.841 Ft a visszaigényelhető követelés (január 20.)**
- **eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása:** a 2020-ban kiszámlázott, de a 2019. IV. negyedévet érintő üzemeltetési díjbevételek nettó része, az állomány változása az előző évhez képest -2.015.057 Ft (2019-es év során néhány eszköz 0-ig leírásra került, értékcsökkenés ezen eszközökre már nem számolható el, ezért csökkent a negyedéves kiszámlázott üzemeltetési díj nagysága is).

Forrás oldal:

- **a saját tőkén belül, a felhalmozott eredmény a 2018. évi mérleg szerinti eredmény átvezetésével nőtt (79.493.263 Ft-tal).** A mérleg szerinti eredmény az előző évhez képest 3.745.087 Ft-tal csökkent. A mérleg szerinti eredmény és a költségvetési maradvány nagymértékű különbségét alapvetően a befolyt pályázati összeg pénzügyi számvitelben történő időbeli elhatárolása okozza.
- **tárgyévi kötelezettségek állománya 2.362.289 Ft-tal növekedett** (vízmintavételhez kapcsolódó szállítói számla kifizetése 2020. januárjában történt meg).
- **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek állománya 8.284.110 Ft-tal csökkent** ez előző időszakhoz képest, a Társulás KEHOP pályázatához kapcsolódó biztosíték visszafizetésre került (Bazaltech Kft ajánlati biztosíték 8.284.110 Ft).
- **passzív időbeli elhatárolások:** a költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 229.895.297 Ft-tal nőtt. A halasztott bevételeknél, a korábbi pályázatból aktivált eszközök elszámolt értékcsökkenése miatt visszairásra került 66.839.398 Ft, és a KEHOP pályázat folyósított támogatása miatt elhatárolásra került 296.782.556 Ft, illetve a bérekhez kapcsolódó passzív időbeli elhatárolás csökkent 47.861 Ft-tal az előző időszakhoz képest.

3. Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetése

Bevételek:

Működési bevételek: *támogatási jogcímen* mutatjuk ki a lakosságszám alapján fizetendő tagdíjakat, illetve a megbízási díjak gesztor önkormányzattól származó nettósítási különbözetét.

Az *intézményi működési bevételek között* került megtervezésre Kisalföldi Nonprofit Kft. számlavezető pénzügyintézeténél elhelyezett óvadék után várható kamatbevételeket, valamint a kiszámlázott, de még be nem folyt üzemeltetési díjbevétel nettó része. Az elmaradt üzemeltetési díjbevételen kívül megterveztük 2020. év első három negyedévére kiszámlázandó üzemeltetési díjat és annak áfa tartalmát. A társasági adó törvény 2. számú melléklete alapján kalkulált értékcsökkenések szerint, a Kft. által negyedévente fizetendő üzemeltetési díj bruttó 60.710.724 Ft, nettó 47.803.720 Ft.

Tájékoztatóul:

- a gazdasági társaság felé 2014 és 2019 évek között kiszámlázott üzemeltetési díj: bruttó 1.469.031.395 Ft, nettó 1.156.717.634 Ft, áfa 312.313.761 Ft;
- a gazdasági társaság által megfizetett üzemeltetési díj: bruttó 1.036.118.670 Ft, nettó 815.841.472 Ft, áfa 220.277.198 Ft;
- a gazdasági társaság fennálló tartozása 2019.12.31.: bruttó 432.912.725 Ft, nettó 340.876.161 Ft, áfa 92.036.564 Ft.

A működési bevételek 77 %-át a Kisalföldi Nonprofit Kft. irányában kiszámlázandó nettó üzemeltetési díjbevétel adja.

Az üzemeltetési díjbevételt a következő módon határoztuk meg:

- 2020. év előtt kiszámlázott, de még meg nem fizetett üzemeltetési díjbevételre 340.876.161 Ft, valamint 92.036.564 Ft be nem folyt áfa tartalom. (2018 I-IV. negyedév és 2019.I-III.negyedévek)
- 2020. évben kiszámlázásra kerülő 2019. IV. negyedév és 2020. első három negyedév üzemeltetési díjbevétele figyelembe a társasági adótörvény 2. számú melléklete szerinti értékcsökkenés változásokat: nettó 191.214.879 Ft és 51.628.017 Ft áfa.

A működési bevételek között kerül kimutatásra a pályázathoz kapcsolódó, beruházások (eszközbeszerzések) után visszaigénylendő áfa (185.410.026 Ft).

Visszatérítendő támogatás megtérülése: a rovaton előirányzatot nem terveztük, mivel a Kisalföldi Nonprofit Kft.-nek 2014-ben nyújtott, 2016. év, valamint 2017. év decemberi tanácsi ülés során meghosszabbított fizetési határidő alapján, a gazdasági társaság a 20 millió Ft összegű tartozását 2018. évben rendezte.

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek: a „Környezeti és Energiahatékonysági Operatív program nevesített kiemelt projektjei”-ről szóló 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozat alapján a „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztés a mosonmagyaróvári régióban különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési szállítási és előkészítési rendszere” című

projekthez kapcsolódóan terveztük be mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Kiadási oldalon bruttó 1.104.942.456 Ft-ot került kimutatás a projekthez kapcsolódóan, míg bevételi oldalon a 2017-ben, 2018-ban és 2019-ben folyósított előleg és a ki nem utalt támogatás különbözetét terveztük meg 143.138.474 Ft összegben, illetve betervezésre került a pályázathoz kapcsolódó önerő igény 108.670.404 Ft összegben. (2017-ben folyósított előleg 318.363.336 Ft, 2018-ban folyósított támogatás 52.487.230 Ft, 2019-ben folyósított előleg 296.782.556 Ft.) (2018-ban kifizetésre került bruttó 2.782.570 Ft, mint projekt előkészítésével kapcsolatos PR kiadás – KRÁ-Vill Bt., illetve a kivitelező részére kifizetett előleg nettó 49.704.660 Ft, 2019-ben előleg kifizetés történt egyrészt a járművekre vonatkozóan bruttó 123.177.300 Ft értékben az Eurotrade Kft-nek illetve az edényzetek beszerzése kapcsán a Polyduct Zrt-nek, mindösszesen bruttó 26.464.641 Ft értékben.)

Felhalmozási célú pénzeszközátvételek: Kóny Község Önkormányzat rekultivációs pályázathoz kapcsolódó tartozása – 5 millió Ft – került kimutatásra.

Maradvány felhasználás: a 2019. decemberi havi költségvetési jelentés alapján a Társulás felhalmozódott maradvány összegét terveztük be.

Maradvány a következő tételekből áll:

<i>már befolyt üzemeltetési díj (nettó)</i>	814 841 472 Ft
<i>befolyt fel nem használt pályázati forrás mely tartalmaz 3.000.000 Ft ajánlati biztosítékot (Polyduct Zrt, Eurotrade Kft, Kommunál-Part Kft)</i>	500 317 738 Ft
<i>előző évek maradványa</i>	457 136 555 Ft
<i>Összesen</i>	1 772 295 765 Ft

Kiadások

Személyi juttatások, járulékok: a Társulási feladatok elvégzésével kapcsolatos megbízási díjak, elnöki illetve alelnöki tiszteletdíj került megtervezésre a tanácsi döntés, illetve megbízási szerződések alapján. A Tanács előző év decemberi döntése alapján kalkuláltunk bruttó 500e Ft jutalom összegével. Az előbbieken túl 500e Ft reprezentációs kiadással számoltunk 2020. évben is.

Dologi kiadások: a rekultiváció ellenőrzésére és vízmintavételre vonatkozóan a korábbi évek teljesítései és az előző években megkötött szerződés alapján szolgáltatási ellenértéket terveztünk be (szerződéses partner: ABU Kft) nettó 5.770.290 Ft összegben.

Érvényben lévő szerződés alapján megterveztük a Társulás gazdálkodási jogkörét gyakorló, Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatalnak fizetendő szolgáltatási díjat havi nettó 120e Ft összegben. Továbbiakban a Társulás adminisztratív működését szolgáló, biztosító

szolgáltatások, beszerzések költségét terveztük be. (Bankköltség, jogi szolgáltatás költsége, honlap karbantartás, telefondíj stb.)

A dologi kiadások között nagyobb tételt képvisel, a költségvetés bevételi oldalán megtervezett, a Kisalföld Nonprofit Kft. felé számlázandó 2019. évi negyedik negyedév valamint 2020. év első három negyedévre kiszámlázandó üzemeltetési költség után befizetendő áfa. (61.628.017 Ft)

A pályázathoz kapcsolódó dologi kiadások – PR és szemléletformálás – bruttó 64.146.430 Ft.

(2018-ban kifizetésre került bruttó 2.782.570 Ft mint projekt előkészítésével kapcsolatos PR kiadás – KRÁ-Vill Bt.).

Felhalmozási kiadások: hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztéséhez kapcsolódó pályázat kiadási oldala került megtervezésre bruttó 1.037.796.026 Ft összegben (a kivitelező részére kifizetett előleg nettó 49.704.660 Ft, edényzet beszerzés kapcsán kifizetett előleg bruttó 26.464.641 Ft, járművekre kifizetett előleg bruttó 123.177.300 Ft).

A Kisalföldi Nonprofit Kft. likviditási helyzetének esetleges javítása érdekében 50 millió Ft visszatérítendő támogatást terveztünk be.

Általános tartalék: figyelembe véve a Társulás decemberi havi költségvetési jelentése alapján megállapított maradvány felhasználását, a Társulás tartaléka 1 684 408 537 Ft-ban került megállapításra, mely a következő tételeket tartalmazza:

ebből 2019. december 31-ig megfizetett üzemeltetési díj nettó rész elkülönítés	814 841 472
kiszámlázott, de még be nem folyt üzemeltetési díj nettó részének elkülönítése	340 876 161
2018-ban kiszámlázásra kerülő, és elkülönítendő nettó üzemeltetési díj	191 214 879
előző évi maradványból	337 476 025

Tájékoztatásul a pályázatra vonatkozó információk:

Tevékenység neve	Jogcím	Teljes költség	Elszámolható költség	Nem elszámolható költség	Támogatási összeg
Építéshez kapcsolódó költségek	Építés	165 682 200	165 682 200	0	148 417 302

Eszközbeszerzés költségei	Eszközbeszerzés	686 703 800	686 703 800	0	615 145 892
Egyéb szolgáltatási költségek	Szemléletformálás költsége	60 960 000	48 000 000	12 960 000	42 998 164
Kötelezően előírt nyilvánosság biztosításának költsége	PR költség	6 096 000	4 700 000	1 296 000	4 210 237

Összesen 919 442 000 905.086.000
14.256.000 810.771.595

A Társulás 2020. évi költségvetése 2.907.605.290 Ft, ebből működési oldal 1.819.809.264 Ft, felhalmozási oldal 1.087.796.026 Ft.

4. Tájékoztató a KEHOP-3.2.1.-15-2017-00022 azonosító számú „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a mosonmagyaróvári régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” pályázatról

I. Projekt alapadatai:

Hatályos támogatási szerződés és hatályba lépése: **4. számú módosítás, 2019.03.11.**

(Utolsó változás bejelentés jóváhagyása: **2020.01.07.**)

Támogatás összege: **859 963 286 Ft**

Összköltség: **960 000 000 Ft**

A projekt megvalósításának kezdete: **2016.12.29.**

A projekt fizikai befejezésének határideje: **2020.12.29. (Támogatói döntés alapján 3 hónapos hosszabbítással)**

II. Közbeszerzések, beszerzések és megkötött szerződések:

	Tervezési és kivitelezési szerződés	Műszaki szakértő	Műszaki ellenőri szerződés	Edény	Jármű	Egyéb gép	Szemlélet	PR szerződés
<i>Közbeszerzési / beszerzési eljárás státusza</i>	szerződés megkötésre került	szerződés megkötésre került	szerződés megkötésre került	szerződés megkötésre került	szerződés teljesült	eljárás folyamatban	előkészítés e folyamatban	szerződés megkötésre került
<i>Szerződés aláírásának dátuma</i>	2018.12.14	2018.03.27	2018.07.17	2019.11.19	2019.09.30.	-	-	2017.11.20
<i>Szerződés hatályba lépés dátuma</i>	2018.12.14	2018.05.07	2018.07.20	2019.11.25	2019.10.11	-	-	2017.11.20
<i>Szerződéses összeg (nettó)</i>	165.682.200 Ft	7.980.000 Ft	2.490.000 Ft	208.383.000 Ft	193.980.000 Ft	-	-	4.700.000 Ft
<i>Teljesítési határidő (év, hó, nap)</i>	2020.06.13.	2020.12.29.	2020.06.13.	2020.08.25	2020.07.12.	-	-	2020.12.29

III. Műszaki tartalom:

A térségben működő csomagolási hulladék elkülönített gyűjtési rendszer fejlesztése szükséges a minél nagyobb arányú háztól történő begyűjtés biztosítása érdekében, ehhez gyűjtőedényzet kerül beszerzése, továbbá a begyűjtött csomagolási hulladék számára bálátároló építése a jánossomorjai kezelőmű területén, hogy időjárási viszonyoktól függetlenül megoldott legyen a bálázott anyag megfelelő tárolása. Ez a tároló a kezelőműben előállított RDF tárolásának problémáját is megoldaná.

A meglévő hulladékudvarokban jelenleg problémát jelent a betelő konténerek cseréje, mivel pontosan annyi konténer áll rendelkezésre, ahány hulladékfrakció begyűjtésre kerül. Ennek okán szükséges minden hulladékudvar bővítése 1 db multiliftes konténerrel, amely csereként szolgálna, és lehetővé tenné az éppen megtelő konténer kiváltását. A hulladékudvarokban

indokolt továbbá egy internethozzáférést biztosító informatikai fejlesztés, mivel jelenleg a kötelező hulladék-nyilvántartás központba történő továbbítása csak igen nehézkesen megoldott.

A kezelőmű kevésbé szerencsés elhelyezkedéséből adódóan rendkívül problémás a külvilággal történő kapcsolattartás, mivel a terület jelentős részén nem megoldott a telefonos lefedettség.

Gyűjtés-szállítás:

A vegyes és az elkülönített gyűjtési rendszer edényzet- és járműparkjának (kukás és konténeres gyűjtőjárművek egyaránt) fejlesztése szükséges, figyelembe véve a meglévő állomány életkorát, valamint technológiai fejlettségét. Szükséges továbbá házi komposztáló edényzet beszerzése és kiosztása a lakosság körében a keletkező zöldhulladék mennyiségének csökkentése érdekében. Kiemelt feladat továbbá az üveg begyűjtési arányának növelése, így ehhez kapcsolódóan szükséges az edényzet és a szállítókapacitás bővítése.

A teljes régiót érintő fejlesztések:

A gyűjtés és szállítás gépjárműparkjának fejlesztése során beszerzendő 5 m³-es konténereket helyben ürítő gépjármű regionális fejlesztési igényeket szolgálna ki, olyan formában, hogy a régióhoz tartozó Sopron- és Szombathely környéki területeken ugyanilyen tevékenységet végző gépjárművek helyettesítését, pótlását (műszaki vizsga, javítások) is ellátná. Hasonlóan régiós fejlesztés lehet az RDF/SRF szállításához használt gépkocsi, amely a fentiekhez hasonló esetekben tudna az említett területeken tevékenykedni.

A várható lerakóüzemeltetéshez kapcsolódó fejlesztések egy része – kompaktor – a jánossomorjai hulladéklerakó élettartamának lehetséges korlátai miatt szintén régiós fejlesztés, hiszen a lerakó kapacitásának betelését követően a régióban található többi hulladéklerakón kerülhet további üzemeltetésre.

A projekt indikátorai:

Mutató	Mérték-egység	Célérték a projekt fizikai befejezésekor
A keletkezett hulladékokból hasznosítás érdekében előkezelt hulladékok aránya	%	100
Az elkülönített gyűjtési rendszerrel elért lakosság száma	fő	12 000
Elkülönítetten gyűjtött települési hulladék aránya a teljes települési hulladék mennyiségéhez képest	%	15
Hulladék-gazdálkodással kapcsolatos szemlélet-formálásban aktívan résztvevő lakosság száma	fő	4 800

IV. Projekt státusza:

Kivitelezés

A tervezési és kivitelezési feladatok ellátására irányuló közbeszerzési eljárás lezárult, a szerződéskötés és a szerződés hatályba léptetése 2018.12.14-én megtörtént. A nyertes vállalkozó a Bazaltech Kft., a szerződés értéke 165 682 200 Ft. Az eljárásra vonatkozóan az Irányító Hatóság (továbbiakban: IH) által végzett utólagos minőségbiztosítás megtörtént, az eljárás lefolytatása az IH 2018.12.19-ei jelentése alapján szabályos volt, így az előleg 2018.12.20-án a Vállalkozó részére átutalásra került.

2020.08.27-ig elvégzett feladatok:

- A Munkaterület Átadás - Átvételi Eljárás előkészítési munkák végzésére 2018.12.20-án megtörtént,
- A tervezési munkálatok folyamatban vannak. Megtörténtek a talajmechanikai vizsgálatok, és geodéziai bemérések. A bálátároló építési engedélyezési terve elkészült, mely a FIDIC Mérnök és Műszaki Ellenőri Szervezet jóváhagyását követően (2019.07.18.) beadásra került az illetékes hatóság részére engedélyezésre. A tervdokumentáció 2019.08.14-én, GY-04D/EPH/992-16/2019. iktatószámom építési engedélyt kapott.
- A vízjogi létesítési engedélyezési tervdokumentáció szintén elkészült, melyet a FIDIC Mérnök és Műszaki Ellenőri Szervezet 2019.08.14.-én jóváhagyott. A jóváhagyást követően Vállalkozó megindította az engedélyezési eljárást. A tervdokumentáció 2019.09.27-én, 35800/4746-7/2019. iktatószámom vízjogi létesítési engedélyt kapott az illetékes hatóság részéről. Kiviteli tervek elkészültek és jóváhagyásra kerültek. 2019.12.09-én megtörtént a munkakezdési engedély kiadása.
- A csarnok elkészült, a csarnok melletti csapadékvíz elvezetés folyamatban van.
- Térburkolat: elkészült, részben javítani szükséges.
- Vízépítés: a csurgalékvíz-elvezetés építése részben elkészült.

A Vállalkozó jelezte, hogy a homokfogó akna a koronavírusra való tekintettel nem érkezett meg, valamint a MESZ részére küldött kiegészítő nyilatkozat szerint egy darab szivattyú sem érkezett meg határidőre, így az akadályközlő levélben foglaltakat szerint a Vállalkozó vírus általi akadályoztatása fennáll.

A FIDIC mérnök és a Műszaki Ellenőr Szervezet által elfogadásra került a pénzügyi, és a műszaki ütemterv.

Az 1., 2., 3. és 4. részszámlák kiállítása és IH felé történő benyújtása és jóváhagyása, IH általi kifizetése megtörtént.

Eszközbeszerzés

A járművek beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás eredményeként az adásvételi szerződés 2019.09.30-án megkötésre került az Eurotrade Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-vel 193.980.000 Ft + Áfa értékben. A szerződés hatályba léptetése 2019.10.11-én megtörtént.

A szállítás és a sikeres műszaki átadás-átvétel 2020. április 14-én megtörtént a teljes mennyiség tekintetében:

tétel (típus) sorszáma	tétel (típus) megnevezése	alap mennyiség (db)	opcionális mennyiség (db)	Leszállított mennyiség
1.	Hátulsó töltésű hulladékgyűjtő jármű, 3 tengelyes, 6x2 gyűjtőjármű	1	0	1
2.	Görgős (egykaros) konténeremelő felépítményes tehergépkocsi (6x2)	1	1	1
3.	Kétkaros konténeremelő felépítményes tehergépkocsi (4x2)	1	1	1
4.	Görgős (egykaros) konténeremelő felépítményes tehergépkocsi daruval (6x2)	1	0	1
5.	Pótkocsi görgős konténer szállítóhoz	1	0	1

A számla kiállításra és kiegyenlítésre került, az IH általi jóváhagyása megtörtént.

Az edényzet beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás eredményeként az adásvételi szerződés aláírása 2019.11.19-én megtörtént, a szerződés hatályba lépésének napja: 2019.11.25. A nyertes vállalkozó a Polyduct Zrt, a szerződés értéke nettó 208 383 000 Ft.

Az adásvételi szerződés alapján leszállításra került mennyiségek:

Tétel	Megnevezés	mennyiség (db)	opciós menny	nettó egységár	nettó ár összesen	összköltség opcióval együtt
				(HUF)	(HUF)	
1.	60 literes, kétkerekes műanyag hulladékgyűjtő edény MSZ EN 840-1 szabvány szerint	1000	1000	8 990	8 990 000	17 980 000 Ft
2.	120 literes kétkerekes műanyag hulladékgyűjtő edény vegyes gyűjtésre MSZ EN 840-1 szabvány szerint	1000	3000	8 990	8 990 000	35 960 000 Ft
3.	120 literes kétkerekes műanyag hulladékgyűjtő edény elkülönített gyűjtésre MSZ EN 840-1 szabvány szerint	10000	0	8 990	89 900 000	89 900 000 Ft

4.	240 literes kétkerekes műanyag hulladékgyűjtő edény vegyes gyűjtésre MSZ EN 840-1 szabvány szerint	200	0	11 790	2 358 000	2 358 000 Ft
5.	240 literes kétkerekes műanyag hulladékgyűjtő edény elkülönített gyűjtésre MSZ EN 840-1 szabvány szerint	3000	1000	11 790	35 370 000	47 160 000 Ft
6.	1100 literes, négykerekes műanyag hulladékgyűjtő edény vegyes gyűjtésre MSZ EN 840-2 szabvány szerint	150	0	72 500	10 875 000	10 875 000 Ft
7.	1100 literes, négykerekes műanyag hulladékgyűjtő edény elkülönített gyűjtésre MSZ EN 840-2 szabvány szerint	300	0	72 500	21 750 000	21 750 000 Ft
8.	32 m3-es görgős multiliftes fém konténer DIN 30 722 szabvány szerint	5	5	1 920 000	9 600 000	19 200 000 Ft
9.	Egyéb 5 m3-es nyitott fém konténer DIN 30 720szabvány szerint	10	0	380 000	3 800 000	3 800 000 Ft
10.	7 m3-es sitt fém konténer DIN 30 720 szabvány szerint	5	5	510 000	2 550 000	5 100 000 Ft
11.	3 m3-es fém konténer DIN 30 720 szabvány szerint	10	0	270 000	2 700 000	2 700 000 Ft
12.	Egyéb 24 m3-es zárt fém konténer DIN 30 722szabvány szerint	5	5	2 300 000	11 500 000	23 000 000 Ft

Az edényzet használatba vételének kérelme megküldésre került 2020.08.05-én az IH részére. A 2. ütem leszállítása megtörtént, a műszaki átadás-átvételre 2020. augusztus 5-én került sor.

5 db 32 m³-es görgős multiliftes fém konténer

10 db egyéb 5 m³-es nyitott fém konténer

5 db 7 m³-es sitt fém konténer

10 db 3 m³-es fém konténer

5 db 24 m³-es zárt fém konténer

Az egyéb gép beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás 2019.09.10-én megindításra került. 2019.10.02-án kiegészítő tájékoztatás kérés érkezett, melyre a válasz 2019.10.08-án megküldésre került, egyben korrigendum feladására került sor a műszaki tartalomban történt minimális módosulás okán. A korrigendumnak megfelelő, új ajánlattételi határidőig (2019.10.30.) 2 db ajánlat érkezett. 2020.06.08-án beérkeztek az igazolások és a hiánypótlás, melyekre tekintettel 2020.06.23-án felvilágosítás kérés került kiküldésre, 2020.06.29-i határidővel. A beérkezett hiánypótlást a tervezőnek és a pénzügyi BB tag megfelelőnek ítélte. A KFF részéről 2020.08.04-én kiállításra került a támogató tartalmú közbeszerzési záró tanúsítvány. A döntéshozatali záradék 2020.08.25-én került aláírásra és megküldésre a Közbeszerzési Szaktanácsadó részére. A szerződés aláírása 2020.09.13-ig tervezett.

Műszaki szakértő

A műszaki szakértői tevékenység ellátásra vonatkozó megbízási szerződés 2018.03.27. napján megkötésre került az NFP és az ENVECON Környezetvédelmi és Projekttervező Kft. között, nettó 7.980.000 Ft értékben. Teljesítés a járművek kapcsán megtörtént, a vállalkozó részére a számla kifizetésre került. Az edények kapcsán a teljesítés szintén megtörtént, a teljesítésigazolás kiállítása folyamatban van.

Műszaki ellenőr

A műszaki ellenőri tevékenység ellátására vonatkozó megbízási szerződés 2018.07.17-én került megkötésre az NFP és az Út-Teszt Kft. között, nettó 2.490.000 Ft értékben.

A projekt keretében az NFP által biztosított FIDIC mérnök Pótáné Bujáki Zsuzsanna.

PR és tájékoztatás

A PR és tájékoztatásra irányuló szerződés 2017.11.20-án megkötésre került a KRÁ-VILL Kereskedelmi és Szolgáltató Bt-vel. A szerződés ellenértéke nettó 4 700 000 Ft. A feladatrészek a projekt végéig folyamatosan valósulnak meg a Támogatási Szerződés részét képező kommunikációs terv alapján.

A tájékoztatás során használt kommunikációs eszközök a következők:

- Kommunikációs (cselekvési) terv készítése.
- Nyomtatott tájékoztatók készítése és lakossági terjesztése.
- A kedvezményezett internetes honlapján projekt-aloldal létrehozása és folyamatos működtetése, frissítése.
- Sajtóközlemény kiküldése a projekt indításáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése.
- Sajtónyilvános projektnyitó rendezvény szervezése.
- A beruházás helyszínén "B" típusú tábla kihelyezése.
- Médiamegjelenés vásárlása a projekthez kapcsolódóan (2 alkalommal).
- Kommunikációs célra alkalmas fotódokumentáció készítése.
- Sajtónyilvános ünnepélyes projektátadó rendezvény szervezése.
- Sajtóközlemény kiküldése a projekt zárásáról és a sajtómegjelenések összegyűjtése.
- Eredménykommunikációs információs anyagok, kiadványok készítése.
- TÉRKÉPTÉR feltöltése a projekthez kapcsolódó tartalommal.
- A beruházás helyszínén "D" típusú tábla kihelyezése.

2020.08.27-ig elvégzett feladatok:

- A Kommunikációs (cselekvési) terv módosítását a projekt jelenlegi fizikai befejezési határidejének megfelelően az Irányító Hatóság 2018.12.05-én fogadta el.
- A beruházás helyszínén kihelyezésre kerültek a "B" típusú táblák, az Irányító Hatóság 2018.01.15-én történt jóváhagyása alapján.
- 2018.07.19-25-ei időszakban szórólapok kerültek terjesztésre a lakosság részére.
- 2018.07.18-án megrendezésre került a projekthez kapcsolódó nyitó rendezvény.
- A Magyar Hírlapban, valamint a Kisalföld c. lapban média megjelenés történt 2018.07.19-én.
- A „B” típusú tábláról, valamint a nyitórendezvényről fotódokumentáció készült.
- Az építés helyszínén fotó dokumentáció készítése van folyamatban.
- Létrehozásra került a projekt-aloldal:
- <http://www.hulladek.mosonmagyarovar.hu/projektadatok.html>

Az NFP feladatkörébe eső feladatok kapcsán az alábbi teljesítések történtek meg:

- A Kommunikációs (cselekvési) terv módosítását a projekt jelenlegi fizikai befejezési határidejének megfelelően az Irányító Hatóság 2018.12.05-én fogadta el.
- 2018.07.18-én a nyitórendezvényhez kapcsolódó sajtóközlemény kiküldésre került a sajtónak.
- A média megjelenések összegyűjtése folyamatosan történik a Társulás által.

Szemléletformálás

A szemléletformálás kapcsán - az egyéb gépre vonatkozó eredeti műszaki tartalom megtartása érdekében - műszaki tartalom csökkentésére van szükség, melyre vonatkozóan a Társulás megadta konzorciumi jóváhagyását. A módosítást az Irányító Hatóság is jóváhagyta az 2019.09.09-én hatályba lépett változásbejelentés elfogadásával.

Az NFP Nonprofit Kft. a *Nemzeti Kommunikációs Hivatalról és a kormányhatározati kommunikációs beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről* szóló 247/2014. (X.1.) Korm. rendeletben rögzítettek szerint eljárva, több egyeztetést követően, megküldte a Nemzeti Kommunikációs Hivatal (NKOH) részére a 2019. évben indítandó, kötelező PR tevékenység, és szemléletformálás biztosítására irányuló eljárásokat rögzítő tervét, illetve az egyes eljárások tervezett műszaki tartalmát. Az NKOH döntéséről szóló értesítés 2019.09.24-én a központi felületükön keresztül megérkezett. Döntésük, hogy a kommunikációs beszerzés megvalósításához annak Hivatal általi lefolytatásával hozzájárul. További teendőkről még várja az NKOH tájékoztatását az NFP.

5. Projektek

A Mosonmagyaróvári Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás projektjei:

KEOP-1.1.1/C/13-2013-0022 projekt, fenntartási időszak lejár: 2021.04.14.

Fenntartási időszak lejárt:

KEOP-1.1.1/2F/09-2010-0007 projekt, fenntartási időszak lejárt: 2019.05.21.

KEOP-2.3.0/2f/09-2009-0002 projekt, fenntartási időszak lejárt: 2018.01.10.

Mosonmagyaróvár, 2020. szeptember 7.

Dr. Árvay István sk.
elnök