

IKTATÓSZÁM: 5-14-7/2022.

TÁRGY: **MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS 2022. ÉVI KÖLTSÉGVÉ-
TÉSÉNEK I. MÓDOSÍTÁSA**
MELLÉKLET: 6 DB

E L Ő T E R J E S Z T É S

MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2022. szeptember 14.-I NYÍLT ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**
ELŐTERJESZTÉS KÉSZÍTŐJE: **KOVÁCSNÉ NÉMETH EDIT OSZTÁLYVEZETŐ**
ELŐADÓ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**
HIVATALI KOORDINÁTOR: -

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- -
- -
- -
- -

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:
PÉNZÜGYI ÉS ÜGYRENDI BIZOTTSÁG

SZÁMA:
- .../2022.(09.14.)

- -
- -
- -

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) – (5) bekezdésében foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 43. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások kivételével) a képviselő-testület dönthet. Az Áht. 34. § (5) bekezdése szerint a társulás, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az Áht. 34. § (1) – (4) bekezdést kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, polgármesteren a társulási tanács elnökét kell érteni.

A társulási tanács – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

A költségvetés módosítás tartalmilag és formailag a fentiek figyelembevételével, a törvényi előírásoknak megfelelően készült a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás társulási tanácsának 3 /2022. (II.21.) számú határozata alapján.

A határozat-módosítás mellékletei a társulás 2022. június 30-i hatállyal végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosításait, a Társulási Tanács döntéseihez kapcsolódó előirányzat-módosításokat, továbbá az Ávr. 43/A.§ (1) bekezdése alapján a társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat tartalmazza.

A határozat 1. melléklete a Társulás költségvetési mérlegét, 2. melléklete a Társulás bevételeit, 3. melléklete a Társulás kiadásait, 4. melléklete a Társulás 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet, 5. melléklete a Társulás 2022. évi költségvetés teljesített bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciónkénti bemutatását, 6. melléklete pedig a Társulás tervezett bevételi- és kiadási előirányzatainak keretszámait, a 2023-2025. év gördülő tervezését tartalmazza.

Az előterjesztés szerint az eredeti költségvetéshez képest az összevont bevételi és kiadási előirányzatok főösszege 621.603.760 Ft-tal (29 %-kal) emelkedett és 2.764.543.355 Ft-ra változott.

A költségvetési határozat jelen módosításában a legmeghatározóbb változást a 2021. évi költségvetési maradvány 507.995.890 Ft összegű átvezetése jelentette, amely az egyéb működési célú kiadások előirányzatát növelte.

További előirányzat emelkedést jelentett a Dél-Kom Nonprofit Kft által - a 2017-2019. évekre megállapított bérleti díjának 70%-os arányú pótlási, fejlesztési keret terhére megvásárolni kívánt homlokrakodó gép beszerzési értéke bruttó 95.554.800 Ft összegben, valamint a 2021. évi pótlási költségeinek elszámolása 18.053.070 Ft értékben.

A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2022. I. féléves költségvetési kiadása 173.330.177 Ft volt. A kiadások közül a legnagyobb tételt a fizetendő általános forgalmi adó 147.800.000 Ft összege jelentette. A Polgármesteri Hivatal részére – feladatellátási megállapodás alapján - 4.126.422 Ft került átutalásra.

A Társulás 2022. I. féléves költségvetési bevétele 433.771.412 Ft összegben teljesült. A bevételek legmeghatározóbb részre a KEHOP-3.2.1-15-2017-00029 azonosítószerű projekt keretében szállítói finanszírozással megvalósuló pályázat 374.910.900 Ft összegű támogatása.

A társult tagtelepülések pénzbeli hozzájárulásként (tagdíj) 22.829.831 Ft-ot utaltak át a társulás bankszámlájára, az előirányzat 34,9 %-ban teljesült. Bérleti díjakból a Társulásnak 26.179.252 Ft bevétele keletkezett.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Társulás költségvetését a határozati javaslatnak és annak mellékleteinek megfelelően fogadja el.

Péterffy Attila

elnök

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2022. évi I. költségvetés módosítás mellékleteinek jegyzéke

Sor- szám	Melléklet tárgya:
1.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás költségvetési mérlege
2.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás bevételei
3.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás kiadásai
4.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás előirányzat-felhasználási ütemterve
5.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetési bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként
6.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás Működési és felhalmozási bevételek és kiadások pénzforgalmi mérlege, gördülőtervezés 2023-2025. év

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési bevétel			Működési költségvetési kiadás		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	65 452 536	65 452 536	Személyi juttatások		
Közhatalmi bevételek			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
Működési bevételek	742 881 581	856 489 451	Dologi kiadások	283 602 352	286 788 152
Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
			Egyéb működési célú kiadások	272 214 433	776 694 323
Működési költségvetési bevételek összesen	808 334 117	921 941 987	Működési költségvetési kiadások összesen	555 816 785	1 063 482 475
<i>Működési költségvetési bevétel - kiadás</i>	252 517 332				
Felhalmozási költségvetési bevétel			Felhalmozási költségvetési kiadás		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 187 058 092	1 187 058 092	Beruházások	1 587 122 810	1 699 901 781
Felhalmozási bevételek	-		Felújítások		1 159 099
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-		Egyéb felhalmozás célú kiadások		
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 187 058 092	1 187 058 092	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 587 122 810	1 701 060 880
<i>Felhalmozási költségvetési bevétel - kiadás</i>	- 400 064 718	-			
Költségvetési bevételek összesen:	1 995 392 209	2 109 000 079	Költségvetési kiadások összesen:	2 142 939 595	2 764 543 355
<i>Költségvetési bevétel - kiadás</i>	- 147 547 386	- 655 543 276			
Működési finanszírozási bevétel			Működési finanszírozási kiadás		
Maradvány igénybevétele	147 547 386	655 543 276	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	
Finanszírozási bevételek összesen:	147 547 386	655 543 276	Finanszírozási kiadások összesen:	-	-
<i>Finanszírozási bevétel - kiadás</i>	<i>147 547 386</i>	<i>655 543 276</i>			
ÖSSZES BEVÉTEL	2 142 939 595	2 764 543 355	ÖSSZES KIADÁS	2 142 939 595	2 764 543 355
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS	-	-			

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás bevételei

Adatok Ft-ban

Alcímzám	Rövid megnevezés	Rovat szám	2022. évi eredeti előirányzat				2022. évi módosított előirányzat				
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
I. Költségvetési bevételek			470 914 307	1 524 477 902	0	1 995 392 209	584 522 177	1 524 477 902	0	2 109 000 079	
1 Működési bevételek összesen			470 914 307	337 419 810	0	808 334 117	584 522 177	337 419 810	0	921 941 987	
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			65 452 536	0	0	65 452 536	65 452 536	0	0	65 452 536	
1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belül			B16	65 452 536		65 452 536	65 452 536	0		65 452 536	
2 Közhatalmi bevételek			0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Egyéb közhatalmi bevételek			B36			0				0	
3 Működési bevételek			405 461 771	337 419 810	0	742 881 581	519 069 641	337 419 810	0	856 489 451	
1 Áru- és készletértékesítés ellenértéke			B401			0				0	
2 Szolgáltatások ellenértéke			B402	212 970 406		212 970 406	302 425 421			302 425 421	
3 Közvetített szolgáltatások ellenértéke			B403			0				0	
4 Tulajdonosi bevételek			B404			0				0	
5 Ellátási díjak			B405			0				0	
6 Kiszámlázott általános forgalmi adó			B406	191 673 365		191 673 365	215 826 220			215 826 220	
7 Általános forgalmi adó visszatérítése			B407		337 419 810	337 419 810		337 419 810		337 419 810	
8 Kamatbevételek			B408			0				0	
9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			B409			0				0	
10 Biztosító által fizetett kártérítés			B410			0				0	
11 Egyéb működési bevételek			B411	818 000		818 000	818 000			818 000	
4 Működési célú átvett pénzeszközök			B6	0	0	0	0	0	0	0	
1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			B65			0				0	
2 Felhalmozási bevételek összesen			0	1 187 058 092	0	1 187 058 092	0	1 187 058 092	0	1 187 058 092	
1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			B2	0	1 187 058 092	0	1 187 058 092	0	1 187 058 092	0	
1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás			B21			0				0	
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről			B25		1 187 058 092	1 187 058 092		1 187 058 092		1 187 058 092	
2 Felhalmozási bevételek			B5	0	0	0	0	0	0	0	
1 Immateriális javak értékesítése			B51			0				0	
2 Ingatlanok értékesítése			B52			0				0	
3 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			B53			0				0	
4 Részesedések értékesítése			B54			0				0	
3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B7	0	0	0	0	0	0	0	
1 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B75			0				0	
II. Finanszírozási bevételek			B8	0	147 547 386	0	147 547 386	507 995 890	147 547 386	0	655 543 276
1 Belföldi finanszírozás bevételei			B81	0	147 547 386	0	147 547 386	507 995 890	147 547 386	0	655 543 276
1 Maradvány igénybevétele			B813	0	147 547 386	0	147 547 386	507 995 890	147 547 386	0	655 543 276
1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			B8131	0	147 547 386	0	147 547 386	507 995 890	147 547 386	0	655 543 276
1 Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele			B8131			0		507 995 890	147 547 386		655 543 276
2 Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele			B8131		147 547 386	147 547 386					0
2 Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			B8132			0				0	
2 Központi, irányítószervi támogatás			B816			0				0	
3 Lekötött bankbetétek megszüntetése			B817			0				0	
2 Külföldi finanszírozás bevételei			B82	0	0	0	0	0	0	0	
1 Külföldi hitelek kölcs.felvétele külf. pénzügyintéztől			B825			0				0	
Bevételek mindösszesen				470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595	1 092 518 067	1 672 025 288	0	2 764 543 355
Halmozódás (K816) miatti levonás				0	0	0	0	0	0	0	0
Halmozódás mentes bevétel				470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595	1 092 518 067	1 672 025 288	0	2 764 543 355

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás kiadásai

Adatok Ft-ban

Alcímszám	Jegyzékszám	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	2022. évi eredeti előirányzat				2022. évi módosított előirányzat				
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
I. Költségvetési Kiadások				470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595	1 092 518 067	1 672 025 288	0	2 764 543 355	
1 Működési kiadások összesen				470 914 307	84 902 478	0	555 816 785	978 579 997	84 902 478	0	1 063 482 475	
1 Személyi juttatások				K1			0				0	
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				K2			0				0	
3 Dologi kiadások				K3	198 699 874	84 902 478	0	283 602 352	201 885 674	84 902 478	0	286 788 152
1 Dologi kiadások kamat nélkül				K3	198 699 874	84 902 478		283 602 352	201 885 674	84 902 478		286 788 152
2 Kamatkiadások				K353			0				0	
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				K4			0				0	
5 Egyéb működési célú kiadások				K5	272 214 433	0	0	272 214 433	776 694 323	0	0	776 694 323
1 Elvonások és befizetések				K502			0				0	
2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				K506	8 252 845		8 252 845	8 940 582			8 940 582	
3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				K512			0				0	
4 Tartalékok				K513	263 961 588		263 961 588	767 753 741			767 753 741	
2 Felhalmozási kiadások összesen					0	1 587 122 810	0	1 587 122 810	113 938 070	1 587 122 810	0	1 701 060 880
1 Beruházások				K6		1 587 122 810		1 587 122 810	112 778 971	1 587 122 810		1 699 901 781
2 Felújítások				K7			0	1 159 099				1 159 099
3 Egyéb felhalmozási célú kiadások				K8	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				K84			0				0	
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				K89			0				0	
II. Finanszírozási kiadások					0	0	0	0	0	0	0	0
1 Belföldi finanszírozás kiadásai				K91	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre				K911			0				0	
2 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				K912			0				0	
3 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				K914			0				0	
4 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				K915			0				0	
1 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése				K916			0				0	
2 Külföldi finanszírozás kiadásai				K92	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézetnek				K925			0				0	
3 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				K93			0				0	
Kiadások mindösszesen					470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595	1 092 518 067	1 672 025 288	0	2 764 543 355
Halmozódás (K915) miatti levonás					0	0	0	0	0	0	0	0
Halmozódás mentes kiadás					470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595	1 092 518 067	1 672 025 288	0	2 764 543 355

**Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
előirányzat-felhasználási ütemterve**

adatok Ft-ban

jogcím/hónap	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
B E V É T E L E K															
Működési célú támogatások áh-on belülről	65 452 536	65 452 536	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	5 454 378	65 452 536
Közhatalmi bevételek															0
Működési bevételek	742 881 581	856 489 451	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	71 374 121	856 489 451
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)															0
Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	1 187 058 092	1 187 058 092			1 187 058 092										1 187 058 092
Felhalmozási bevételek															0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök															0
Finanszírozási bevételek	147 547 386	655 543 276	147 547 386				507 995 890								655 543 276
ÖSSZESEN:	2 142 939 595	2 764 543 355	224 375 885	76 828 499	1 263 886 591	76 828 499	584 824 389	76 828 499	76 828 499	76 828 499	76 828 499	76 828 499	76 828 499	76 828 499	2 764 543 355
K I A D Á S O K															
Személyi juttatások															0
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó															0
Dologi kiadások	283 602 352	286 788 152	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	23 899 013	286 788 152
Ellátottak pénzbeli juttatásai															0
Egyéb működési célú kiadások	272 214 433	776 694 323	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	64 724 527	776 694 323
Beruházások	1 587 122 810	1 699 901 781			1 587 122 810		112 778 971								1 699 901 781
Felújítások		1 159 099					1 159 099								1 159 099
Egyéb felhalmozási célú kiadások															0
Finanszírozási kiadások															0
ÖSSZESEN:	2 142 939 595	2 764 543 355	88 623 540	88 623 540	1 675 746 350	88 623 540	202 561 610	88 623 540	88 623 540	88 623 540	88 623 540	88 623 540	88 623 540	88 623 540	2 764 543 355

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2022. évi teljesített kiadásai és bevételei kormányzati funkcióként

																	Adatok Ft-ban			
Kormányzati funkció	Megnevezés	Dologi kiadások	Dologi kiadások %-os aránya	Egyéb működési célú kiadások	Egyéb működési célú kiadások %-os aránya	Beruházások	Beruházások %-os aránya	Felújítások	Felújítások %-os aránya	Kiadások összesen	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Működési célú támogatások %-os aránya	Működési bevételek	Működési bevételek %-os aránya	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások %-os aránya	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási bevételek %-os aránya	Bevételek összesen	Bevételek és kiadások különbözete
		1		2		3		4		5=1+2+3+4	6		7		8		9		10=6+7+8+9	11=10-5
051010	Hulladékgazdálkodás igazgatása	151 353 885	89%	0	0%	16 690 771	10%	1 159 099	0,69%	169 203 755	22 829 831	5%	36 030 681	8%	374 910 900	116%	0	0%	433 771 412	264 567 657
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0%	4 126 422	100%	0	0%	0	0%	4 126 422	0	0%	0	0%	0	0%	655 543 276	100%	655 543 276	651 416 854
	Összesen:	151 353 885	87%	4 126 422	2%	16 690 771	10%	1 159 099	1%	173 330 177	22 829 831	2%	36 030 681	3%	374 910 900	34%	655 543 276	60%	1 089 314 688	915 984 511

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás pénzforgalmi mérleg, gördülő tervezés 2023 - 2025. év

adatok Ft-ban

	2023. év	2024. év	2025. év
Működési költségvetési bevételek:			
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 112 814	27 624 096	30 386 505
Közhatalmi bevételek		-	-
Működési bevételek	39 633 749	43 597 124	47 956 836
Működési célú átvett pénzeszközök			
Működési költségvetési bevételek összesen:	64 746 563	71 221 220	78 343 341
Működési költségvetési kiadások:			
Személyi juttatások			
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj. adó			
Dologi kiadások	166 489 274	183 138 201	201 452 021
Ellátottak pénzbeli juttatása		-	-
Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
Működési költségvetési kiadások összesen:	166 489 274	183 138 201	201 452 021
Működési költségvetési egyenleg:	- 101 742 710	- 111 916 981	- 123 108 679
Felhalmozási költségvetési bevételek:			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	-	-	-
Felhalmozási költségvetési kiadások:			
Beruházások			
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	-	-	-
Felhalmozási költségvetési egyenleg:	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	64 746 563	71 221 220	78 343 341
<i>Finanszírozási műveletek bevételei</i>	721 097 604	793 207 364	872 528 100
BEVÉTELEK mindösszesen:	785 844 167	864 428 583	950 871 442
Költségvetési kiadások összesen	166 489 274	183 138 201	201 452 021
<i>Finanszírozási műveletek kiadásai</i>			
KIADÁSOK mindösszesen	166 489 274	183 138 201	201 452 021
Költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	- 101 742 710	- 111 916 981	- 123 108 679
Mindösszesen bevételek-kiadások egyenlege	619 354 893	681 290 383	749 419 421