

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
ELNÖKE

Ügyiratszám: 703.059-1/2021.

Ügyintéző: Márton Szilvia

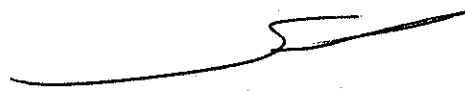
Melléklet: Előirányzat felhasználási
ütemterv

Előterjesztés a Társulási Tanács 2021. szeptember 21. napján tartandó ülésére

J a v a s l a t

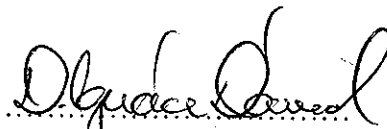
a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(II.18.) Társulási Tanácsi határozat módosítására

Előkészítésért felelős:



.....
Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:



.....
Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Tartalmi összefoglaló

Magyarország Kormánya 2020. november 4. napján döntött a veszélyhelyzet kihirdetéséről, amely többször meghosszabbításra került. 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.

A fentiekre tekintettel a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsának feladat- és hatáskörében eljárva, a Társulási Tanács elnöke a 3/2021. (II.18.) számú TT határozatával elfogadta a Társulás 2021. évi költségvetését. Ezt követően a Társulási Tanács elnöke 7/2021. (V.19.) TT határozatával döntött a Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról. A zárszámadás keretében jóváhagyására került maradványok és a hozzákapcsolódó kötelezettségek, melyek beépültek a 2021. évi költségvetésbe.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021. (VI. 5.) Korm. rendelet 1. §-a alapján – a rendelet 2021. június 15-i hatályba lépését követően – a Társulási Tanács feladat- és hatáskörét a veszélyhelyzetben ismételten saját maga gyakorolja. Erre tekintettel jelen előterjesztés a Társulás 2021. évi költségvetésének módosítására és a költségvetési határozat módosításának elfogadására tesz javaslatot.

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

A Társulás a 2021. évi eredeti költségvetését 5.347.712.843 Ft összeggel 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 Miskolc Térségi Konzorciumot alkotó valamennyi tag önkormányzat döntését követően, a Társulás részére tagi fejlesztési hozzájárulása került biztosításra 150.000.000 Ft összegben.
- A BMH Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: BMH Nonprofit Kft.) és a Társulás között fennálló bérleti szerződés rendelkezéseinek megfelelően kiszámlázásra került a változó bérleti díj, amely a 2020. év vonatkozásában 619.519.000 Ft + 167.270.130 Ft ÁFA, összesen 786.789.130 Ft.
- A visszaigénylésre került ÁFA visszatérítése 255.100.000 Ft.

A fentiekben ismertetésre került változásokkal összefüggésben a módosított előirányzat 1.191.889.130 Ft-tal, 6.539.601.973 Ft-ra növekedett.

BEVÉTELEK (Határozati javaslat 1-2. melléklete)

A Társulás 2021. I. félévi bevételi előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 1.191.889.130 Ft-tal növekedett.

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

A működési bevételek módosított előirányzatának összege 1.041.889.130 Ft-tal emelkedett. Ez az összeg tartalmazza a Társulás által visszaigényelt általános forgalmi adót 255.100.000 Ft, valamint a bérleti szerződés alapján a BMH Nkft. részére kiszámlázott változó bérleti díj összegét, amely a 2020. év vonatkozásban bruttó 786.789.130 Ft.

A felhalmozási költségvetési bevételeknél 150.000.000 Ft a növekedés, mely változást a Miskolc Térségi Konzorciumot alkotó valamennyi tag önkormányzat döntését követően, a Társulás részére nyújtott tagi fejlesztési hozzájárulás eredményezte.

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata nem változott.

KIADÁSOK (Határozati javaslat 1.,3. melléklete)

A Társulás 2021. I. félévi kiadási előirányzata a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 1.191.889.130 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 860.033.180 Ft összeggel nőtt, az alábbi tételek szerint:

- A BMH Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2020. évre megállapításra került változó bérleti díjnak a Miskolc Térségi Konzorciumot megillető része, amely 600.792.180 Ft.
- A BMH Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2020. évre vonatkozó fix bérleti díj után visszaigényelt általános forgalmi adó, amely 45.469.000 Ft.
- A Társulás és a Cirkont-Neo Zrt. között megkötésre került adásvételi szerződés után, valamint a BMH Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2020. évre megállapításra került változó bérleti díj után megfizetésre került általános forgalmi adó, amely tételek összege 213.710.000 Ft.
- A Társulás és a MiRehu Nonprofit Kft. között a hulladékgyűjtő edények kiosztására megkötött együttműködési megállapodás alapján visszaigényelt általános forgalmi adó összege 62.000 Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 331.855.950 Ft-tal növekedett az alábbi tételek szerint:

- A Miskolc Térségi Konzorciumot alkotó valamennyi tag önkormányzat döntését követően, a tagoknak a Társulás részére fejlesztési hozzájárulás került biztosításra, amelyből a Társulás a Cirkont-Neo Zrt-től megvásárolta a Miskolc, Zsigmondy utca 34.

szám alatt található telephelyet és átrakóállomást. A Miskolc Térségi Konzorcium által nyújtott fejlesztési hozzájárulás értéke 162.960.000 Ft.

- A Társulás által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Terv alapján elvégzett beruházások után visszaigényelt általános forgalmi adó összege 2.545.000 Ft.
- A BMH Nonprofit Kft. és a Társulás között fennálló bérleti szerződés alapján a 2020. évre megállapításra került változó bérleti díjnak a Társulást a saját eszközei után megillető bérleti díja, amely 146.453.950 Ft.
- A KEHOP-3.2.1-15-2017-00019 azonosítószámú „Hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Miskolc város és térsége területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című pályázat keretében beszerzésre került gép, berendezés kapcsán visszaigényelhető általános forgalmi adó összege 19.897.000 Ft.

Fentiekben ismertetésre került tételeknek köszönhetően a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 4.974.301.512 Ft-ra növekedett.

II. Előzmények

A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 3/2021. (II.18.) számú TT határozattal fogadta el a Társulás 2021. évi költségvetését, valamint 7/2021. (V.19.) TT határozatával döntött a Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról.

III. Várható szakmai hatások

Az előterjesztés célja a Társulás 2021. 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,

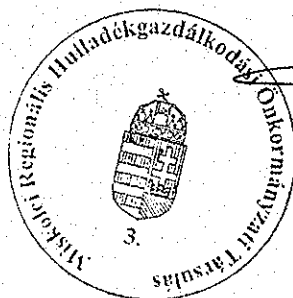
- Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18.) számú, valamint a 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról 7/2021. (V.19.) számú határozatához.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

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

Miskolc, 2021. szeptember „16.”



Veres Pál
Veres Pál
elnök

Határozati javaslat

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a „**Javaslat a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18.) Társulási Tanácsi határozat módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és a következő határozatot hozta:

Tárgy: A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18.) Társulási Tanácsi határozat módosítása

1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18.) számú határozat (továbbiakban: határozat) 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2021. évi költségvetését

a) 6.333.130.434 Ft	költségvetési bevétellel,
b) 6.539.601.973 Ft	költségvetési kiadással,
c) -206.471.539 Ft	költségvetési egyenleggel,
d) 206.471.539 Ft	finanszírozási bevétellel,
e) 0 Ft	finanszírozási kiadással,
f) 206.471.539 Ft	finanszírozási egyenleggel,
g) 6.539.601.973 Ft	kiadási főösszeggel,

állapítja meg. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget belső forrás bevonásával, a finanszírozási egyenleg igénybevételeivel 206.471.539 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 2021. szeptember 22. napján lép hatályba.

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

MISKOLCI RÉGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉSI MERLEGE
2021.

Mégnevezés	Bevétel		Kiadás		Korrekció utáni módosított előirányzat	Korrekció	Korrekció utáni módosított előirányzat
	2021 évi eredeti előirányzat	Korrekció	2021 évi eredeti előirányzat	Mégnevezés			
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 000 000	0	120 000 000	K1. Személyi juttatás	0	1 000 000	1 000 000
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	K2. Nulunkandót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	190 000	190 000
B4. Működési bevételek	1 561 241 304	1 041 889 130	2 603 130 434	K3. Dologi kiadások	860 033 180	704 077 281	1 564 110 461
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
				K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
				<i>Előbbi. Alapítványok</i>	0	0	0
				<i>Céltartalék</i>	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 681 241 304	1 041 889 130	2 723 130 434	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	860 033 180	705 267 281	1 565 300 461
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 460 000 000	150 000 000	3 610 000 000	K6. Beruházások	319 884 040	4 642 445 562	4 962 329 602
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	K7. Felújítások	11 971 910	0	11 971 910
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 460 000 000	150 000 000	3 610 000 000	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	331 855 950	4 642 445 562	4 974 301 512
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	5 141 241 304	1 191 889 130	6 333 130 434	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 191 889 130	5 347 712 843	6 539 601 973
D. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	206 471 539	0	206 471 539	D. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradéknyújtások</i>	<i>206 471 539</i>	<i>0</i>	<i>206 471 539</i>				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	5 347 712 843	1 191 889 130	6 539 601 973	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	1 191 889 130	5 347 712 843	6 539 601 973

Fr-ban

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI
2021.

Ft-ban

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B111. Felyi 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	124 810 900	271 265 191
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	336 804 300	809 869 009
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0
B405. Ellátási díjak	0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	124 636 104	291 906 234
B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	974 990 000	1 230 090 000
B408. Kamatbevételek és más nerescséjellelű 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	1 561 241 304	2 603 130 434
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)	1 681 241 304	2 723 130 434
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	3 460 000 000	3 610 000 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	3 460 000 000	3 610 000 000
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 pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
B. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)	3 460 000 000	3 610 000 000
C. Költségvetési bevételek összesen (A+B)	5 141 241 304	6 333 130 434
* Ebből kiegészítő feladatok	5 141 241 304	6 333 130 434

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI
2021.

Ft-ban

Feladatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1.Személyi juttatás	1 000 000	1 000 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190 000	190 000
K3. Dologi kiadások	704 077 281	1 564 110 461
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	705 267 281	1 565 300 461
K6. Beruházások	4 642 445 562	4 962 329 602
- 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		134 281 600
- 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		4 394 200 000
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata		433 848 002
<i>ebből:</i>		
- teljesült: Cirkont-Neo Zrt-vel kötött adásvételi szerződés alapján ingatlan beszerzés 232.960.000 Ft értékben; a Gördülő Fejlesztési Tervben megvalósult beruházások visszatérítendő általános forgalmi adó értéke 8.850.502 Ft értékben		
- tervezett: Miskolc, Zsigmondy utca 34. szám alatti telephelyen és útrakóállomások tervezett beruházások 52.037.500 Ft; Bio- és zöldhulladék gyűjtőedények beszerzése 140.000.000 Ft		
K7. Felújítások	0	11 971 910
- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata		11 971 910
- teljesült: Miskolc, József A.u.65. alatti telephely logisztikai épületében az ültetző szellőztető légtechnika felújítása 11.971.910 Ft értékben		
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 642 445 562	4 974 301 512
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	5 347 712 843	6 539 601 973
<i>*Ebből kötelező feladatok</i>	<i>5 347 712 843</i>	<i>6 539 601 973</i>

**Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási
Önkormányzati Társulás**

**ELŐIRÁNYZAT- FELHASZNÁLÁSI TERV
2021.**

			Ft-ban
	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	0	22 219
3	Február	0	22 369
4	Március	158 390 000	245 559 607
5	Április	280 095 452	94 127 320
6	Május	1 607 074 320	214 164 291
7	Június	127 373 000	276 883 067
8	Július	2 171 700	5 000 000
9	Augusztus	897 171 700	895 000 000
10	Szeptember	897 171 700	895 000 000
11	Október	2 171 700	8 026 450
12	November	2 171 700	8 026 450
13	December *	2 565 810 701	3 897 770 200
14	Összesen	6 539 601 973	6 539 601 973

* Tartalmazza a 2022. évre várhatóan áthúzódó maradvány összegét is.