

51784/2

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

Ügyiratszám: 702.068/2022.
Ügyintéző: Márton Szilvia

Melléklet: Előirányzat felhasználási
ütemterv

Előterjesztés a Társulási Tanács 2022. március 2. 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:



.....
Dg. 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 főösszeggel fogadta el.

A Társulási Tanács 13/2021.(IX.21.) TT határozatával módosította költségvetés főösszegét, mely tartalmazta a változó bérleti díj megfizetése miatti bevételnövekmény, a visszaigényelhető általános forgalmi adó növekedését, valamint a Társulás részére tagi fejlesztési hozzájárulás biztosítását összesen 1.191.889.130 Ft összegben. Erre tekintettel az előirányzat 6.539.601.973 Ft-ra emelkedett.

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 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 munkálataival összefüggően a kivitelező részére többszámú MVM hálózati csatlakozási díj 16.801.399 Ft összege.
- A visszaigénylésre került általános forgalmi adó visszatérítése 3.347.472 Ft.

A fentiekben ismertetésre került változásokkal összefüggésben a módosított előirányzat 20.148.871 Ft-tal, 6.559.750.844 Ft-ra növekedett.

BEVÉTELEK (Határozati javaslat 1.,2. melléklete)

A Társulás 2021. december 31. bevételi előirányzata az eredeti előirányzathoz képest Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 1.212.038.001 Ft-tal növekedett.

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

A működési bevételek módosított előirányzatának összege 20.148.871 Ft-tal emelkedett. Ez az összeg tartalmazza a Társulás által visszaigényelt általános forgalmi adót 3.347.472 Ft, valamint a kivitelezéshez kapcsolódó továbbszámolt hálózati csatlakozási díj összegét 16.801.399 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 2021. december 31. kiadási előirányzata az eredeti előirányzathoz képest a Társulás költségvetési mérlege szerint összesen 1.212.038.001 Ft-tal emelkedett.

A személyi juttatások tekintetében az előirányzat 2.500.000 Ft összeggel nőtt.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 348.750 Ft-tal növekedett.

A dologi kiadások előirányzata 395.044.380 Ft összeggel nőtt, az alábbi tételek szerint:

- 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 „fordított adózás” rendje alá eső kivitelezési munkálataival összefüggő előirányzat módosítás összege 397.020.000 Ft.
- Megbízási díjak és a hozzájuk kapcsolódó szociális hozzájárulási adó miatt -2.848.750 Ft-tal változott az előirányzat összege.
- A Társulás által visszaigényelt általános forgalmi adó összege 873.130 Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata -377.744.259 Ft-tal csökkent az alábbi tételek szerint:

- 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 „fordított adózás” rendje alá eső kivitelezési munkálataival összefüggő előirányzat módosítás összege -397.020.000 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 munkálataihoz szükséges MVM hálózati csatlakozási díj összege 16.801.399 Ft.

- A Társulás által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Terv alapján elvégzett beruházások után visszaigényelt általános forgalmi adó összege 2.474.342 Ft.

Fentiekben ismertetésre került tételeknek köszönhetően a felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat 4.596.557.253 Ft-ra csökkent.

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, a 7/2021. (V.19.) TT határozatával döntött a Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról, valamint a 13/2021. (IX.21.) TT határozatával módosította a költségvetés főösszegét.

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 a 2021. december 31-i 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, a 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadásáról 7/2021. (V.19.) számú, valamint 13/2021. (IX.21.) 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. február 24. ”



The image shows a circular official seal in blue ink. The seal contains a central emblem of a building, the coat of arms of Miskolc, with the number '3.' below it. The text around the seal reads 'Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Társulás'. To the right of the seal is a handwritten signature in blue ink, which appears to be 'Veres Pál'. Below the signature, the name 'Veres Pál' and the title 'elnök' (Chairman) are printed in black.

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)	6.353.279.305 Ft	költségvetési bevétellel,
b)	6.559.750.844 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)	6.559.750.844 Ft	kiadási főösszeggel,

állapítja meg. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget belső forrás bevonásával, a finanszírozási egyenleg igénybevitelével 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.

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

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

2021.12.31

Főnyitban

Megnevezés	Bevétel		Kiadás		Korrektív módosított előirányzat	Korrektív módosított előirányzat
	2021 évi módosított előirányzat	Korrektív módosított előirányzat	Megnevezés	2021 évi módosított előirányzat		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 000 000	0	K1. Személyi juttatás	1 000 000	2 500 000	3 500 000
B3. Kozhatalmi bevételek	0	0	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190 000	348 750	538 750
B4. Működési bevételek	2 603 130 434	20 148 871	K3. Dologi kiadások	1 564 110 461	395 044 380	1 959 154 841
B6. Működési célú árvett pénzeszközök	0	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
			K5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
			<i>Ebből: Alulmózes tartalék</i>	0	0	0
			<i>Céltartalék</i>	0	0	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	2 723 130 434	20 148 871	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	1 565 300 461	397 893 130	1 963 193 591
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 610 000 000	0	K6. Beruházások	4 962 329 602	-377 744 259	4 584 585 343
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	K7. Felújítások	11 971 910	0	11 971 910
B7. Felhalmozási célú árvett pénzeszközök	0	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 610 000 000	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	4 974 301 512	-377 744 259	4 596 557 253
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	6 333 130 434	20 148 871	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	6 539 601 973	20 148 871	6 559 750 844
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	206 471 539	0	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
<i>Ebből: B8131. Előleg és költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<i>206 471 539</i>	<i>0</i>				
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 539 601 973	20 148 871	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 539 601 973	20 148 871	6 559 750 844

MISKOLCI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI, VALAMINT FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK
ELŐIRÁNYZATAI EGYSÉGES ROVATREND SZERINTI BONTÁSBAN
2021.12.31

Bevételek jogcímei		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatása	0	0
B113.	Települési 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	295 478 186
B407.	Általános forgalmi adó visszatérülés	974 990 000	1 233 437 471
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	13 229 448
B4.	Működési bevételek összesen	1 561 241 304	2 623 279 305
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	2 743 279 305
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.	Részeselek értékesítése	0	0
B55.	Részeselek 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	6 353 279 305
D.	Finanszírozási bevétel	206 471 539	206 471 539
E.	Bevételek mindösszesen (C+D)	5 347 712 843	6 559 750 844
	<i>Ebből: - kötelező feladatok</i>	<i>5 347 712 843</i>	<i>6 559 750 844</i>
	<i>- önként vállalt feladatok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- államigazgatási feladatok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK, VALAMINT FINANSZÍROZÁSI
KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATAI EGYSÉGES ROVATREND SZERINTI BONTÁSBAN
2021.12.31

Feladatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1.Személyi juttatás	1 000 000	3 500 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190 000	538 750
K3. Dologi kiadások	704 077 281	1 959 154 841
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	1 963 193 591
K6. Beruházások	4 642 445 562	4 584 585 343
<i>ebből: - 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>	<i>134 281 600</i>	<i>134 281 600</i>
<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>	<i>4 394 200 000</i>	<i>4 013 981 399</i>
<i>- Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata</i>	<i>113 963 962</i>	<i>436 322 344</i>
K7. Felújítások	0	11 971 910
<i>ebből: - Gördülő fejlesztési terv keretelőirányzata</i>	<i>0</i>	<i>11 971 910</i>
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
B. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 642 445 562	4 596 557 253
C. Költségvetési kiadások összesen (A+B)	5 347 712 843	6 559 750 844
D. Finanszírozási kiadások	0	0
E. Kiadások mindösszesen (C+D)	5 347 712 843	6 559 750 844
<i>Ebből: - kötelező feladatok</i>	<i>5 347 712 843</i>	<i>6 559 750 844</i>
<i>- önként vállalt feladatok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- államigazgatási feladatok</i>	<i>0</i>	<i>0</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	394 127 320
6	Május	1 607 074 320	214 164 291
7	Június	255 100 471	404 610 538
8	Július	333 622 000	334 532 278
9	Augusztus	0	0
10	Szeptember	15 090 522	17 517 007
11	Október	2 248 137	2 749 982
12	November	0	52 753 482
13	December *	3 908 129 942	4 893 691 751
14	Összesen	6 559 750 844	6 559 750 844

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