

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

Ikt.sz.: 702.049/2026.

Melléklet: 3 db

Üi: Márton Szilvia

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

Előterjesztés a Társulási Tanács 2026. március.12..napján.tartandó ülésére

**Javaslat
a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi
költségvetésének elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**

Előkészítésért felelős:



.....
Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:



.....
Dr. Senviczki Erika
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Tartalmi összefoglaló

Jelen előterjesztés a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: Társulás) egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegére, a 2026. évi költségvetés megállapítására és a költségvetési határozat elfogadására tesz javaslatot.

1. Javaslat a Társulás egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) értelmében a társulás évente legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) felhatalmazása alapján kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Korm. rendelet) meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A fentiek alapján javaslom a Tisztelt Társulási Tanácsnak, hogy költségvetési évet követő három évre vonatkozóan határozatban állapítsa meg a Társulás saját bevételeinek várható összegét az I. határozati javaslat 1. melléklet szerinti kimutatásban, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét az I. határozati javaslat 2. melléklet szerinti kimutatásban foglaltaknak megfelelően.

2. Javaslat a Társulás 2026. évi költségvetésének megállapítására, a költségvetési határozat elfogadására.

A Társulás költségvetési javaslata az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) előírásai, és a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben (a továbbiakban: 2026. évi költségvetési törvény) foglaltak alapján készült.

Tárgyévi bevételek tervezett összege: 2.368.974.203 Ft

Működési költségvetési bevételek vonatkozásában megtervezésre kerültek a saját tulajdonban lévő eszközök után járó bérleti díj bevételek, a Társulás által bérelt eszközök díjának továbbszámítása, valamint az előzőekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adó összesen 719.129.962 Ft értékben.

A 6/2023. (IV. 26.) számú Társulási Tanácsi határozat szerint megkötésre került, a 19/2024. (XII. 05.) TT számú, valamint a 10/2025. (XII. 16.) TT határozatnak megfelelően módosított bérleti szerződés alapján az éves bérleti díj fix összegű és változó összegű részből áll. A fix összegű bérleti díj a költségvetésben megtervezésre került. A változó bérleti díj esetében a MiReHu Nonprofit Kft. az üzleti évre vonatkozó éves beszámolójának elfogadását követően – de nem később, mint a tárgyévet követő év március 20. napjáig – köteles a bérleti díj korrekcióját kezdeményezni, amely ezt követően kerül beépítésre a Társulás költségvetésébe.

Megállapításra került az áthúzódó előirányzat, valamint a 2025. évi költségvetési maradvány összege, amely a Társulás 2026. évi eredeti költségvetésébe beépítésre került.

Felhalmozási költségvetési bevétel esetében előirányzat nem került tervezésre.

Finanszírozási bevételek esetében 1.649.844.241 Ft előirányzat került tervezésre, amely tartalmazza az előző évi költségvetési maradvány igénybevételét 1.007.471.943 Ft értékben.

Tárgyévi kiadások tervezett összege: 2.368.974.203 Ft

Működési költségvetési kiadások vonatkozásában 1.268.612.694 Ft előirányzat került tervezésre, amelyek a működéshez szükséges dologi kiadásokat tartalmazzák az alábbiak szerint:

- bankköltség, közjegyzői, szakértői díj, irodaszer beszerzés,
- Miskolc Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által a 2026. évi ellenőrzési díj,
- Miskolc Térségi Konzorciumnak fizetendő bérleti díj,
- működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, általános forgalmi adó befizetése,
- személyi jellegű kiadások és szociális hozzájárulási adó,
- egyéb dologi kiadások.

Megállapításra került az áthúzódó előirányzat, mely a Társulás 2026. évi eredeti költségvetésébe beépítésre került.

Felhalmozási költségvetési kiadások között került megtervezésre Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás, valamint a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Hulladékgazdálkodási Konzorcium Gördülő Fejlesztési Terv keretelőirányzatának összege 1.100.361.509 Ft értékben, amelybe az áthúzódó előirányzatok is beépítésre kerültek.

Az Áht. 24. § (4) bekezdésével összhangban az előterjesztés mellékleteiként az alábbiak kerülnek bemutatásra:

- Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza az előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- A több éves kihatással járó döntéseket az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.
- Közvetett támogatásokat a Társulás a költségvetésében nem tervezett.
- A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai is bemutatásra kerülnek főbb csoportokban az előterjesztés 3. mellékletében.

II. Előzmények

A Társulás Társulási Tanácsa 1/2025. (III. 12.) TT számú határozatával fogadta el a Társulás egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítását a 2026-2028. évekre, valamint a 2/2025. (III. 12.) TT számú határozatával megalkotta a Társulás 2025. évi költségvetését.

III. Várható szakmai hatások

A Társulási Tanács a döntések meghozatalával biztosítja a hulladékgazdálkodás folyamatos és zavartalan ellátását.

IV. Várható gazdasági hatások

A költségvetésben meghatározott működéssel, illetve beruházásokkal összefüggő feladatok megvalósításához szükséges, hogy a forrás oldalon tervezett különböző bevételek megfelelő ütemben realizálódjanak, biztosítva ezáltal a Társulás stabil, kiegyensúlyozott működésének alapjait. A költségvetésben szereplő feladatokra tervezett előirányzatok megteremtik a Társulás által ellátott feladatok végrehajtásának feltételeit.

V. Kapcsolódások

Az előterjesztés kapcsolódik:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényhez,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez,
- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelethez.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtót tájékoztatása indokolt.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2026. február 13.



Tóth-Szántai József
Tóth-Szántai József
elnök

I. Határozati javaslat

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapításáról

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „**Javaslat a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést és a következő határozatot hozza:

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján a Társulás egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a 2027-2029. évekre a jelen határozat 1. és 2. melléklete szerint állapítja meg.

<u>Felelős:</u>	Társulási Tanács elnöke
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	Gazdálkodási Főosztály
<u>Határidő:</u>	azonnal

II. Határozati javaslat

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének elfogadásáról

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „**Javaslat a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést és a következő határozatot hozza:

I.

A Társulás költségvetésének bevételei és kiadásai

1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulás) a 2026. évi költségvetését

719.129.962 Ft költségvetési bevétellel,
2.368.974.203 Ft költségvetési kiadással,
-1.649.844.241 Ft költségvetési egyenleggel,
1.649.844.241 Ft finanszírozási bevétellel,
0 Ft finanszírozási kiadással,
1.649.844.241 Ft finanszírozási egyenleggel,
2.368.974.203 Ft kiadási főösszeggel állapítja meg.

2. A Társulás az 1. pontban megállapított költségvetési egyenleget az 1. pont szerinti finanszírozási bevétellel finanszírozza.
3. A bevételek és kiadások közgazdasági tagolású, kiemelt előirányzatokénti részletezését mérlegszerűen a határozat 1. melléklete tartalmazza.
4. A működési és felhalmozási költségvetési bevételek, valamint finanszírozási bevételek előirányzatait egységes rovatrend szerinti bontásban, feladatonként a 2. melléklet tartalmazza.
5. A működési és felhalmozási költségvetési kiadások, valamint finanszírozási kiadások előirányzatait egységes rovatrend szerinti bontásban, feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.
6. A Társulás azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 4. melléklet mutatja be.
7. A Társulás jogszabályban meghatározottak alapján, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerint a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig fennálló kötelezettségeket az 5. melléklet mutatja be.
8. Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

II.

A Társulás 2026. évi költségvetésnek végrehajtása

1. A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.
2. Általános tartalékot nem tartalmaz a költségvetés. Az év közben képzett tartalék a többletigények kielégítésére használható fel. A felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.
3. A kiemelt előirányzatok közötti módosításokra – a működési és felhalmozási kiadások közötti átrendezést is lehetővé téve – a Társulási Tanács Elnöke jogosult. Amennyiben a Társulási Tanács Elnöke a költségvetésben módosítást hajt végre, arról utólagosan tájékoztatja a Társulási Tanácsot. A módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettség teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását.
4. A költségvetésben megállapított előirányzatok rendeltetését meg nem változtató előirányzat-módosításra a Társulási Tanács Elnöke jogosult.
5. A 3-4. ponton kívüli esetben az előirányzatok módosításának jogát a Társulási Tanács magának tartja fenn.
6. A költségvetési előirányzatok évközi változásai miatti költségvetési határozat módosításáról tett javaslatokat a gazdálkodási év során – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal – kell a Társulási Tanácsnak jóváhagyásra benyújtani.
7. A költségvetésből támogatás folyósítására csak támogatói okirat vagy támogatási szerződés alapján kerülhet sor.
8. A költségvetést érintő tárgyévi kötelezettségvállalásra csak abban az esetben kerülhet sor, ha arra a fedezet az esedékesség időpontjában rendelkezésre áll.
9. A Társulási Tanács – a bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, alszámlán lekösse és államilag garantált értékpapírt vásároljon.
10. A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskört – a 9. pontban foglaltak kivételével – a Társulási Tanács gyakorolja.
11. A Társulás költségvetése 2026. napján lép hatályba.

Felelős:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Társulási Tanács elnöke

Gazdálkodási Főosztály

azonnal

M E L L É K L E T E K

A Társulás 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló .../..(..) határozathoz

I. Határozat mellékleteinek jegyzéke

- | | |
|--------------|--|
| 1. melléklet | Kimutatás a saját bevételek összegéről a 2027-2029. éveket érintően |
| 2. melléklet | Kimutatás az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről |

II. Határozat mellékleteinek jegyzéke

1. melléklet 2026. év költségvetési mérlege
2. melléklet Működési és felhalmozási költségvetési bevételek, valamint finanszírozási bevételek előirányzatai egységes rovatrend szerinti bontásban
3. melléklet Működési és felhalmozási költségvetési kiadások, valamint finanszírozási kiadások előirányzatai egységes rovatrend szerinti bontásban
4. melléklet Kimutatás azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt
5. melléklet Kimutatás a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig
6. melléklet Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

Az előterjesztés mellékleteinek jegyzéke

- | | |
|--------------|---|
| 1. melléklet | Előirányzat-felhasználási terv |
| 2. melléklet | Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése |
| 3. melléklet | A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban |

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE
2026.

Bevétel				Kiadás				Ft-ban	
	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi előirányzat	
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	1 387 328	K1. Személyi juttatás	6 893 735	4 491 475	5 351 320	
B3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	787 350	530 000	1 287 950	
B4.	Működési bevételek	343 276 540	2 158 798 933	717 742 634	K3. Dologi kiadások	430 475 511	775 929 985	1 261 773 424	
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
					K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
					Ebből: Alapítványi támogatás	0	0	0	
					Ciklusok	0	0	0	
A.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	343 276 540	2 158 798 933	719 129 962	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	438 156 596	780 951 460	1 268 612 694	
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 023 574	292 999 584	0	K6. Beruházások	7 073 901	321 935 346	1 100 361 509	
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	35 312 510	0	
B.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	6 023 574	292 999 584	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	7 073 901	357 247 856	1 100 361 509	
C.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	349 300 114	2 451 798 517	719 129 962	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	445 230 497	1 138 199 316	2 368 974 203	
D.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	432 175 423	1 156 245 040	1 649 844 241	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	1 462 372 298	0	
Ebből: B8131.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	432 175 423	336 245 040	1 007 471 943	Ebből: K916. Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	1 462 372 298		
Ebből: B817.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	820 000 000	642 372 298					
E.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	781 475 537	3 608 043 557	2 368 974 203	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	445 230 497	2 600 571 614	2 368 974 203	

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK,
VALAMINT FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ELŐÍRÁNYZATAI
EGYSÉGES ROVATREND SZERINTI BONTÁSBAN
2026.

Ft-ban

Bevételek jogcímei		Eredeti előirányzat
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	1 387 328
B3.	Közhatalmi bevételek összesen	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	333 834 137
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	203 745 813
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	145 174 639
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	34 884 145
B411.	Egyéb működési bevételek	103 900
B4.	Működési bevételek összesen	717 742 634
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0
A.	Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)	719 129 962
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0
B5.	Felhalmozási bevételek összesen	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0
B.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)	0
C.	Költségvetési bevételek összesen (A+B)	719 129 962
D.	Finanszírozási bevételek	1 649 844 241
E.	Bevételek mindösszesen (C+D)	2 368 974 203
	<i>Ebből: - kötelező feladatok</i>	<i>2 368 974 203</i>
	<i>- önként vállalt feladatok</i>	<i>0</i>
	<i>- államigazgatási feladatok</i>	<i>0</i>

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK, VALAMINT FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK
ELŐIRÁNYZATAI EGYSÉGES ROVATREND SZERINTI BONTÁSBAN
2026.

Ft-ban

A	B
Feladatok	Eredeti előirányzat
K1.Személyi juttatás	5 551 320
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 287 950
K3. Dologi kiadások	1 261 773 424
- K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 101 066
- K335. Közvetített szolgáltatások	858 343 482
- K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	180 680
- K337. Egyéb szolgáltatások	5 992 529
- K342. Reklám- és propaganda kiadások	1 387 328
- K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	247 446 786
- K352. Fizetendő általános forgalmi adó	58 100 190
- K355. Egyéb dologi kiadások	86 221 363
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
Ebből: Általános tartalék	0
Céltartalék	0
A. Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	1 268 612 694
K6. Beruházások	1 100 361 509
- K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	80 781 987
ebből: - BAZ.m.Konзорcium kiadásai-Gördülő Fejlesztési Terv keretelőirányzata	10 073 000
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	70 708 987
- K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	0
- K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	944 926 506
ebből: - KEHOP-3.2.1-15-2017-00019. sz. projektben beszerzett hulladékgyűjtő edényzetek káreseményével összefüggő kiadások	40 414 400
ebből: - BAZ.m.Konзорcium kiadásai-Gördülő Fejlesztési Terv keretelőirányzata	627 566 913
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	276 945 193
- K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	74 653 016
ebből: - BAZ.m.Konзорcium kiadásai-Gördülő Fejlesztési Terv keretelőirányzata	2 719 710
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	71 933 306
K7. Felújítások	0
- K71. Ingatlanok felújítása	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	0
- K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)	1 100 361 509
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	2 368 974 203
D. Finanszírozási kiadások	0
E. Kiadások mindösszesen (C+D)	2 368 974 203
Ebből: - kötelező feladatok	2 368 974 203
- önként vállalt feladatok	0
- államigazgatási feladatok	0

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

KIMUTATÁS

azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

Ft-ban	
Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Ügylet várható értéke
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	0
1.	0
2.	0
3.	0
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	0
1.	0
2.	0
3.	0
Összesen	0

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

KIMUTATÁS

a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig

Ft-ban

	A	B	C	U
	Megnevezés	2026. év	2026. évet követő évek	Az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig összesen
1				
2	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
3	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	0	0	0
4	Immateriális javak, ingatlanok, és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
5	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
6	Privatizációból származó bevételek	0	0	0
7	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0
8	Saját bevételek összesen	0	0	0
9	Saját bevételek 50%-a	0	0	0
10	Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség	0	0	0
11	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
12	Kamatkiadás **	0	0	0
13	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
15	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
16	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
17	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0
18	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0
19	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
20	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0
21	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
22	Kamatkiadás **	0	0	0
23	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
24	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
25	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
26	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
27	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0
28	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0
29	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0
30	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0
31	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	0	0	0

* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján.

** A kamatkiadás nem tartalmazza a folyószámla hitelkeret hiteldíját.

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK BEVÉTELEI, KIADÁSAI

Ft-ban

EU-s projekt címe:	Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Borsod-Abaúj-Zemplén megye teljes területén, különös tekintettel az elkülönített hulladék előkezelő rendszerre						
Projekt azonosítója:	KEHOP_PLUSZ-2.3.10-24-2024-00008. projekt						
Bevételek	2026	2027	2028	2029	2030	Összesen	
Saját erő	0	0	0	0	0	0	0
Saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
EU-s forrás	1 387 328	0	0	0	0	0	1 387 328
Társfinanszírozás (önérő támogatás)	0	0	0	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	1 387 328	0	0	0	0	0	1 387 328
Kiadások	2026	2027	2028	2029	2030	Összesen	
KEHOP_PLUSZ-2.3.10-24-2024-00008. projekt	1 387 328	0	0	0	0	0	1 387 328
Kiadások összesen	1 387 328	0	0	0	0	0	1 387 328

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási
Önkormányzati Társulás

**ELŐIRÁNYZAT- FELHASZNÁLÁSI TERV
2026.**

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	2 171 700	670 582 352
3	Február	2 171 700	1 500 000
4	Március	2 171 700	1 500 000
5	Április	421 122 458	386 036 843
6	Május	2 171 700	1 500 000
7	Június	2 171 700	1 500 000
8	Július	2 171 700	1 500 000
9	Augusztus	2 171 700	1 500 000
10	Szeptember	2 171 700	1 500 000
11	Október	2 171 700	1 500 000
12	November	2 171 700	1 500 000
13	December	1 926 134 745	1 298 855 008
14	Összesen	2 368 974 203	2 368 974 203

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE

Megnevezés	Ft-ban					
	2026	2027	2028	2029	2030	Összesen
Hitelörlesztés						0
Kötvénybevéltás kiadásai						0
..... Beruházás						0
..... Beruházás						0
..... Beruházás						0
..... Beruházás						0
..... Beruházás						0
..... Beruházás						0
..... Felújítás						0
..... Felújítás						0
..... Felújítás						0
..... Felújítás						0
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség						0
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség						0
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség						0
Összesen	0	0	0	0	0	0

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAINAK KERETSZÁMAI FŐBB CSOPORTOKBAN

adatok Ft-ban

A		B	C	D	E	Kiadás		F	G	H
Bevétel		Előirányzat összege			Megnevezés	Előirányzat összege				
Megnevezés	2027	2028	2029	2027		2028	2029			
1										
2										
3	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K1. Személyi juttatás	5 500 000	5 500 000	5 500 000	
4	B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	715 000	715 000	715 000	
5	B4. Működési bevételek	265 000 000	260 000 000	250 000 000	0	K3. Dologi kiadások	77 635 500	76 135 500	73 135 500	
6	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7						K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8						Egyéb. Államháztartás				
9						Céltartalék				
10	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	265 000 000	260 000 000	250 000 000	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		83 850 500	82 350 500	79 350 500	
11										
12	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K6. Beruházások	181 149 500	177 649 500	170 649 500	
13	B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K7. Felújítások	0	0	0	0
14	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
15	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		181 149 500	177 649 500	170 649 500	
16										
17	B811. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	K911. Hírel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0
18	B812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
19	B813. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
20	B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
21	B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	K915. Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
22	B816. Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	K916. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0
23	B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	K917. Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
24	B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
25										
26	C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		0	0	0	0
27										
28	D. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	265 000 000	260 000 000	250 000 000	D. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		265 000 000	260 000 000	250 000 000	

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

KIMUTATÁS
a saját bevételek összegéről
2027-2029. év

Ft-ban

Saját bevétel megnevezése *	2027. év	2028. év	2029. év
A vagyon és a vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Részcsejny értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Részesedés értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kézesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevétel összesen	0	0	0

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján

KIMUTATÁS

az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegéről

Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése **	2027. év	2028. év	2029.év
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás	0	0	0
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás	0	0	0
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás	0	0	0
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás	0	0	0
A számviteli törvény (SZt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke	0	0	0
Egyéb értékpapír vételára	0	0	0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0	0	0
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege.	0	0	0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	0	0	0

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 8. § (2) bekezdése alapján