

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
ELNÖKE

Ügyiratszám: 702.049-1/2024.

Ügyintéző: Márton Szilvia

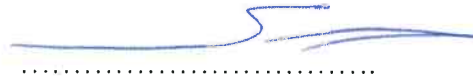
Melléklet: Előirányzat felhasználási
ütemterv

Előterjesztés a Társulási Tanács 2024. december 5. napján tartandó ülésére

J a v a s l a t

a Miskolci Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III.13.) Társulási Tanácsi határozat módosítására

Előkészítésért felelős:



.....
Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:



.....
Dr. Nevelős Szabolcs
aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Tartalmi összefoglaló

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2/2024. (III.13.) számú TT határozatával elfogadta a költségvetését.

Jelen előterjesztés a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetésének módosítására és a költségvetési határozat elfogadására tesz javaslatot.

A Társulási Tanács 7/2024. (V.27.) TT határozatával döntött a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról. A zárszámadás keretében jóváhagyására kerültek az előző évről áthúzódó maradványok és a hozzá kapcsolódó kötelezettségek, melyek beépültek a 2024. évi költségvetésbe.

A költségvetési határozat módosítása a Társulási Megállapodás VII. fejezet 2.10. h) pontja alapján a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A Társulás a 2024. évi eredeti költségvetését 1.409.667.506 Ft főösszeggel fogadta el.

A költségvetés elfogadását követően bevétellel fedezett módon mind bevételi, mind kiadási oldalon a költségvetésben módosításra kerültek az előirányzatok. Ezzel összhangban került sor a Magyar Államkincstár felé kötelezően benyújtandó információs költségvetési jelentés benyújtására. Ezek a tételek az alábbiak:

- A MiReHu Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Társulás között fennálló bérleti szerződés rendelkezéseinek megfelelően 2023. évre kiszámlázásra került a bérleti díj különbözete, valamint a Sajószigeti u. 5. sz. alatt található hulladékválogató csarnok használati- és bérleti díja, összesen 538.870.886 Ft értékben.
- A visszaigénylésre került általános forgalmi adó összege 91.879.000 Ft.

A fentiekben ismertetésre került változásokkal összefüggésben a módosított előirányzat 630.749.886 Ft összeggel növekedett, így a Társulás költségvetésének főösszege 2.040.417.392 Ft lett.

BEVÉTELEK (Határozati javaslat 1-2. melléklete)

A Társulás 2024. I. félévi bevételi előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint 630.749.886 Ft-tal növekedett.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcímen előirányzat módosítás nem történt.

A működési bevételek módosított előirányzatának összege 630.749.886 Ft-tal emelkedett.

Ez az összeg tartalmazza a Társulás által visszaigényelt általános forgalmi adót 91.879.000 Ft, a bérleti szerződés alapján a MiReHu Nonprofit Kft. részére kiszámlázott bérleti díj különbözet összegét, valamint a Sajószigeti u. 5. sz. alatt található hulladékválogató csarnok használati- és bérleti díját, összesen 538.870.886 Ft értékben.

A felhalmozási költségvetési bevételeknél előirányzat módosítás nem történt.

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata nem változott.

KIADÁSOK (Határozati javaslat 1.,3. melléklete)

A Társulás 2024. I. félévi kiadási előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 630.749.886 Ft-tal emelkedett.

A személyi juttatások tekintetében az előirányzat nem módosult.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata szintén nem módosult.

A dologi kiadások előirányzata 379.913.578 Ft összeggel nőtt, az alábbi tételek szerint:

- A MiReHu Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2023. évre megállapításra került bérleti díj továbbszámlázott része, amely 207.942.228 Ft.
- A kiszámlázott bérleti díjak általános forgalmi adójának befizetése miatt 93.584.490 Ft.
- A Társulás működési költségei után visszaigényelt általános forgalmi adó összege 450.000 Ft.
- A KEHOP-3.2.1-15-2019-00032 azonosító számú „Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Borsod-Abaúj-Zemplén megye teljes területén, különös tekintettel az elkülönített hulladék előkezelő rendszerre” megnevezésű projekt kivitelezési munkálatai után a fordított általános forgalmi adó miatti előirányzat rendezés összege 77.936.860 Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 250.836.308 Ft-tal növekedett az alábbi tételek szerint:

- A Társulás által kiszámlázott bérleti díjak összege 328.773.168 Ft.
- A KEHOP-3.2.1-15-2019-00032 azonosító számú „Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Borsod-Abaúj-Zemplén megye teljes területén, különös tekintettel az elkülönített hulladék előkezelő rendszerre” megnevezésű projekt kivitelezési munkálatai után a fordított általános forgalmi adó miatti előirányzat rendezés összege -77.936.860 Ft.

II. Előzmények

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2/2024. (III.13.) számú TT határozattal fogadta el a Társulás 2024. évi költségvetését, valamint 7/2024. (V.27.) TT határozatával döntött a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról.

III. Várható szakmai hatások

Az előterjesztés célja a Társulás 2024. évi költségvetésének a feladatellátáshoz igazodó módosítása. Az előirányzat módosítások nyilvántartásokon történő átvezetése alapján bemutatásra kerül az első féléves állapotnak megfelelően a bevételi és kiadási módosított előirányzat, amely alapján látható, hogy a szakmai feladatok ellátására mekkora összegek állnak rendelkezésre a költségvetésben.

IV. Várható gazdasági hatások

Az előirányzat változások kapcsán megjelenő új bevételi és kiadási előirányzatok az aktuális értékeket mutatják, melynek realitása és egyensúlya biztosítja a Társulás gazdálkodását.

V. Kapcsolódások

Az előterjesztés kapcsolódik:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelethez,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelethez,
- Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III.13.) számú, valamint a 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról 7/2024. (V.27.) számú határozatához.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

2024 DEC 02,

Miskolc, 2024. november „...”

Tóth-Szántai József
Tóth-Szántai József
elnök



Határozati javaslat

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III.13.) Társulási Tanácsi határozat módosítása

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a „**Javaslat a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III.13.) Társulási Tanácsi határozat módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és a következő határozatot hozta:

1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III.13.) számú határozat (továbbiakban: határozat) 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetését

a)	1.608.241.969 Ft	költségvetési bevétellel,
b)	2.040.417.392 Ft	költségvetési kiadással,
c)	-432.175.423 Ft	költségvetési egyenleggel,
d)	432.175.423 Ft	finanszírozási bevétellel,
e)	0 Ft	finanszírozási kiadással,
f)	432.175.423 Ft	finanszírozási egyenleggel,
g)	2.040.417.392 Ft	kiadási összeggel,

állapítja meg. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget belső forrás bevonásával, a finanszírozási egyenleg igénybevitelével 432.175.423 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:
 - a) A határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép.
 - b) A határozat 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép.
 - c) A határozat 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.
3. A határozat módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályosak.
4. A költségvetési határozat 2024. december 6. napján lép hatályba.

Felelős: Társulási Tanács elnöke
Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály
Határidő: azonnal

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2024.

Megnevezés	Bevétel			Kiadás			Korrektív utáni módosított előirányzat
	2024 évi eredeti		Korrektív utáni módosított előirányzat	2024 évi eredeti		Korrektív utáni módosított előirányzat	
	előirányzat	Korrektív		előirányzat	Megnevezés		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	105 600 000	0	105 600 000	K1. Személyi juttatás	6 818 687	0	6 818 687
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 266 100	0	1 266 100
B4. Működési bevételek	708 892 083	630 749 886	1 339 641 969	K3. Dolgozó kiadások	949 538 913	379 913 578	1 329 452 491
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
				K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
				Ebből: - <i>Államviszonyterhelés</i>	0	0	0
				- <i>Céltartalék</i>	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	814 492 083	630 749 886	1 445 241 969	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	957 623 700	379 913 578	1 337 537 278
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	163 000 000	0	163 000 000	K6. Beruházások	452 043 806	250 836 308	702 880 114
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	K7. Felújítások	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	163 000 000	0	163 000 000	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	452 043 806	250 836 308	702 880 114
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	977 492 083	630 749 886	1 608 241 969	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 409 667 506	630 749 886	2 040 417 392
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	432 175 423	0	432 175 423	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	432 175 423	0	432 175 423				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 409 667 506	630 749 886	2 040 417 392	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 409 667 506	630 749 886	2 040 417 392

Ft-ban

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI
2024.

Ft-ban

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatása	0	0
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
B116. Elszámolásból származó bevételek	0	0
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	105 600 000	105 600 000
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	105 600 000	105 600 000
B3. Közhatalmi bevételek összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	142 554 312	403 128 059
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	346 383 190	510 117 228
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0
B405. Ellátási díjak	0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	132 041 179	246 604 280
B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	87 809 502	179 688 502
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
B411. Egyéb működési bevételek	103 900	103 900
B4. Működési bevételek összesen	708 892 083	1 339 641 969
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívül	0	0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
A. Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)	814 492 083	1 445 241 969
Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0
B23. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	163 000 000	163 000 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	163 000 000	163 000 000
B51. Immateriális javak értékesítése	0	0
B52. Ingatlanok értékesítése	0	0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
B54. Részesedések értékesítése	0	0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0
B74. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
B. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)	163 000 000	163 000 000
C. Költségvetési bevételek összesen (A+B)	977 492 083	1 608 241 969
<i>* Ebből kötelező feladatok</i>	<i>977 492 083</i>	<i>1 608 241 969</i>
D. Finanszírozási bevételek összesen	432 175 423	432 175 423
<i>* Ebből: B81 31. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<i>432 175 423</i>	<i>432 175 423</i>
E. Bevételek mindösszesen (C+D)	1 409 667 506	2 040 417 392

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI
2024.

Ft-ban

Feladatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1.Személyi juttatás	6 818 687	6 818 687
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 266 100	1 266 100
K3. Dologi kiadások	949 538 913	1 329 452 491
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>	0	0
<i>Céltartalék</i>	0	0
A.Működési költségvetési kiadások összesen	957 623 700	1 337 537 278
K6. Beruházások	452 043 806	702 880 114
- KEHOP-3.2.1-15-2017-00019. sz. projekt Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Miskolc város és térsége területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre	40 414 400	40 414 400
- KEHOP-3.2.1-15-2019-00032. sz. projekt Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Borsod-Abaúj-Zemplén megye teljes területén, különös tekintettel az elkülönített hulladék előkezelő rendszerre	261 202 387	183 265 527
- ÉMI- Földbe süllyesztett hulladéktároló építése	0	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	150 427 019	479 200 187
K7. Felújítások	0	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	452 043 806	702 880 114
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	1 409 667 506	2 040 417 392
<i>*Ebből kötelező feladatok</i>	1 409 667 506	2 040 417 392

**Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási
Önkormányzati Társulás****ELŐIRÁNYZAT- FELHASZNÁLÁSI TERV
2024.**

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	443 377 933	251 195 800
3	Február	30 041 594	6 059 933
4	Március	66 548	753 886
5	Április	278 402 000	165 328 254
6	Május	323 000	2 283 826
7	Június	18 602 786	842 707
8	Július	211 600 586	268 992 164
9	Augusztus	211 600 589	268 992 164
10	Szeptember	211 600 589	268 992 164
11	Október	211 600 589	268 992 164
12	November	211 600 589	268 992 164
13	December *	211 600 589	268 992 166
14	Összesen	2 040 417 392	2 040 417 392

* Tartalmazza a 2025. évre várhatóan áthúzódó maradvány összegét is.