

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
ALELNÖKE

Ügyiratszám: 703.060/2021.
Ügyintéző: Márton Szilvia

Melléklet: Előirányzat felhasználási
ütemterv

Döntéskérő indítvány

J a v a s l a t
a Miskolci Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás 2020. évi
kölségvetéséről szóló 2/2020. (III.4.) Társulási Tanácsi határozat módosítására

Előkészítésért felelős:



.....
Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:



.....
Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Tartalmi összefoglaló

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa a 2/2020. (III.4.) számú határozatával elfogadta a 2020. évi költségvetését.

Jelen előterjesztés a Társulás 2020. évi költségvetésének módosítására és az ehhez kapcsolódó költségvetési határozat elfogadására tesz javaslatot.

A Társulás a 2020. évi eredeti költségvetését 294.030.400 Ft főösszeggel fogadta el. A költségvetési határozat módosítása a Társulási Megállapodás VII. fejezet 2.10. h) pontja alapján a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján veszélyhelyzetben a Társulás Társulási Tanácsának feladat- és hatáskörében eljárva jogosult volt a Társulás Elnöke döntést hozni. Ezen rendelkezésnek megfelelően a Társulás Elnökének 2/2020. (VI.17.) Elnöki határozatával a Társulás 2019. évi zárszámadása elfogadásra került, a zárszámadás keretében elfogadott maradványoknak és a hozzá kapcsolódó kötelezettségeknek a 2020. évi költségvetésre történő ráépítése megtörtént.

A Társulás zárszámadása tartalmazta az áthúzódó kiadásokat és bevételeket, amely az eredeti költségvetési előirányzatot 1.025.020.147 Ft-tal emelte meg. Erre tekintettel az előirányzat 1.319.050.547 Ft-ra nőtt.

A Társulási Tanács 9/2020.(IX.16.) TT határozatával módosította költségvetés főösszegét, mely tartalmazta a változó bérleti díj megfizetése miatti bevételnövekmény, a visszaigényelhető általános forgalmi adó növekedését, valamint 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 támogatási bevétel növekményét, összesen 4.690.668.818 Ft összegben. Erre tekintettel az előirányzat 6.009.719.365 Ft-ra emelkedett.

Ezt követően bevétellel fedezett módon a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalán további módosításra került az előirányzat, a Magyar Államkincstár felé kötelezően benyújtandó információs költségvetési jelentéssel összhangban. Ezen tételek a következők:

- a bérleti szerződés módosítása miatt szükségessé vált a bérleti díj előirányzatának korrekciója, mely 12.125.452 Ft növekedést eredményezett,
- visszaigényelt általános forgalmi adó visszatérítése miatt 57.451.000 Ft előirányzat növekedés realizálódott.

Ezen módosítások alapján az előirányzat 6.079.295.817 Ft-ra változott.

BEVÉTELEK (Határozati javaslat 1-3. melléklete)

A Társulás 2020. december 31. bevételi előirányzata az eredeti előirányzathoz képest a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 5.785.265.417 Ft-tal növekedett, így 6.079.295.817 Ft lett.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcím módosított előirányzata nem változott.

A működési bevételek módosított előirányzatának összege 69.576.452 Ft-tal emelkedett. Ezen összeg a bérleti díj módosulásának összegét (12.125.452 Ft), valamint a visszaigényelhető általános forgalmi adó összegét (57.451.000 Ft) jelenti.

A felhalmozási költségvetési bevételeknél a módosított előirányzat nem változott.

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata nem változott.

KIADÁSOK (Határozati javaslat 1.,4. melléklete)

A Társulás 2020. december 31. kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 5.785.265.417 Ft-tal növekedett, így 6.079.295.817 Ft lett.

A személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzata nem változott

A dologi kiadások előirányzata 19.305.000 Ft-tal módosult a visszaigényelhető általános forgalmi adóval kapcsolatos előirányzat rendezéssel összefüggésben.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzatának 50.271.452 Ft-os növekedése tartalmazza a beruházási kiadásokhoz kapcsolódó általános forgalmi adó rendezésének összegét 38.146.000 Ft értékben, valamint a bérleti díj módosítása miatti 12.125.452 Ft előirányzat növekményt.

II. Előzmények

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2/2020. (III.4.) számú TT határozattal fogadta el a Társulás 2020. évi költségvetését, a Társulás Elnöke 2/2020. (VI.17.) határozatával elfogadta a Társulás zárszámadását, valamint a Társulási Tanács 9/2020. (IX.16.) TT határozatával módosította a költségvetés főösszegét.

III. Várható szakmai hatások

Az előterjesztés célja a Társulás 2020. évi költségvetésének a feladatellátáshoz igazodó módosítása. Az előirányzat módosítások nyilvántartásokon történő átvezetése alapján bemutatásra kerül az 2020. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételi és kiadási módosított előirányzata, 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 összegeket 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,
- katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. 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 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (III.4.) számú TT határozatához.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Mindezek alapján indítványozom, hogy Tisztelt Elnök Úr a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának feladat- és hatáskörében eljárva döntsön a Társulás 2020. évi költségvetésének módosításáról.

Miskolc, 2021. február „17.”



Miskolci Tibor
alelnök

Határozati javaslat

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Elnökeként – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Társulási Tanács feladat- és hatáskörét gyakorolva – az alábbi határozatot hozom:

Tárgy: A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (III.4.) Társulási Tanácsi határozat módosítása

1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Elnökeként, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (III.4.) számú határozat (továbbiakban: határozat) 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép

„1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2020. évi költségvetését

a.) 5.363.792.202 Ft	költségvetési bevétellel,
b.) 6.079.295.817 Ft	költségvetési kiadással,
c.) -715.503.615 Ft	költségvetési egyenleggel,
d.) 715.503.615 Ft	finanszírozási bevétellel,
e.) 0 Ft	finanszírozási kiadással,
f.) 715.503.615 Ft	finanszírozási egyenleggel,
g.) 6.079.295.817 Ft	kiadási főösszeggel,

állapítja meg. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget belső forrás bevonásával, a finanszírozási egyenleg igénybevitelével 715.503.615 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- A határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép.
- A határozat 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép.
- A határozat 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.

3. A határozat módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályosak.

Felelős:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Társulási Tanács elnöke

Gazdálkodási Főosztály

azonnal

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási
Önkormányzati Társulás

**ELŐIRÁNYZAT- FELHASZNÁLÁSI TERV
2020.**

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	32 134 666	4 699 569
3	Február	32 134 666	2 539 790
4	Március	32 134 668	149 600
5	Április	265 665 000	58 715 271
6	Május	0	250 241 550
7	Június	0	441 415 640
8	Július	89 403 818	131 890 519
9	Augusztus	3 460 801	86 932 633
10	Szeptember	0	22 219
11	Október	0	673 035
12	November	45 932 000	20 992 219
13	December *	5 578 430 198	5 081 023 772
14	Összesen	6 079 295 817	6 079 295 817

* Tartalmazza a 2021. évre áthúzódó maradvány várható összegét is.

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2020.12.31

Bevétel		Kiadás				Főnyelven	
Megnevezés	2020 évi módosított előirányzat	Korrektció	Korrektció módosított előirányzat	Megnevezés	2020 évi módosított előirányzat	Korrektció	Korrektció módosított előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 200 000 000	0	1 200 000 000	K1. Személyi juttatás	1 000 000	0	1 000 000
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190 000	0	190 000
B4. Működési bevételek	1 714 215 750	69 576 452	1 783 792 202	K3. Dologi kiadások	1 295 334 222	19 305 000	1 314 639 222
B6. Működési célú áruvet pénzeszközök	0	0	0	K4. Előirányzat-pénzeszköz-juttatásai	0	0	0
				K5. Égész működtetési célú kiadások	0	0	0
				<i>Előir.: Államháztartás</i>	0	0	0
				<i>Céltartalék</i>	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 834 215 750	69 576 452	1 903 792 202	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	1 296 524 222	19 305 000	1 315 829 222
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 460 000 000	0	3 460 000 000	K6. Beruházások	4 713 195 143	24 626 178	4 737 821 321
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	K7. Felújítások	0	0	25 645 274
B7. Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök	0	0	0	K8. Égész felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 460 000 000	0	3 460 000 000	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	4 713 195 143	50 271 452	4 763 466 595
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	5 294 215 750	69 576 452	5 363 792 202	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	6 009 719 365	69 576 452	6 079 295 817
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	715 503 615	0	715 503 615	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
<i>Előir.: BSI H. Létszám-évi költségvetési mandátum-egységbevételek</i>	<i>715 503 615</i>	<i>0</i>	<i>715 503 615</i>				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 009 719 365	69 576 452	6 079 295 817	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 009 719 365	69 576 452	6 079 295 817

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI

2020.12.31

Bevételek jogcímei		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatása	0	0
B113.	Települési önkormányzatokszociális, gyermekjóléti és gyermekéktézterési 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 betételek 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	0	120 000 000
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	120 000 000
B3.	Közhatalmi bevételek összesen	0	0
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	34 601 929	93 108 996
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	196 918 071	431 018 722
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0
B405.	Ellátási díjak	0	0
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	62 510 400	141 514 484
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	1 118 150 000
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	0	0
B4.	Működési bevételek összesen	294 030 400	1 783 792 202
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)	294 030 400	1 903 792 202
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	0	3 460 000 000
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	3 460 000 000
B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
B54.	Részeselek értékesítése	0	0
B55.	Részeselek megsznásához 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 pénzeszközök	0	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
B.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)	0	3 460 000 000
C.	Költségvetési bevételek összesen (A+B)	294 030 400	5 363 792 202
	* Előből kifizetett feladatok	294 030 400	5 363 792 202

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI
2020.12.31

Feladatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1.Személyi juttatás	0	1 000 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	190 000
K3. Dologi kiadások	279 948 471	1 314 639 222
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	279 948 471	1 315 829 222
K6. Beruházások	14 081 929	4 737 821 321
<i>- 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</i>	0	266 107 600
<i>- 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</i>	0	4 394 200 000
<i>- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata</i>	14 081 929	77 513 721
K7. Felújítások	0	25 645 274
<i>ebből: - Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata</i>	0	25 645 274
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	14 081 929	4 763 466 595
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	294 030 400	6 079 295 817
<i>*Ebből kötelező feladatok</i>	<i>294 030 400</i>	<i>6 079 295 817</i>