Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Elnökétől

*1. napirend*

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Társulási Tanács 2023. április 25-ei ülésére**

**Tárgy:** a Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása 10-12. hónap

**Előterjesztő:** Dr. Árvay István elnök

|  |
| --- |
| Előkészítő szervezeti egység:  Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – pénzügyi osztály |
| Készítette:  Molnárné Nagy Edina - társulás gazdasági vezetője |
| Pénzügyi fedezetet nem igényel. |
| Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas. |
| Fehérné dr. Bodó Mariann címzetes főjegyző |

A napirendet nyilvános ülésen javasolt tárgyalni, a határozat elfogadásához **minősített** többség szükséges.

**Tisztelt Tanács!**

Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Tanácsa a Társulás 2022. évi költségvetését a 2/2022. (II.22.) tanácsi határozatával fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, és a 2/2022. (II.22.) tanácsi határozat előírásai szerint a költségvetési előirányzatok változásairól a tanács tagjait tájékoztatni kell.

Az Áht. 34. § (4) alapján az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A költségvetési beszámoló elkészítésének napja a 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet 32. § (1) bekezdése szerint a költségvetési évet követő év február 28-a.

Az Áht., valamint a költségvetési határozatunk is előírja, hogy az előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról a Tanács tagjait tájékoztatni szükséges. Előterjesztésünkben a 2022. október 1-jétől – 2022. december 31-ig terjedő időszakra javasolt előirányzat módosításokat mutatjuk be.

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását, és a 10-12. havi előirányzat módosítás elfogadását!

**Tisztelt Tanács!**

A határozati javaslathoz csatolt táblázatban a Társulás 2022. évi költségvetésének eredeti előirányzatát, valamint a december 31-ig jelzett előirányzat módosításokat mutatjuk be.

A 10-12. hónapokra vonatkozóan a következő előirányzat módosítások elfogadását kérjük:

* **Személyi juttatások és járulékok** esetében a megemelt év végi jutalmazási keret fedezetére a tartalékból 904.350 Ft a személyi juttatásokra, 48.154 Ft a járulék sorra került átcsoportosításra. A *teljesítés személyi juttatások rovatain 4.945.249 Ft, járulékok rovatán 728.444 Ft.*
* **Dologi kiadások** esetén előirányzat módosításra nem volt szükség a IV. negyedévben. *A teljesítés a fősoron 142.658.751 Ft.*
* **Tartalék** személyi juttatások és járulékok javára a fentiek szerinti részletezésben került átcsoportosításra -952.504 Ft. *A tartalék jelenlegi összege: 1.754.914.141 Ft.*

A fenti előirányzat módosítások a Társulás költségvetési főösszegét nem módosítják.

Kérjük a Tisztelt Tanácsot, hogy a 2022. évi 10-12. havi előirányzat módosítási javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Mosonmagyaróvár, 2023. április 13.

dr. Árvay István elnök sk.

**Határozati javaslat:**

A Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Tanácsa a Társulás 2/2022. (II.22.) tanácsi határozattal elfogadott 2022. évi költségvetésén végrehajtandó 10-12. havi előirányzat módosításokat elfogadja.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Határidő: azonnal

Dr. Árvay István

elnök

1. ***számú melléklet: 2/2022. (II.11.) tanácsi határozat módosításának tervezete***
2. ***számú melléklet: az előirányzat módosítást tartalmazó kimutatások, úgymint a Társulás egyszerűsített pénzforgalmi mérlege***

**Határozati javaslat:**

**…/2023. (IV.25.) TT. határozat**

a Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Tanácsa a Társulás 2022. évi módosított költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:**

1. A határozat hatálya a Társulási Tanácsra terjed ki.
2. A Társulási Tanács a Társulás módosított költségvetésének címrendjét 2022. évre e határozat *8. sz. mellékletben* foglaltak szerint állapítja meg.
3. **A költségvetés módosított főösszegének megállapítása**
   1. A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi módosított költségvetésének
4. kiadási főösszegét: 1.981.313.695 Ft-ban, azaz egymilliárd-kilencszáznyolcvanegymillió-háromszáztizenháromezer-hatszázkilencvenöt forintban,

ebből kötelezően vállalt feladat 1.939.188.049 Ft, azaz egymilliárd-kilencszázharminckilencmillió-egyszáznyolcvannyolcezer-negyvenkilenc forint

ebből önként vállalt feladat 42.125.646 Ft, azaz negyvenkettőmillió-egyszázhuszonötezer-hatszáznegyvenhat forint.

1. bevételi főösszegét: 353.148.109 Ft-ban, azaz háromszázötvenhárommillió-egyszáznegyvennyolcezer-egyszázkilenc forintban,

ebből kötelezően vállalt feladat 318.569.878 Ft, azaz háromszáztizennyolcmillió-ötszázhatvankilencezer-nyolcszázhetvennyolc forint,

ebből önként vállalt feladat 34.578.231 Ft, azaz harmincnégymillió-ötszázhetvennyolcezer-kettőszázharmincegy forint.

1. a hiány összegét: 1.628.165.586 Ft-ban, azaz egymilliárd-hatszázhuszonnyolcmillió-egyszázhatvanötezer-ötszáznyolcvanhat forintban állapítja meg.
   1. A Társulás összevont költségvetési mérlegét a Tanács e határozat *1. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.
2. **A költségvetés hiánya, finanszírozásának módja**
   1. A Tanács a működési hiány finanszírozása érdekében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 1. § c) pontja alapján 2022. december 31-én folyószámlahitel igénybevételével nem számol.
   2. A hiány belső finanszírozásának érdekében a Tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának 1.628.165.586 Ft-ban, azaz egymilliárd-hatszázhuszonnyolcmillió-egyszázhatvanötezer-ötszáznyolcvanhat forint összegben való felhasználását rendeli el az alábbiak szerint:

a) működés finanszírozására felhasznált maradvány 1.628.165.586 Ft-ban, azaz egymilliárd-hatszázhuszonnyolcmillió-egyszázhatvanötezer-ötszáznyolcvanhat forint,

b) fejlesztés finanszírozására felhasznált maradvány 0,- Ft, azaz nulla forint.

* 1. A Tanács a fejlesztési hiány finanszírozására hitelkeret felvételt nem határoz meg a 2022. évi költségvetési rendeletben.
  2. A hitel terhére történő kötelezettségvállalások csak az adósságot keletkeztető ügylet Kormány által történő engedélyeztetést követően, a hitelszerződés megkötése után tehetők.

1. **A költségvetés mérlegei és kimutatásai**
   1. A Társulás költségvetésében a felhalmozási és működési oldal egyensúlyát az *2. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
   2. A Társulás működési bevételeit jogcímenként, rovatonként a *3. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
   3. A Társulás felhalmozási bevételeit jogcímenként, rovatonként a *4. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
   4. A Társulás működési kiadásait jogcímenként, rovatonként a *5. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
   5. A Társulás felhalmozási kiadásait jogcímenként, rovatonként a *6. sz. mellélet* szerint hagyja jóvá.
   6. A Társulás által átveendő és átadandó támogatásokat a *7. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Határidő: azonnal

Mosonmagyaróvár, 2023. április 13.

Dr. Árvay István

elnök