

## Vezetői összefoglaló a Zöld Híd Programról 2001-2014

A 2001- től, ISPA (*Előcsatlakozási Alap*) projektnek induló térségi hulladékgazdálkodási programot egy nagyobb a kor színvonalának megfelelő hulladéklerakó (*1 millió m<sup>3</sup> tárolóter*) létesítmény köré csoportosítva tervezték megvalósítani. A projektben számos Nógrád megyei település érintve volt, azonban a Nógrádmarcali hulladéklerakó, mint adottság, nem képezte a fejlesztés tárgyát.

A tervezett beruházás, a központi hulladéklerakó helykiválasztási eljárása során, 9 helyszínt elutasító népszavazás után gyakorlatilag megbukott, az EU illetékes szervei a forrást elvonták a sikertelen Magyar fejlesztési tervtől.

**Az Észak Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási rendszert rögzítő új pályázati anyagot 2004. évben fogadta el a polgármesterekből álló Társulási Tanács.**

Az új pályázat, egészen más szemlélet, logisztikai és műszaki tartalom mellett a Kohéziós Alap forrásokra támaszkodva indult újra. A pályázatot már a 104 tagönkormányzatot számláló önkormányzati társulás nyújtotta be. A pályázat 50 % Európai Unió, 40 % állami támogatással és 10 % tagönkormányzati önrész biztosítással vált kivitelezhetővé.

A műszaki tartalom igazodott a térség települési, térszerkezeti adottságaihoz, így mint fejlesztési centrum, a Nógrádmarcali hulladéklerakó is bevonásra került. Az új projektben már érvényesültek az EU hulladékgazdálkodási keret irányelvének szempontjai is. Az átdolgozott új programban a hulladéktárolók (*Nógrádmarcal- Kerepes, Ökörtelek-völgy*) összes kapacitása sem éri el a korábban tervezett központi lerakóét, tervezésre kerültek viszont a mechanikai-biológiai kezelő berendezések, komposztálók, hulladék udvarok, szelektíven gyűjtött hulladékok válogató üzeme.

A viszonylag kevés hulladéktároló kapacitásra figyelemmel a Zöld Híd Program „érzékeny” a betárolt hulladékmennyiségre. A szelektív hulladékgyűjtési, mechanikai-biológiai hulladékkezelés nélkül a tárolóterek már közel lennének a telített állapothoz.

A 10 % önrész befizetésére a PIU (*Projekt Megvalósító Egység*) elnyert egy BM önerő pályázatot is a tagönkormányzatok részére, mely biztosította azt, hogy a beruházás során befizetett számlák után 5 % önerős forrás visszakerüljön a társulás kezelésébe. Ennek a forrásnak a felhasználásra sajnos a későbbiekben szükség is volt, hiszen az RMT-ben (*Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány*) 2004-ben meghatározott euro-árfolyam és a projekt befejezési időszakában számolható deviza - árfolyam erőteljes különbsége miatt a számlák forintosított összegének eltérése jelentős volt, ez többletforrásokat igényelt. A projekt végelszámolása még nem zárult le, az a hivatalos projektzárás után valósulhat meg.

A COWI Trenecon Kft- által végzett költséghaszon-elemzés a Közreműködő Szervezet részére megküldésre került, mely a módosított, átdolgozott gördülő finanszírozási terv révén kedvezőbbi bérleti díj fizetését segítené elő. Mindeddig nem érkezett ebben a tárgykörben engedély, módosítási hozzájárulás. Ennek hiányában, jogi értelemben tovább emelkedik majd az az összeg, melyet az üzemeltető ZHR NKft. a megváltozott jogszabályi környezetben nem lesz képes teljesíteni a tulajdonosa felé.

A „Kompenzációs rendszer” (pl: földterületek és ingatlan vagyon használata) kifizetési átmeneti időre felfüggesztésre kerültek, így a költségvetési koncepcióba nem került betervezésre. Pozitív gazdasági fordulat esetén a kifizetések teljesíthetőek lesznek.

### Kiadási oldal

A kiadási oldalon is tájékoztató jelleggel feltüntettük, hogy az egyes költséghelyeken milyen kiadások kerültek elszámolásra.

A megszokott költséghelyek tekintetében gyakorlatilag nincsenek jelentős változások, főbb kiadási tételek közé sorolhatjuk a személyi juttatásokat, a könyvvizsgálói, könyvvezetési díjakat, az ügyvédi költséget.

Betervezésre, külön kimutatásra került az épület átalakítás összege, melyet a Kerepes, Ökörtelek-völgyi kezelőközpont központi épületénél kell végrehajtani (a beruházás folyamatban van). A megnövekedett feladatok miatt a munkavállalói létszám jelentősen megnőtt kevés a jelenleg rendelkezésre álló öltöző, zuhanyzó és irodahelység.

Megjegyezzük, hogy a fenti - épületbővítéssel kapcsolatos - tétel a fejlesztési célokra képzett pénzüsszegek terhére kerül elszámolásra a fedezetet az üzemeltető biztosítani tudta.

Összességében megállapítható, hogy az eddigi évek működési tapasztalatai, a meglévő feladatok okán nagy biztonsággal tervezhetőek. A működési célú költségek a működési célú bevételeket lefedik, amely azt mutatja, hogy a társulási működés a továbbiakban is takarékos, további forrás bevonást nem igényel. A 2015. évi költségvetési koncepció mellékletében kimutatásra került, hogy a társulás működéséhez szükséges fedezet a működési bevételekből finanszírozható. A fejlesztési forrásokat (befizett bérleti díj) elkülönítve kezeljük.

A teljes projekt és társulási alapeladat (egységes hulladékgazdálkodási közszolgáltatás felépítése és működtetése) pénzügyi koncepciója jelentős bizonytalansági tényezőt mutat, melyet azok a kormányzati intézkedések, jogalkotási folyamatok eredményeznek, melyek a 100%-ban az önkormányzati társulás tulajdonában lévő Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. veszteségei révén átgyűrűzhetnek a tulajdonosra, legrosszabb esetben a települési önkormányzatokra.

Itt kell külön hangsúlyozni, hogy az egyetlen lényegi díjbevételek (közszolgáltatási díjak) 2011-2012. évi szinten történő befagyasztása, a díj megállapítási jog elvétele, a bevezetett új adók, járulékok, rezsidíj csökkentés révén a tulajdonosnak nincs valós gazdasági, jogi eszköze a veszteségtermelési folyamat megállítására, az nem a helytelen, vagy szakszerűtlen gazdálkodás eredménye.

Elmaradt mind az állami kompenzáció, mind pedig a törvényben előírt és szabályozott miniszteri szintű közszolgálati díjmegállapítás.

E folyamatokat a pénzügyi tervezés véglegesítése során folyamatosan elemezni és értékelni kell.

Jelen információs környezetben a 2015. évi költségvetés főösszege 4.274.401 E Ft.

A gazdasági társaság a kezdetektől non-profit módon kezdte meg működését, szigorúan betartva a regionális hulladékgazdálkodási projektben vállalt Európai Unió kötelezettségeket.

A projekt Támogatási Szerződésében rögzítésre került az is, hogy az üzemeltető feladata az éves amortizációs összegeknek megfelelő bérleti díj megfizetése az önkormányzati társulás felé, mert ez képi a műszaki fenntarthatóságot és a később szükségessé váló új hulladéklerakók építésének fedezetét. A teljes pótlási rendszer, **gördülő finanszírozási terv** néven vált ismertté, ez 2030-ig foglalja össze, gyűjti rendszerbe a ma látható, tervezhető fejlesztési, pótlási forrásszükségletet. A rendszer rugalmas, hiszen nem csupán a jelenleg meglévő elemek pótlását, hanem a kor változó, fejlődő hulladékgazdálkodási rendszereihez történő későbbi igazodást is lehetővé teszi. A forrásokból a térség regionális hulladékgazdálkodási rendszerének fejlesztése is finanszírozható.

A ZHR. Kft. 2014-ben, a törvényi változások révén non-profit gazdasági társasággá alakult. A 2010-től tartó időszakban az ország egyik legnagyobb hulladékgazdálkodási közszolgáltatója lett. A ma működő 139 társaság közül bekerült az első 10-be, komplex feladatait tekintve a 7. lett.

A feladatok elvégzését, mára egy közel 280 fős kollektíva végzi, éves gazdálkodása meghaladja a 2 milliárd forintot. A Társaság 45 tagönkormányzat komplex közszolgáltatója, a 45 település lakosság száma a teljes projekt lakosság 80 %-a körül mozog. Az alkalmazott közszolgáltatási díjak 2005-2010 közötti időszakban alakultak ki. A ZHR NKFT. azzal, hogy komplexen ellátott településein már házhoz megy a szelektíven gyűjtött és zöld hulladékért is (*kb. 68.000 háztartást keres fel 2 hetes ciklusban 3 alkalommal*), a műszaki tartalomhoz viszonyítva nem tekinthető drága közszolgáltatónak. A díjak önálló vizsgálata alapján, országos viszonylatban a felső közép kategóriába tartozik. A 27% Áfa-val növelt közszolgáltatási díjak az európai átlag (*beleértve Kelet-közép európai országokat is*) átlag alatt mozognak kb. 40-50 % - kal (*pl.: Lengyelország 50-60 e Ft / év*).

A napjainkban kialakult jogi és politikai környezet révén számos új adó, járulék, díjstop, majd 10%-os rezsidió csökkentés került a hulladékgazdálkodási rendszerbe.

E folyamattal párhuzamosan a közszolgáltatási díjak megállapításának joga kikerült a társulási tanács és a tagönkormányzatok jogosultságai közül.

A működés második évében még szerény eredményt mutató társaság gazdálkodása előre jelzett, pontosan kiszámolt, jelentős veszteségbe fordult, az ígért állami kompenzáció teljes egészében elmaradt.

- Bizonyos sorok összevonásra kerültek, de igyekeztünk mindezeket kiegészítésként szerepeltetni.

#### Kiadási oldal:

- Az eltéréseket itt is az átsorolások eredményezték.
- A KEOP támogatási összege átkerült a „Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások” sorra, illetve az ügyvédi költség összege is.
- Az egyéb pénzügyi műveletek soron a hitel miatti árfolyam differencia került elszámolásra.
- Egyéb dologi kiadások soron került feltüntetésre a 2013. évi bérleti díj után fizetendő Áfa, a cégautó adó, a Nógrádmargit Községnek fizetendő építményadó, és a rekultivációs program igazgatási szolgáltatási díjai *(továbbszámlázásra kerültek az érintett települések felé)*.
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés soron a technológia és rendszerfelújítások illetve beszerzések eszközeinek összege szerepel.
- Bekerült az ingatlan felújítás sorra a Kerepes, Ökörtelek-völgyi irodaépület bővítésének előlegrszámla összege *(korábbi Társulási Tanácsai döntés alapján)*.

#### **25/2014. (XI.26) számú határozata 2014. évi költségvetési koncepció elfogadása tárgyában**

*A Társulási Tanács az Önkormányzati Társulás 2014. évi költségvetésének módosítását a PTEB támogató javaslata mellett 3.734.958,- E Ft.- összegben, a beterjesztett formában elfogadja.*

*jelen vannak: fő*

*Szavazás: igen szavazat, ellenszavazat, tartózkodás*

#### **4. sz. napirendi pont – 2015. évi költségvetési koncepció elfogadása**

A 2015-ös költségvetési koncepció már az új elszámolási rendnek megfelelően került tervezésre.

#### Bevételi oldal

Társulásunk pénzügyi helyzete a tagönkormányzatok fizetési mutatói miatt kiegyensúlyozottnak mondható.

A tagdíjhátralékok, 18.357 E Ft, az önrészek, 14.537 E Ft és a KEOP önrészek 652 E Ft hátralékot mutatnak.

A 2015. évben sem számolunk tagdíj emeléssel, így a tagdíj mértéke továbbra is 100 Ft/fő/év.

A Zöld Híd Régió Nonprofit Kft.-nek kiszámlázott, ki nem egyenlített bérleti díjak összege 1.131.610 E Ft.

A regionális hulladékgazdálkodási rendszerben két, jól felszerelt hulladékkezelő központ valósult meg magas műszaki tartalommal és színvonalon, valamint beszerzésre került a feladat ellátásához szükséges műszaki jármű park is.

A projekt megtakarításokat is produkált, a megtakarítások révén – többlet önrész nélkül – komoly hulladék begyűjtő és szállító flotta birtokába került az önkormányzati közösség.

Más műszaki tartalom megvalósítására nem maradt idő a pályázati rendszerben, hiszen a véghatáridők rögzítésre kerültek.

A kezdeti időben az önkormányzati társulás az elkészülő hulladékkezelő rendszer üzemeltetésére létrehozta a Börzsöny-Cserhát Kft.-t, mely a kezdetekkor az A.S.A Magyarország Kft. 49%-os tulajdonában volt. Az akkori társasági szerződés meghatározó irányítási többséget biztosított a szakmai befektető társaságnak. Később a tulajdonosi és szavazati arányok módosítása révén a teljes befolyás az önkormányzati társulás kezébe került, azonban ez sem volt elég ahhoz, hogy a BCS Kft. - közbeszerzési eljárás nélkül - jogszerű üzemeltetési pozícióba kerüljön. Világossá vált, hogy jogszerűen üzemeltetni vagy 100%-os önkormányzati tulajdonú társasággal, vagy közbeszerzési eljárás lefolytatása mellett lehet.

A társulás a saját üzemeltetés irányába indult. Az A.S.A MO. Kft. befektetéseit az önkormányzati társulás bankhitel felvétele mellett visszafizette (61 millió Ft) és megkezdte az önkormányzati tulajdonra alapozott üzemeltetés előkészítését. További pozitív fejlemény lett később, hogy a Magyar Állam, az önkormányzati társulás hitelét átvállalta, így a tagönkormányzatok számára ez sem jelent későbbi pénzügyi terhet.

Elsődleges tervek között szerepelt a Tárnic Kft. (17 tagönkormányzat által üzemeltetett hulladékgazdálkodási Kft. Nógrádmarciban) megvásárlása. Sajnos az adás-vétel nem jött létre, hiszen a tulajdonos önkormányzatok nem hozták meg időben a szükséges Képviselő-testületi döntéseiket. A folyamat, mintegy 8 hónapig húzódott el. Ezt követően, az elnöknek adott teljes körű döntési felhatalmazás révén alakult meg a Zöld Híd Régió Kft. 2010. április 15-én. Ügyvezetőjének Gyenes Szilárd került kinevezésre, aki korábban a projekt megvalósítását végző munkaszervezet vezetőjeként már ismert volt a tulajdonos önkormányzatok körében.

A ZHR. Kft. kettő munkatárssal, 200 millió Ft bankhitellel és 50 millió Ft önkormányzati tagi kölcsönrel kezdte meg az üzemeltetés megszervezését a műszaki és adminisztratív állomány felvételét, kiképzését. A döntéshozó elvárása szerint 4 hónapon belül működő, „élő” közszolgáltatási rendszer létrehozása volt a cél.

### Határozati javaslat:

#### **26/2014. (XI.26) számú határozata az Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepció elfogadása tárgyában**

*A Társulási Tanács az Önkormányzati Társulás 2015. évi költségvetési koncepcióját a PTEB támogató javaslata mellett 4.274.401,- E Ft- összegben, a beterjesztett formában elfogadja.*

jelen vannak: fő

Szavazás: igen szavazat, ellenszavazat, tartózkodás

#### **5. sz. napirendi pont – Közbeszerzési Bizottság személyi összetételének elfogadása**

Az önkormányzati választásokat követően a Közbeszerzési Bizottság tagjai közül 2 fő nem jutott újra polgármesteri mandátumhoz (*Terman István – Romhány, Vécsey László – Szada*), illetve Kiss László, Márianosztra polgármestere lemondott a bizottsági tagságáról.

Dr. Gémesi György  
ügyvezető elnök s.k.

## Bevételek

2014. évi költségvetés		
Bevételek	Eredeti irányzat	Módosított előirányzat
1. Működési támogatás (hitelkonszolidáció miatt)	-	63 384
2. Egyéb működési támogatás (KEOP)	-	1 997 168
3. Felhalmozási célú támogatások (tagi kötelezettségek hátralékai: önrészek, KEOP önrész)	17 893	17 893
<b>Működési bevételek</b>		
4. Szolgáltatások ellenértéke (Társ-Invest 1.667,- + települési költséghozzájárul kiküldött bekérők alapján 82.304,- )	83 971	20 587
5. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (átszámlázott kötelező gépjármű felelősségbiztosító 2.559 ,- "kompenzációs rendszer" kifizetései 85.625,-)	88 184	86 184
6. Tulajdonosi bevételek (ZHR NKft. Bérleti díj)	1 165 835	1 165 835
7. Kiszámlázott ÁFA	-	334 314
8. ÁFA visszatérítése	334 314	-
9. Kamat bevételek	4 500	4 500
10. Egyéb működési bevételek (2014-es tagdíjak és hátralékok)	43 093	43 093
<b>11. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK [1+2+(4-10) sorok]</b>	<b>1 719 897</b>	<b>3 715 065</b>
12. Tárgyi eszköz értékesítése	-	2 000
13. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (KEOP támogatás)	1 997 168	-
<b>14. TÁRSULÁS ÖSSZES BEVÉTELE [ 3+11+12+13 sor ]</b>	<b>3 734 958</b>	<b>3 734 958</b>

## Kiadások

2014. évi költségvetés		
Kiadások	Eredeti irányzat	Módosított előirányzat
1. Illetmények, munkabérek	6 600	7 285
2. Költségtérítések (étkezési, iskolakezd.)	461	461
3. Egyéb személyi juttatások	-	450
4. Választott tisztségviselők juttatásai (tiszteletdíj)	1 800	2 001
5. Egyéb jogviszonyban fizetett juttatások (megbízási díj)	9 360	9 360
<b>6. Személyi juttatások összesen [1-5 sorok]</b>	<b>18 221</b>	<b>19 557</b>
7. Munkaadókat terhelő juttatások (járulékok)	5 007	5 034
8. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, anyagbeszerzés, üzemanyag)	200	800
9. Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, internet)	692	622
10. Bérleti – és lízingdíjak	85 625	85 145
11. Karbantartás, javítási szolgáltatások (gk. működési költség)	2 484	484
12. Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott)	-	1 800
13. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (ügyvédi díjak + KEOP támogatási összege)	4 753	2 170 558
14. Egyéb szolgáltatások (posta, könyvelés, könyvvizsgálat, biztosítási díjak)	6 721	25 000
15. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	-	20 800
16. Kamat kiadások	1 200	700
17. Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	4 000
18. Egyéb dologi kiadások	1 836	80 000
<b>19. DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN [ 8-18 sorok ]</b>	<b>108 518</b>	<b>2 394 943</b>
20. Tartalékok / Céltartalék	1 258 004	1 252 118
21. BCS KFT. végelszámolás	15 000	15 000
22. Immateriális javak beszerzése	-	500
23. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	-	21 000
24. Beruházási ÁFA	-	5 805
25. Ingatlanok felújítása	-	18 500
26. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	1 997 168	2 000
27. Felújítási célú előzetesen felszám. ÁFA	333 980	5 535
<b>28. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK [ 6+7+19+ (20-27 sor) ]</b>	<b>3 730 891</b>	<b>3 734 958</b>
29. Hiteltörlesztés	4 067	-
<b>30. TÁRSULÁS KIADÁSAI ÖSSZESEN [ 28+29 sor ]</b>	<b>3 734 958</b>	<b>3 734 958</b>



## Bevételek

2015. évi költségvetési koncepció	
<u>Bevételek</u>	Előirányzat
	E/Ft
1. Működési támogatás (hitelkonszolidáció miatt)	-
2. Egyéb működési támogatás (KEOP)	1 997 168
3. Felhalmozási célú támogatások (tagi kötelezettség hátralékai: önrészek, KEOP önrész)	15 189
<b>Működési bevételek</b>	
4. Szolgáltatások ellenértéke (Társ-Invest - 1.167,- + települési költség hozzájárulás - 167.628,-)	168 795
5. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (átszámlázott kötelező gépjármű felelősségbiztosítás összege+kompensációs rendszer kifizetései)	2 559
6. Tulajdonosi bevételek (ZHR NKft. Bérleti díj)	1 601 610
7. Kiszámlázott ÁFA	432 668
8. ÁFA visszatérítése (KEOP számlák ÁFA tartalma)	6 255
9. Kamat bevételek	1 500
10. Egyéb működési bevételek (tagdíj hátralékok + 2015. évi tagdíj (100 Ft/lakos/év))	48 657
<b>11. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK [1+2+(4-10) sorok]</b>	<b>4 259 212</b>
12. Tárgyi eszköz értékesítése	-
13. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (KEOP támogatás)	-
<b>14. TÁRSULÁS ÖSSZES BEVÉTELE [ 3+11+12+13 sor ]</b>	<b>4 274 401</b>

**Tisztán működési összegek felhasználása 2015. év****Bevételi oldal**

eFt

2015. évi tagdíjak 100 Ft/fő	30 300
Tagdíjhátralékok	18 357
Önrész hátralékok	14 537
KEOP önrész hátralékok	652
<b>Mindösszesen</b>	<b>63 846</b>

**Kiadási oldal**

eFt

Személyi juttatások	23 862
Munkaadót terhelő járulékok	6 443
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200
Kommunikációs szolgáltatások	200
Karbantartási, javítási szolgáltatás	500
Ügyvédi díj	2 277
Könyvvizsgálati díj	2 559
Könyvvezetési díjak	2 080
Postai szolgáltatás	2 218
<b>Mindösszesen</b>	<b>41 339</b>

**Működési célú bevételek és kiadások aránya****65%**