

**MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
ELNÖKE**

Ügyiratszám: 702.069-1/2022.

Ugyintéző: Márton Szilvia

Melléklet: Előirányzat felhasználási
ütemterv

Előterjesztés a Társulási Tanács 2022. szeptember 26. napján tartandó ülésére

J a v a s l a t

a Miskolci Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022 (III.02.) Társulási Tanácsi határozat módosítására

Előkészítésért felelős:



.....
Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:



.....
Dr. Ignácz Dávid
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Tartalmi összefoglaló

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2/2022 (III.02.) számú TT határozatával elfogadta a költségvetését.

Jelen előterjesztés a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2022. évi költségvetésének módosítására és a költségvetési határozat elfogadására tesz javaslatot.

A Társulási Tanács 8/2022. (V.17.) TT határozatával döntött a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról. A zárszámadás keretében jóváhagyására kerültek az előző évről áthúzódó maradványok és a hozzá kapcsolódó kötelezettségek, melyek beépültek a 2022. 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 2022. évi eredeti költségvetését 4.819.478.591 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 2021. évre kiszámlázásra került a bérleti díj, amely a 2021. év vonatkozásában 3.978.500 Ft + 1.074.195 Ft ÁFA, összesen 5.052.695 Ft.
- A visszaigénylésre került általános forgalmi adó összege 48.414.863 Ft.

A fentiekben ismertetésre került változásokkal összefüggésben a módosított előirányzat 53.467.558 Ft összeggel növekedett, így a Társulás költségvetésének főösszege 4.872.946.149 Ft lett.

BEVÉTELEK (Határozati javaslat 1-2. melléklete)

A Társulás 2022. I. félévi bevételi előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 53.467.558 Ft-tal növekedett.

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

A működési bevételek módosított előirányzatának összege 53.467.558 Ft-tal emelkedett.

Ez az összeg tartalmazza a Társulás által visszaigényelt általános forgalmi adót 48.414.863 Ft, valamint a bérleti szerződés alapján a MiReHu Nonprofit Kft. részére kiszámlázott bérleti díj összegét, amely a 2021. év vonatkozásában bruttó 5.052.695 Ft.

A felhalmozási költségvetési bevételeknél előirányzat módosítás nem történt.

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata nem változott.

KIADÁSOK (Határozati javaslat 1.,3. melléklete)

A Társulás 2022. I. félévi kiadási előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 53.467.558 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 73.509.968 Ft összeggel nőtt, az alábbi tételek szerint:

- A MiReHu Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2021. évre megállapításra került bérleti díj, amely 5.052.695 Ft.
- A BMH Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2021. évre vonatkozó fix bérleti díj után visszaigényelt általános forgalmi adó, amely 45.468.581 Ft.
- A Társulás működési költségei után visszaigényelt általános forgalmi adó összege 181.374 Ft.
- A Társulás és a MiReHu Nonprofit Kft. között a hulladékgyűjtő edények kiosztására megkötött együttműködési megállapodás alapján visszaigényelt általános forgalmi adó összege 60.318 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 22.747.000 Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 20.042.410 Ft-tal csökkent az alábbi tételek szerint:

- A Társulás által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Terv alapján elvégzett beruházások után visszaigényelt általános forgalmi adó összege 2.704.590 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 -22.747.000 Ft.

Fentiekben ismertetésre került tételeknek köszönhetően a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 20.042.410 Ft-ra csökkent.

II. Előzmények

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2/2022. (III.02.) számú TT határozattal fogadta el a Társulás 2022. évi költségvetését, valamint

8/2022. (V.17.) TT határozatával döntött a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról.

III. Várható szakmai hatások

Az előterjesztés célja a Társulás 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III.02.) számú, valamint a 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról 8/2022. (V.17.) számú határozatához.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

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

Miskolc, 2022. szeptember 20. „.....”



Veres Pál
elnök

Határozati javaslat

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a „**Javaslat a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III.02.) Társulási Tanácsi határozat módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és a következő határozatot hozta:

Tárgy: A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III.02.) Társulási Tanácsi határozat módosítása

1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (III.02.) számú határozat (továbbiakban: határozat) 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2022. évi költségvetését

a)	3.593.274.751 Ft	költségvetési bevétellel,
b)	4.872.946.149 Ft	költségvetési kiadással,
c)	-1.279.671.398 Ft	költségvetési egyenleggel,
d)	1.279.671.398 Ft	finanszírozási bevétellel,
e)	0 Ft	finanszírozási kiadással,
f)	1.279.671.398 Ft	finanszírozási egyenleggel,
g)	4.872.946.149 Ft	kiadási főösszeggel,

állapítja meg. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget belső forrás bevonásával, a finanszírozási egyenleg igénybevitelével 1.279.671.398 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 2022.szeptember 27. napján lép hatályba.

Felelős:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Társulási Tanács elnöke

Gazdálkodási Főosztály

azonnal

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2022.

Megnevezés	Bevétel		Kiadás			Korrektó utáni módosított előirányzat
	2022 évi eredeti előirányzat	Korrektó	Megnevezés	2022 évi eredeti előirányzat	Korrektó	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 200 000 000	0	K1. Személyi juttatás	7 617 450	0	7 617 450
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 169 500	0	1 169 500
B4. Működési bevételek	1 250 921 192	53 467 558	K3. Dologi kiadások	780 961 921	73 509 968	854 471 889
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
			K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
			Ebből: Alapadatok tartalék	0	0	0
			Céltartalék	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 370 921 192	53 467 558	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	789 748 871	73 509 968	863 258 839
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 168 886 001	0	K6. Beruházások	4 029 729 720	-20 042 410	4 009 687 310
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	K7. Felújítások	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	2 168 886 001	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	4 029 729 720	-20 042 410	4 009 687 310
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 539 807 193	53 467 558	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	4 819 478 591	53 467 558	4 872 946 149
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 279 671 398	0	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 279 671 398	0				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	4 819 478 591	53 467 558	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	4 819 478 591	53 467 558	4 872 946 149

Ft-ban

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI
2022.

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	120 000 000	120 000 000
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	120 000 000	120 000 000
B3. Közhatalmi bevételek összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	137 038 456	141 016 956
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	335 436 293	335 436 293
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0
B405. Ellátási díjak	0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	130 782 940	131 857 135
B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	635 757 000	684 171 863
B408. Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	0	0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
B411. Egyéb működési bevételek	11 906 503	11 906 503
B4. Működési bevételek összesen	1 250 921 192	1 304 388 750
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)	1 370 921 192	1 424 388 750
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	2 168 886 001	2 168 886 001
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	2 168 886 001	2 168 886 001
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)	2 168 886 001	2 168 886 001
C. Költségvetési bevételek összesen (A+B)	3 539 807 193	3 593 274 751
* Ebből kötelező feladatok	3 539 807 193	3 593 274 751
D. Finanszírozási bevételek összesen	1 279 671 398	1 279 671 398
* Ebből B8111. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 279 671 398	1 279 671 398
E. Bevételek mindösszesen (C+D)	4 819 478 591	4 872 946 149

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI
2022.

Ft-ban

Feladatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1.Személyi juttatás	7 617 450	7 617 450
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 169 500	1 169 500
K3. Dologi kiadások	780 961 921	854 471 889
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	789 748 871	863 258 839
K6. Beruházások	4 029 729 720	4 009 687 310
- 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	30 294 000	30 294 000
- 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	3 751 757 518	3 729 010 518
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	247 678 202	250 382 792
<i>ebből:</i>		
- teljesült: hídmérleg építése 4550/5.brsz.10.817.860 Ft, irodakonténer beszerzése 1.903.730 Ft; kapubejárat, bekötőút kialakítás dokumentáció 254.000 Ft., video- és vagyonvéd rendszer kiépítése 4550/5.brsz. 4.998.921 Ft értékben		
- tervezett: Bio- és zöldhulladék gyűjtőedények beszerzése 140.000.000 Ft		
K7. Felújítások	0	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata		0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 029 729 720	4 009 687 310
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	4 819 478 591	4 872 946 149
<i>*Ebből kötelező feladatok</i>	4 819 478 591	4 872 946 149

**Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási
Önkormányzati Társulás**

**ELŐIRÁNYZAT- FELHASZNÁLÁSI TERV
2022.**

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	143 074 688	132 329 350
3	Február	147 415 318	148 010 534
4	Március	0	1 817 122
5	Április	279 176 072	269 811 968
6	Május	220 547 600	214 665 130
7	Június	41 553 867	42 401 984
8	Július	213 279 066	172 894 879
9	Augusztus	213 279 066	299 116 949
10	Szeptember	213 279 066	213 270 000
11	Október	213 279 066	213 270 000
12	November	213 279 066	213 270 000
13	December *	2 974 783 274	2 952 088 233
14	Összesen	4 872 946 149	4 872 946 149

* Tartalmazza a 2023. évre várhatóan áthúzódó maradvány összegét is.