

IKTATÓSZÁM: 5/14-5/2022.

TÁRGY: **MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS 2021. ÉVI KÖLTSÉGVÉ-
TÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA**
MELLÉKLET: 9 DB

E L Ő T E R J E S Z T É S

MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2022. május 11.-i NYÍLT ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: **PÉTERFFY ATTILA POLGÁRMESTER**

ELŐTERJESZTÉS KÉSZÍTŐJE: **KOVÁCSNÉ NÉMETH EDIT CSOPORTVEZETŐ**

ELŐADÓ: **PÉTERFFY ATTILA POLGÁRMESTER**

HIVATALI KOORDINÁTOR: -

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- -
- -
- -
- -

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:
PÉNZÜGYI ÉS ÜGYRENDI BIZOTTSÁG

SZÁMA:
- .../2022.(05.11.)

- -
- -

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **PÉTERFFY ATTILA POLGÁRMESTER**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87.§, valamint a 91. § (1) – (2) bekezdésében foglaltak értelmében az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő zárszámadást kell készíteni. A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. Az Áht. 91. § és 26. §-a szerint a társulásra is ezt a jogszabályt kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, a polgármester részére meghatározott feladatokat pedig a társulási tanács elnöke látja el.

A társulási tanács a zárszámadásról határozatot hoz.

A zárszámadás tartalmilag és formailag a fentiek figyelembevételével, a törvényi előírásoknak megfelelően készült.

Az indítvány 1. melléklete a Társulás 2021. évi költségvetési mérlegét, 2. melléklete a Társulás könyvviteli mérlegét, 3. melléklete a Társulás bevételeit, 4. melléklete a Társulás kiadásait, 5. melléklete a Társulás államháztartáson belülré nyújtott támogatásait, 6. melléklete a Társulás maradványkimutatását, 7. melléklete a Társulás eredménykimutatását, 8. melléklete a Társulás kormányzati funkciókénti teljesített kiadásait és bevételeit, 9. melléklete a Társulás több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit tartalmazza.

1. Költségvetési mérleg alakulása

A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 855.360.149 Ft-ban határozta meg.

A Társulás 2021. évi költségvetésének **I. módosításában** a legmeghatározóbb változást a KEHOP-3.2.1-15-2017-00029 azonosítós számú projekt keretében a komplex hulladék-gazdálkodási rendszer fejlesztésére, az építéshez kapcsolódó költségek finanszírozására elnyert **1.126.781.388 Ft** összegű támogatás jelentette. Ez az összeg a Társulás 2021. évi költségvetésének felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovat előirányzatának emelését jelentette, kiadási oldalon pedig a társulás beruházási előirányzatát növelte. A 2020. évi költségvetési maradvány **458.334.568 Ft** összegű átvezetése is az előirányzat módosítását eredményezte. A teljes pénzmaradvány összege a dologi kiadások előirányzatát emelte meg.

A két gazdasági esemény hatására a 2021. június 30-ig lekönyvelt módosított előirányzat összege 2.440.476.105 Ft-ra változott. Ez 185,3 %-os növekedést eredményezett.

A Társulás könyvelésében a 2021. július 1-2021. szeptember 30-ig terjedő időszakban a teljesítéshez szükséges előirányzatok rendelkezésre álltak, emiatt nem volt szükséges az előirányzatok módosítása.

A Társulás könyvelésében a 2021. október 1-2021. december 31-ig terjedő időszakban a Társulás és a DBR Nonprofit Kft (üzemeltető) között 8/838-6/2021. ügyiratszámú megállapodásban rögzített tartozás átutalása -109.753.400 Ft jóváírás - a Társulás

elkülönített bankszámlájára megérkezett, amely előirányzatmódosítást nem igényelt, azonban a DBR Nonprofit Kft bérleti díj tartozás rendezésével kapcsolatos átmeneti megállapodás megkötéséről szóló 21/2021. (X.20.) számú határozat 6. pontja alapján a **do-logi kiadások előirányzatai a kiemelt előirányzaton belül módosításra kerültek.**

2021. december 31-én az összevont bevételi és kiadási előirányzatok főösszege a 2021. július 30-i főösszeghez képest nem változott, **2.440.476.105 Ft** előirányzat állt rendelkezésre.

2.Könyvviteli mérleg alakulása

A Társulás 2021. évi könyvviteli mérlegét a határozattervezet 2. melléklete mutatja be. A Társulás mérlegfőösszegében az előző évihez képest 91.013.634 Ft-os azaz 0,5%-os csökkenés történt, ezáltal az eszközök és források állománya december 31-én **18.103.084.183 Ft** volt.

A vagyoni helyzet változását a következő tényezők befolyásolták:

ESZKÖZÖK

a). Az eszközökön belül legnagyobb a **tárgyi eszközök** aránya melynek értéke 14.613.481.317 Ft, a mérlegfőösszeg 80,7 %-át teszi ki.

A Társulás tulajdonában lévő tárgyi eszközökre tárgyévben 848.640.307 Ft terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra, amely 5,49 %-os állományváltozást eredményezett.

b). A Biokom Nonprofit Kft-ben a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás **tartós részesedéssel** rendelkezik. A tulajdoni hányad névértéke 4.781.900 Ft, Jelen időpontban a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 0,6982%-os tulajdoni hányaddal rendelkezik a Biokom Nonprofit Kft-ben.

c). A forintszámlán lévő **pénzállomány** 2021. december 31-én 665.807.195 Ft volt, amely az előző év záró állományához képest 44.95 %-os növekedést jelent.

d) A **követelések** összességében 24,3%-os emelkedést mutatnak a vizsgált időszakban. A **költségvetési évben esedékes működési bevételt növelő követeléseink állománya** 2.819.013.771 Ft volt. Az állományérték az előző időszakhoz képest 83,74 %-os növekedést mutat. A Társulás működési bevételeihez kapcsolódó követeléseit 2019. évtől tartalmazzák a Dél-Kom Nonprofit Kft-vel, a Viridis Pannonia Nonprofit Kft-vel, az MTKSZ Nonprofit Kft-vel, valamint a DBR Nonprofit Kft-vel szemben fennálló bérleti díj követelések összegeit.

FORRÁSOK

A forrásokon belül legnagyobb a **saját tőke** aránya, melynek 17.451.045.889 Ft értéke a mérlegfőösszeg 96,39 %-át teszi ki. A saját tőke állományértéke a mérleg szerinti eredmény változása miatt 9,15 %-kal emelkedett.

A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állománya 687.737 Ft volt, amely a Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala felé fennálló kötelezettséget tartalmazza.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** állománya 144.986.000 Ft, amely a Nemzeti Adó- és Vámhivatal részére történő adótartozás összegét mutatja.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** 2021. december 31-i állománya 10.263.919 Ft volt. Ebből az összegből 9.263.919 Ft a Viridis Pannónia Nonprofit Kft által befizetett bérleti díj túlfizetése, mely későbbiekben- a Társulási Tanács jóváhagyásával - a bérleti díj követeléssel szemben beszámításra kerülő beruházásokra számolható el.

Az 1.000.000 Ft a KEHOP 3.2.1-15-2017. azonosítószámú pályázat beruházásának kivitelezésére ajánlatot tevő két vállalkozás ajánlati biztosítékként befizetett összege.

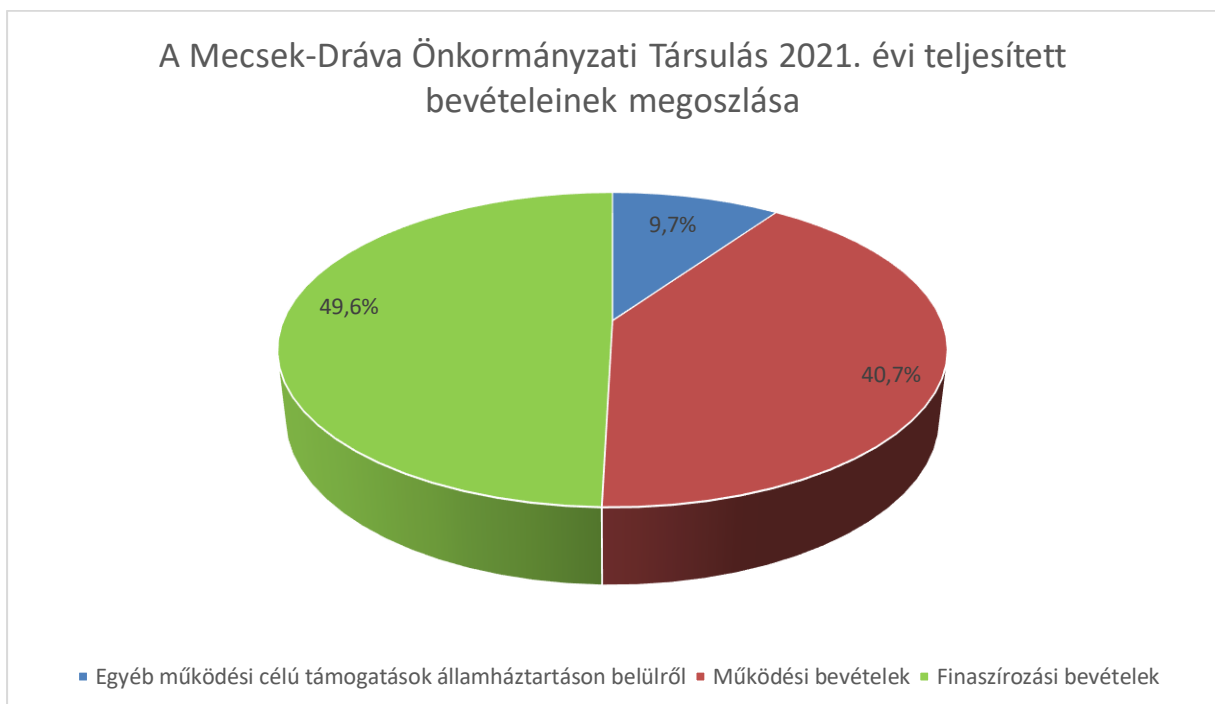
3. A Társulás bevételeinek alakulása

A Társulás bevételeit a határozattervezet 3. melléklete mutatja be.

A **Társulás költségvetési bevételeinek** eredeti előirányzata 855.360.149 Ft összegben került megállapításra. A költségvetési bevételek részét képezik a működési bevételek és felhalmozási bevételek.

A **működési bevételek** tartalmazzák az államháztartáson belülről érkező bevételeket - a társult önkormányzatok által fizetett tagdíjakat - amely az összes bevétel 9,69%-át teszik ki. A 2021. évben ezen a jogcímen 89.614.628 Ft került jóváírásra a Társulás bankszámláján. Továbbá itt jelennek meg a Társulás eszközeit üzemeltető vállalkozások részére kiszámlázott bérleti díj bevételek, az ÁFA visszatérítés és a kamatbevételek. Ezen gazdasági események hatására 376.516.965 Ft került bevételként könyvelésre, amely összes bevétel 40,7 %-a.

A **finanszírozási bevételek** a 2020. évi maradvány összegét (458.334.568 Ft) tartalmazza. Összességében a finanszírozási bevételek a Társulás bevételének 49,57%-át teszi ki.



4. A Társulás kiadásainak alakulása

A Társulás kiadásait a határozattervezet 4. melléklete mutatja be.

A **költségvetési kiadások** eredeti előirányzata 855.360.149 Ft összegben került tervezésre.

A költségvetési kiadások 2021. évben 268.922.885 Ft összegben, a módosított előirányzat 11,02 %-ában teljesültek.

A költségvetési kiadásokon belül a legmeghatározóbb tétel a **dologi kiadások**, amelyek az összes kiadások 97,95%-át képviselik. Ezen kiadások tartalmazzák a fizetendő ÁFA, és a szolgáltatási kiadások összegét. A dologi kiadások 263.420.989 Ft összegben, a módosított előirányzat 31,78 %-ában teljesültek.

Egyéb működési célú támogatások kifizetése államháztartáson belülről 5.501.896 Ft összegben történt, amely a költségvetési kiadások 2 %-át képviseli.

A Társulásnál 2021. évben **felhalmozási kiadást** csak előirányzatként könyveltek.



5. A Társulás által nyújtott támogatások

A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás és Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala munkamegosztási megállapodást kötött Társulás gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátására. Az ehhez kapcsolódó költségek ellentételezésére a Társulás 2021. évben 5.501.896 Ft-ot fizetett meg a Hivatal részére.

6. A Társulás 2021. évi maradványkimutatása

A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulásnál az **alaptevékenység maradványa 655.543.276 Ft** volt, azonban a Társulás két elkülönített bankszámláján szereplő összegek, valamint a Medialog Hungary Kft és Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesteri Hivatala részére felrögzített kötelezettségvállalások miatt, az **alaptevékenység szabad maradványa 414.748.049 Ft** összegben került megállapításra.

7. A Társulás eredménykimutatása

Az Eredménykimutatás tartalmazza a Társulás gazdálkodásának, tevékenységeinek együttes eredményét, az adott költségvetési évben, pénzforgalomban ténylegesen teljesített, valamint a pénzforgalomban még nem teljesített, de az adott évre járó eredmény-szemléletű bevételek, valamint az adott évi tevékenységet terhelő költségek/ráfordítások –függetlenül attól, hogy azok pénzforgalomban kiadásként az adott évben vagy az előző évben merültek fel, illetve a következő évben fognak teljesülni. A Mecsek-Dráva Önkormányzati **Társulás 2021. évi mérleg szerinti eredménye: 1.462.821.906 Ft.**

8. A Társulás kormányzati funkciónkénti teljesített kiadásai és bevételei

A 15/2019.(XII.) PM rendelet alapján a költségvetési szerv közfeladatait, szakmai alaptevékenységeit kormányzati funkciókba - funkciószámmal és -megnevezéssel - be kell sorolni, és az alapító okiratában fel kell tüntetni.

Ennek megfelelően a Társulásnál két kormányzati funkció kódon kerülnek könyvelésre a gazdasági események.

- 051010 Hulladékgazdálkodás igazgatása
- 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

9. A Társulás többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei

A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek a KEHOP-3.2.1-15-2017-00029 azonosítószámú projektjének keretében a kötelező tájékoztatás és kötelező nyilvánosság biztosításához kapcsolódó feladatok, valamint a beruházás kivitelezéséhez kapcsolódó feladatok ellátására megkötött vállalkozói szerződéseket tartalmazza, amelyek a projekt lezárásáig folyamatosan kerülnek kifizetésre. A kötelezettségek ütemezése a projektvezető által 2022. február 11-i dátummal megküldött Pénzügyi Ütemterv alapján készült.

Kérem a Társulási Tanácsot, a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi zárszámadását a határozati javaslatnak és annak mellékleteinek megfelelően fogadja el.

Pécs, 2022. május 03.

Péterffy Attila
elnök

**Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2021. évi zárszámadás mellékleteinek jegyzéke**

Sor- szám	Melléklet tárgya:
1.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021.évi költségvetési mérlege
2.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi könyvviteli mérlege
3.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás bevételei
4.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás kiadásai
5.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021.évben nyújtott támogatásai államháztartáson belülrre
6.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi maradványkimutatása
7.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi eredménykimutatása
8.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
Működési költségvetési bevétel				Működési költségvetési kiadás			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	65 932 602	89 614 628	89 614 628	Személyi juttatások			
Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Működési bevételek	789 427 547	765 745 521	376 516 965	Dologi kiadások	370 225 204	828 813 772	263 420 989
Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				Egyéb működési célú kiadások	485 134 945	24 539 523	5 501 896
Működési költségvetési bevételek összesen	855 360 149	855 360 149	466 131 593	Működési költségvetési kiadások összesen	855 360 149	853 353 295	268 922 885
<i>Működési költségvetési bevétel - kiadás</i>	-	2 006 854	197 208 708				
Felhalmozási költségvetési bevétel				Felhalmozási költségvetési kiadás			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	1 126 781 388	-	Beruházások	-	1 587 122 810	-
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	-	1 126 781 388	-	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	-	1 587 122 810	-
<i>Felhalmozási költségvetési bevétel - kiadás</i>	-	460 341 422	-				
Költségvetési bevételek összesen:	855 360 149	1 982 141 537	466 131 593	Költségvetési kiadások összesen:	855 360 149	2 440 476 105	268 922 885
<i>Költségvetési bevétel - kiadás</i>	-	458 334 568	197 208 708				
Működési finanszírozási bevétel				Működési finanszírozási kiadás			
Maradvány igénybevétele	-	458 334 568	458 334 568	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Finanszírozási bevételek összesen:	-	458 334 568	458 334 568	Finanszírozási kiadások összesen:	-	-	-
<i>Finanszírozási bevétel - kiadás</i>	-	458 334 568	458 334 568				
ÖSSZES BEVÉTEL	855 360 149	2 440 476 105	924 466 161	ÖSSZES KIADÁS	855 360 149	2 440 476 105	268 922 885
<i>ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS</i>	-	-	655 543 276				

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi könyvviteli mérlege

adatok Ft-ban

ESZKÖZÖK	Állományérték		Változás	
	Előző év	Tárgyév	Értékben	%-ban
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			-	
A/I/2 Szellemi termékek			-	
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése			-	
A/I Immateriális javak	-	-	-	
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 539 089 284	11 299 819 838	- 239 269 446	97,93%
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 923 032 340	3 313 661 479	- 609 370 861	84,47%
A/II/3 Tenyészállatok			-	
A/II/4 Beruházások, felújítások			-	
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			-	
A/II Tárgyi eszközök	15 462 121 624	14 613 481 317	- 848 640 307	94,51%
A/III/1 Tartós részesedések	4 781 900	4 781 900	-	100,00%
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			-	
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			-	
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	4 781 900	4 781 900	-	100,00%
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-	
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			-	
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-	-	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 466 903 524	14 618 263 217	- 848 640 307	94,51%
B/I/1 Vásárolt készletek			-	
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			-	
B/I/3 Egyéb készletek			-	
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			-	
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			-	
B/I Készletek	-	-	-	
B/II/1 Nem tartós részesedések			-	
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			-	
B/II Értékpapírok	-	-	-	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	-	-	-	
C/I Hosszú lejáratú betétek			-	
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			-	
C/III Forintszámlák	459 334 568	665 807 195	206 472 627	144,95%
C/IV Devizaszámlák			-	
C/V Idegen pénzeszközök			-	
C) PÉNZESZKÖZÖK	459 334 568	665 807 195	206 472 627	144,95%
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	69 506 070	69 506 070	-	100,00%
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			-	
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			-	
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 464 753 816	2 749 507 701	1 284 753 885	187,71%
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			-	
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			-	
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			-	
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			-	
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	1 534 259 886	2 819 013 771	1 284 753 885	183,74%
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			-	
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			-	
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			-	
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	733 599 839		- 733 599 839	0,00%
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			-	
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			-	
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett			-	
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			-	
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	733 599 839	-	- 733 599 839	0,00%
D/III/1 Adott előlegek			-	
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			-	
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			-	
D/III/4 Forgótöke elszámolása			-	
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			-	
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			-	
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások			-	
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	-	-	-	
D) KÖVETELÉSEK	2 267 859 725	2 819 013 771	551 154 046	124,30%
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-	-	-	
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			-	
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			-	
F/3 Halasztott ráfordítások			-	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	-	-	-	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 194 097 817	18 103 084 183	- 91 013 634	99,50%

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi könyvviteli mérlege

FORRÁSOK		Állományérték		Változás	
		Előző év	Tárgyév	Értékben	%-ban
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	11 162 832 160	11 162 832 160	-	100,00%
G/II	Nemzeti vagyon változásai			-	
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	32 175 123	32 175 123	-	100,00%
G/IV	Felhalmozott eredmény	4 876 626 761	4 793 216 710	- 83 410 051	98,29%
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			-	
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	- 83 410 051	1 462 821 906	1 546 231 957	0,00%
G)	SAJÁT TŐKE	15 988 223 993	17 451 045 899	1 462 821 906	109,15%
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			-	
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			-	
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	204 000 000		- 204 000 000	0,00%
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			-	
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		687 737	687 737	0,00%
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			-	
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			-	
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			-	
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			-	
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	204 000 000	687 737	- 203 312 263	0,34%
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			-	
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			-	
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		144 986 000	144 986 000	0,00%
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			-	
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú			-	
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			-	
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			-	
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú			-	
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			-	
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-	144 986 000	144 986 000	0,00%
H/III/1	Kapott előlegek		9 263 919	9 263 919	0,00%
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			-	
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			-	
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			-	
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása			-	
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			-	
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			-	
H/III/8	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 000 000	1 000 000	-	0,00%
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 000 000	10 263 919	9 263 919	0,00%
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	205 000 000	155 937 656	- 49 062 344	76,07%
I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK				
J/1	Eredményzempléltű bevételek passzív időbeli elhatárolása			-	
J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			-	0,00%
J/3	Halasztott eredményzempléltű bevételek	2 000 873 824	496 100 628	- 1 504 773 196	24,79%
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 000 873 824	496 100 628	- 1 504 773 196	24,79%
FORRÁSOK ÖSSZESEN		18 194 097 817	18 103 084 183	- 91 013 634	99,50%

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás bevételei

Adatok Ft-ban

Alcímzár	Jegyzékes	Előirányzat	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban	
I. Költségvetési bevételek						855 360 149	1 982 141 537	466 131 593	23,52%
1 Működési bevételek összesen						855 360 149	855 360 149	466 131 593	54,50%
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről					B1	65 932 602	89 614 628	89 614 628	100,00%
1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belül					B16	65 932 602	89 614 628	89 614 628	100,00%
2 Közhatalmi bevételek					B3	0	0	0	0,00%
1 Egyéb közhatalmi bevételek					B36				
3 Működési bevételek					B4	789 427 547	765 745 521	376 516 965	49,17%
1 Aru- és készletértékesítés ellenértéke					B401				
2 Szolgáltatások ellenértéke					B402	603 480 746	578 438 883	201 775 574	34,88%
3 Közvetített szolgáltatások ellenértéke					B403				
4 Tulajdonosi bevételek					B404				
5 Ellátási díjak					B405				
6 Kiszámlázott általános forgalmi adó					B406	162 939 801	162 939 801	150 374 554	92,29%
7 Általános forgalmi adó visszatérítése					B407	22 507 000	22 507 000	22 507 000	100,00%
8 Kamatbevételek					B408	500 000	1 859 837	1 859 837	100,00%
9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					B409				
10 Biztosító által fizetett kártérítés					B410				
11 Egyéb működési bevételek					B411				
4 Működési célú átvett pénzeszközök					B6	0	0	0	
1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					B65				
2 Felhalmozási bevételek összesen						0	1 126 781 388	0	0,00%
1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					B2	0	1 126 781 388	0	0,00%
1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás					B21				
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről					B25	0	1 126 781 388	0	0,00%
2 Felhalmozási bevételek					B5	0	0	0	
1 Immateriális javak értékesítése					B51				
2 Ingatlanok értékesítése					B52				
3 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					B53				
4 Részesedések értékesítése					B54				
3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B7	0	0	0	0,00%
1 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					B75				
II. Finanszírozási bevételek					B8	0	458 334 568	458 334 568	100,00%
1 Belföldi finanszírozás bevételei					B81	0	458 334 568	458 334 568	100,00%
1 Maradvány igénybevétele					B813	0	458 334 568	458 334 568	100,00%
1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele					B8131	0	458 334 568	458 334 568	100,00%
1 Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele					B8131	0	458 334 568	458 334 568	100,00%
2 Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele					B8131				
2 Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					B8132				
2 Központi, irányítószervi támogatás					B816				
3 Lekötött bankbetétek megszüntetése					B817				
2 Külföldi finanszírozás bevételei					B82				
1 Külföldi hitelek kölcs.felvétele külf. pénzintézetől					B825				
Bevételek mindösszesen						855 360 149	2 440 476 105	924 466 161	37,88%
Halmozódás (K816) miatti levonás						0	0	0	0,00%
Halmozódás mentes bevétel						855 360 149	2 440 476 105	924 466 161	37,88%

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás kiadásai

Adatok Ft-ban

Alkalmazás	Beigényelt	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban	
I. Költségvetési Kiadások				855 360 149	2 440 476 105	268 922 885	11,02%	
1 Működési kiadások összesen				855 360 149	853 353 295	268 922 885	31,51%	
1 Személyi juttatások				K1				
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				K2				
3 Dologi kiadások				K3	370 225 204	828 813 772	31,78%	
1 Dologi kiadások kamat nélkül				K3	370 225 204	828 813 772	31,78%	
2 Kamatkiadások				K353				
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				K4				
5 Egyéb működési célú kiadások				K5	485 134 945	24 539 523	5 501 896	22,42%
1 Elvonások és befizetések				K502				
2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				K506		6 189 633	5 501 896	88,89%
3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				K512				
4 Egyéb működési célú kiadások				K5	485 134 945	18 349 890	0	0,00%
2 Felhalmozási kiadások összesen					0	1 587 122 810	0	0,00%
1 Beruházások				K6	0	1 587 122 810	0	0,00%
2 Felújítások				K7		0	0	
3 Egyéb felhalmozási célú kiadások				K8	0	0	0	
1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				K84				
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				K89				
II. Finanszírozási kiadások					0	0	0	
1 Belföldi finanszírozás kiadásai				K91	0	0	0	
1 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre				K911				
2 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				K912				
3 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				K914				
4 Központi, irányító szervei támogatás folyósítása				K915				
1 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése				K916				
2 Külföldi finanszírozás kiadásai				K92	0	0	0	0,00%
1 Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézetnek				K925				
3 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				K93				
Kiadások mindösszesen					855 360 149	2 440 476 105	268 922 885	11,02%
Halmozódás (K915) miatti levonás					0	0	0	
Halmozódás mentes kiadás					855 360 149	2 440 476 105	268 922 885	11,02%

**Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évben nyújtott támogatásai
államháztartáson belülrre**

Működési célú támogatások

adatok Ft-ban

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	Feladat	Előirányzat		Teljesítés összesen
		eredeti	módosított	
<i>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek</i>				
10/2021 (III.4) sz.hat. A Társulás a PMJV Polg.Hiv. között létrejött feladatellátási megállapodás alapján.	Kötelező	0	6 189 633	5 501 896
Összesen:		0	6 189 633	5 501 896

Felhalmozási célú támogatások

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülrre	Feladat	Előirányzat		Teljesítés összesen
		eredeti	módosított	
Összesen:				

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi maradványkimutatása*adatok Ft-ban*

Sor-	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	466 131 593
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	268 922 885
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	197 208 708
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	458 334 568
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	458 334 568
A)	Alaptevékenység maradványa	655 543 276
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	
C)	Összes maradvány	655 543 276
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	240 795 227
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	414 748 049
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2021. évi eredménykimutatása

<i>adatok Ft-ban</i>				
Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
01	Közhatalmi eredményszámléletű bevételek	-	-	-
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	755 555 710	-	728 985 176
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	-	-	-
I	Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	755 555 710	-	728 985 176
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
06	Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	-	-	-
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	43 140 132	-	89 614 628
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	-	-	1 504 773 196
09	Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	-	-	-
III	Egyéb eredményszámléletű bevételek	43 140 132	-	1 594 387 824
10	Anyagköltség	-	-	-
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 242 236	-	428 508
12	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV	Anyagjellegű ráfordítások	7 242 236	-	428 508
14	Béreköltség	-	-	-
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	-	-
16	Bérfelrakások	-	-	-
V	Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
VI	Értékcsökkenési leírás	880 049 662	-	848 640 307
VII	Egyéb ráfordítások	-	1 006	13 342 116
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	(=I+II+III-IV-VI+VII-)	-	88 595 050
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
18	Részesedésekből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	4 671 900	-	-
19	Befektetett pénzügyi eszköz.-ből származó eredményszámléletű bev., árfolyamny.	-	-	-
20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	513 099	-	1 859 837
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei	-	-	-
21a	- ebből: lekötött bankbetétek árfolyamnyeresége	-	-	-
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások árfolyamnyeresége	-	-	-
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	5 184 999	-	1 859 837
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-	-
23	Befektetett pénzügyi eszköz.-ből (é papirokból, kölcs.-ből) szárm. ráf.-ok, árfolyamv.-ek	-	-	-
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-	-
25a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	-	-	-
25b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	-	-	-
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-	-
26a	- ebből: lekötött bankbetétek árfolyamvesztése	-	-	-
26b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások árfolyamvesztése	-	-	-
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	5 184 999	-	1 859 837
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-	83 410 051	1 462 821 906

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2021. 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	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=6+7+8	10=5-9
051010	Hulladékgazdálkodás igazgatása	263 420 989	100%	0	0%	0	0%	0	0%	263 420 989	89 614 628	19%	376 516 965	81%	0	0%	466 131 593	202 710 604
041040	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0%	5 501 896	100%	0	0%	0	0%	5 501 896	0	0%	0	0%	458 334 568	100%	458 334 568	452 832 672
	Összesen:	263 420 989	98%	5 501 896	2%	0	0%	0	0%	268 922 885	89 614 628	24%	376 516 965	41%	458 334 568	50%	924 466 161	655 543 276

Mecsek Dráva Önkormányzati Társulás
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei

adatok e Ft-ban

Sorsz.	Kötelezettség jogcíme	Döntés	kötelezettség-vállalás időtartam	Kötelezettségek a következő évben			Még fennálló kötelezettség	Összes vállalt kötelezettség
				2022.	2023.	2023. után		
1.	KEHOP-3.2.1.15.2017.00029 Kötelező tájékoztatás és nyilvánosság, Médialog Kft.	21/2020.(XII.2.) ÖT Elnök hat.	határozatlan (projekt vége)	3 716	3 716		7 432	7 432
2.	KEHOP-3.2.1.15.2017.00029 Beruházás kivitelezése, Homokhátsági Környezettechnika Kft,Balatech Mérnöki Szolgáltató Kft	12/2021.(III.18.) Társulási Tanács határozata	határozatlan (projekt vége)	953 514	633 609		1 587 123	1 587 123