

IKTATÓSZÁM: 5/14-3/2022.

TÁRGY: **MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS 2022. ÉVI KÖLTSÉGVE-
TÉSE**
MELLÉKLET: 6 DB

E L Ő T E R J E S Z T É S

MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

2022. február 21.-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.(02.21.)

- -
- -

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **PÉTERFFY ATTILA POLGÁRMESTER**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-25. § -ban foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 24. §-a értelmében az önkormányzat költségvetését a képviselő-testület fogadja el. Az Áht. 26. §-a szerint a társulás, valamint az általuk irányított költségvetési szervek költségvetésére, bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak elfogadására az Áht. 23-25 §-t kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, polgármesteren a társulási tanács elnökét kell érteni.

A társulás költségvetési határozatának szerkezetére és elkészítésére az Ávr.24. §-át, a 27. §-át és a 28.§-át kell alkalmazni.

A társulási tanács a költségvetéséről költségvetési határozatot hoz.

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

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 költségvetési bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti bemutatását, 6. melléklete pedig a Társulás működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét, a 2023-2025. év gördülő tervezését mutatja be.

Az előterjesztés a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 2.142.939.595 Ft-ban határozza meg.

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai kötelező és önkéntes feladatok szerinti bontásban jelennek meg.

Kötelező feladatok /Bevételek

A Társulás költségeit a tagönkormányzatok lakosság-arányosan viselik, ezért 2022. évben is javasoljuk a korábbi években már elfogadott 174 Ft/fő tagsági díj fizetését. A KSH által közzétett 2021. január 1-i lakónépesség alapján 65.452.536 Ft bevétel került tervezésre.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végző nonprofit vállalkozások részére 2022. évre megállapított bérleti díj összege 709.901352 Ft, azonban a 8/2018. (IX.19.) számú Társulási Tanács döntése alapján az évente megállapított bérleti díj rendezését 30-70%-os arányban kell a közszolgáltatónak teljesítenie. A hivatkozott döntés miatt a szolgáltatások ellenértéke 219.970.406 Ft-ban került megállapításra, amely nem tartalmazza a DBR Nonprofit Kft 2022. évi bérleti díját, mivel a 2021. évben kötött megállapodásban erről döntés nem született.

Egyéb kártérítési bevételként a DBR Nonprofit Kft befizetésével kalkuláltunk.

Kötelező feladatok/Kiadások

Egyéb szolgáltatások jogcímen a Mecsek-Dráva hulladékgazdálkodási program keretében rekultivált hulladéklerakók 2022. évi utógondozási költségei és banki költségek jelennek meg.

A Társulás és Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között meglévő feladatellátási megállapodás módosításra került. A Társulási Tanács 10/2021. (III.4.) számú határozata alapján PMJV. Polgármesteri Hivatalát a Társulás munkaszervezeteként díj illeti

meg, amelynek összegét 8.252.845 Ft-ot a 2022. évi induló költségvetésbe tervezni szükséges.

Önkéntes feladatok

Önkéntes feladatként a KEHOP-3.2.1-15-2017-00029 azonosítójú a komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztésével összefüggő projekt kiadásainak és bevételeinek tervezése történt meg.

A jelenlegi állapot alapján a beruházás támogatási összege 1.187.058.092 Ft és további 129.497.253 Ft önerő biztosítása szükséges a projekt megvalósításához.

A Társulási Tanács 12/2021. (III.18.) számú határozatában döntött az építéshez kapcsolódó 122.921.612 Ft önerő biztosításáról, azonban az egyéb szolgáltatások és a kötelező nyilvánosság biztosítása miatt további 6.575.641 Ft önerő fedezetét szükséges a 2021. évi maradvány terhére előirányozni.

A projekt szállítói finanszírozással valósul meg. A Társulás csak az ÁFÁ-t utalja közvetlenül a szállítónak. A hatályos jogszabályok alapján az építéshez kapcsolódó költségek általános forgalmi adója az adóhatóságtól visszaigényelhető, azonban az egyéb szolgáltatások és a kötelező nyilvánosság biztosításának költségei után felszámított forgalmi adó nem. Ennek következtében 18.050.133 Ft levonásba nem helyezhető forgalmi adót a 2021. évi maradvány terhére szükséges elszámolni.

A csatolt határozati javaslat alapján kérem a Tisztelt Tanácsot, hogy a benyújtott költségvetés-tervezetet fogadja el.

Pécs, 2022.február 11.

Péterffy Attila
elnök

**Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2022.évi költségvetés 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 feladatonként
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	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat
Működési költségvetési bevétel				Működési költségvetési kiadás			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 140 132	89 614 628	65 452 536	Személyi juttatások			
Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Működési bevételek	377 660 697	376 516 965	742 881 581	Dologi kiadások	122 661 434	263 420 989	283 602 352
Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				Egyéb működési célú kiadások		5 501 896	272 214 433
Működési költségvetési bevételek összesen	420 800 829	466 131 593	808 334 117	Működési költségvetési kiadások összesen	122 661 434	268 922 885	555 816 785
<i>Működési költségvetési bevétel - kiadás</i>	298 139 395	197 208 708	252 517 332				
Felhalmozási költségvetési bevétel				Felhalmozási költségvetési kiadás			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	1 187 058 092	Beruházások	44 862 598		1 587 122 810
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Felújítások	52 149 285		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	-	-	1 187 058 092	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	97 011 883	-	1 587 122 810
<i>Felhalmozási költségvetési bevétel - kiadás</i>	- 97 011 883	-	- 400 064 718				
Költségvetési bevételek összesen:	420 800 829	466 131 593	1 995 392 209	Költségvetési kiadások összesen:	219 673 317	268 922 885	2 142 939 595
<i>Költségvetési bevétel - kiadás</i>	201 127 512	197 208 708	- 147 547 386				
Működési finanszírozási bevétel				Működési finanszírozási kiadás			
Maradvány igénybevétele	257 207 056	458 334 568	147 547 386	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		-	-
Finanszírozási bevételek összesen:	257 207 056	458 334 568	147 547 386	Finanszírozási kiadások összesen:	-	-	-
<i>Finanszírozási bevétel - kiadás</i>	257 207 056	458 334 568	147 547 386				
ÖSSZES BEVÉTEL	678 007 885	924 466 161	2 142 939 595	ÖSSZES KIADÁS	219 673 317	268 922 885	2 142 939 595
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS	458 334 568	655 543 276	-				

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás bevételei

Adatok Ft-ban

Alkalmazás logószám logószám	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	2022. évi eredeti előirányzat			
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
	I. Költségvetési bevételek		470 914 307	1 524 477 902	0	1 995 392 209
	1 Működési bevételek összesen		470 914 307	337 419 810	0	808 334 117
	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	65 452 536	0	0	65 452 536
	1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belül	B16	65 452 536			65 452 536
	2 Felhalmozási célú támogatások	B3	0	0	0	0
	1 Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
	3 Működési bevételek	B4	405 461 771	337 419 810	0	742 881 581
	1 Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
	2 Szolgáltatások ellenértéke	B402	212 970 406			212 970 406
	3 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				0
	4 Tulajdonosi bevételek	B404				0
	5 Ellátási díjak	B405				0
	6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	191 673 365			191 673 365
	7 Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		337 419 810		337 419 810
	8 Kamatbevételek	B408				0
	9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
	10 Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
	11 Egyéb működési bevételek	B411	818 000			818 000
	4 Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
	1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
	2 Felhalmozási bevételek összesen		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
	1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	B21				0
	2 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	B25		1 187 058 092		1 187 058 092
	2 Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
	1 Immateriális javak értékesítése	B51				0
	2 Ingatlanok értékesítése	B52				0
	3 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
	4 Részesedések értékesítése	B54				0
	3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
	1 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
	II. Finanszírozási bevételek	B8	0	147 547 386	0	147 547 386
	1 Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	147 547 386	0	147 547 386
	1 Maradvány igénybevétele	B813	0	147 547 386	0	147 547 386
	1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	0	147 547 386	0	147 547 386
	1 Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	B8131				0
	2 Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	B8131		147 547 386		147 547 386
	2 Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	B8132				0
	2 Központi, irányítószervi támogatás	B816				0
	3 Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
	2 Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
	1 Külföldi hitelek kölcs.felvétele külf. pénzintézetől	B825				0
	Bevételek mindösszesen		470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595
	Halmozódás (K816) miatti levonás		0	0	0	0
	Halmozódás mentes bevétel		470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás kiadásai

Adatok Ft-ban

Alkalmazás szám	Legfelsőbb szint	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	2022 évi eredeti előirányzat			
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I. Költségvetési Kiadások				470 914 307	1 672 025 288	0	2 142 939 595
1 Működési kiadások összesen				470 914 307	84 902 478	0	555 816 785
1 Személyi juttatások				K1			0
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				K2			0
3 Dologi kiadások				K3	198 699 874	84 902 478	0
1 Dologi kiadások kamat nélkül				K3	198 699 874	84 902 478	283 602 352
2 Kamatkiadások				K353			0
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				K4			0
5 Egyéb működési célú kiadások				K5	272 214 433	0	272 214 433
1 Elvonások és befizetések				K502			0
2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				K506	8 252 845		8 252 845
3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				K512			0
4 Tartalékok előirányzatai				K513	263 961 588		263 961 588
2 Felhalmozási kiadások összesen					0	1 587 122 810	0
1 Beruházások				K6		1 587 122 810	1 587 122 810
2 Felújítások				K7			0
3 Egyéb felhalmozási célú kiadások				K8	0	0	0
1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				K84			0
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				K89			0
II. Finanszírozási kiadások					0	0	0
1 Belföldi finanszírozás kiadásai				K91	0	0	0
1 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívül				K911			0
2 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				K912			0
3 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				K914			0
4 Központi, irányító szervek támogatás folyósítása				K915			0
1 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése				K916			0
2 Külföldi finanszírozás kiadásai				K92	0	0	0
1 Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézetnek				K925			0
3 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				K93			0
Kiadások mindösszesen					470 914 307	1 672 025 288	0
Halmozódás (K915) miatti levonás					0	0	0
Halmozódás mentes kiadás					470 914 307	1 672 025 288	0

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
előirányzat-felhasználási ütemterve 2022. év

adatok Ft-ban

jogcím/hónap	Eredeti 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	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													0
Működési bevételek	742 881 581	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	61 906 798	742 881 581
Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	0													0
Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	1 187 058 092	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	98 921 508	1 187 058 092
Felhalmozási bevételek	0													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0													0
Finanszírozási bevételek	147 547 386	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	12 295 616	147 547 386
ÖSSZESEN:	2 142 939 595	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	2 142 939 595

K I A D Á S O K

Személyi juttatások	0													0
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	0													0
Dologi kiadások	283 602 352	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	23 633 529	283 602 352
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0													0
Egyéb működési célú kiadások	272 214 433	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	22 684 536	272 214 433
Beruházások	0													0
Felújítások	0													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 587 122 810	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	132 260 234	1 587 122 810
Finanszírozási kiadások	0													0
ÖSSZESEN:	2 142 939 595	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	178 578 300	2 142 939 595

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás
2022. évi kiadásai és bevételei előirányzatai 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	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=1+2	4		5		6		7=4+5+6	8=7-3
051010	Hulladékgazdálkodás igazgatása	283 602 352	13%	272 214 433	13%	1 587 122 810	74%	2 142 939 595	65 452 536	3%	742 881 581	37%	1 187 058 092	59%	1 995 392 209	- 147 547 386
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							0	0		0		147 547 386	100%	147 547 386	147 547 386
	Összesen:	283 602 352	13%	272 214 433	13%	1 587 122 810	74%	2 142 939 595	65 452 536	3%	742 881 581	35%	1 334 605 478	62%	2 142 939 595	0

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	65 452 536	66 107 061	66 768 132
Közhatalmi bevételek		-	-
Működési bevételek	404 643 771	408 690 209	412 777 111
Működési célú átvett pénzeszközök		-	-
Működési költségvetési bevételek összesen:	470 096 307	474 797 270	479 545 243
Működési költségvetési kiadások:			
Személyi juttatások			
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj. adó			
Dologi kiadások	263 961 588	266 601 204	269 267 216
Ellátottak pénzbeli juttatása		-	-
Egyéb működési célú kiadások	206 134 719	208 196 066	210 278 027
Működési költségvetési kiadások összesen:	470 096 307	474 797 270	479 545 243
Működési költségvetési egyenleg:	-	-	-
Felhalmozási költségvetési bevételek:			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	415 886 646		
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	415 886 646	-	-
Felhalmozási költségvetési kiadások:			
Beruházások	415 886 646		
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	415 886 646	-	-
Felhalmozási költségvetési egyenleg:	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	885 982 953	474 797 270	479 545 243
<i>Finanszírozási műveletek bevételei</i>			
BEVÉTELEK mindösszesen:	885 982 953	474 797 270	479 545 243
Költségvetési kiadások összesen	885 982 953	474 797 270	479 545 243
<i>Finanszírozási műveletek kiadásai</i>			
KIADÁSOK mindösszesen	885 982 953	474 797 270	479 545 243
Költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	-	-	-
Mindösszesen bevételek-kiadások egyenlege	-	-	-