



Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás
4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.

TÁRS/6-4/2023

Döntéshozatal:
Egyszerű többség

ELŐTERJESZTÉS

– a Társulási Tanácshoz –

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás
2023. évi költségvetésének meghatározásáról szóló 3/2023. (III.9.) számú
határozat módosítására**

Az előterjesztést

készítette


Stankóczi Miklósné

**törvényességi szempontból
ellenőrizte**


Dr. Papp Csaba

Tisztelt Társulási Tanács!

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetésének meghatározásáról szóló 3/2023. (III.9.) számú határozat elfogadását és annak módosítását követően bekövetkezett változások szükségessé teszik az előirányzatok alábbiak szerinti módosítását:

1. A Társulás és az ÉAK Nonprofit Kft. az általa használt hulladékgazdálkodási eszközrendszer jelentős részét bérlő a tulajdonosaitól: a Társulástól és Nyíregyháza MJV-től. 2023. június 30. napjáig a hulladékgazdálkodás, mint önkormányzati alapfeladat a tulajdonosok hatáskörébe tartozott, és az eszközbérleti szerződések is ezt a feladatellátási kötelezettséget és felelősséget tükrözték/tükrözik. A megváltozott jogszabályi és finanszírozási környezet miatt indokolt a szerződések felülvizsgálata.

Az ÉAK Nonprofit Kft. taggyűlésén a tulajdonosok képviselői megállapodtak abban, hogy felülvizsgálják a bérleti szerződések bérleti díjakra vonatkozó rendelkezéseit, és módosítják ezeket a díjakat, ahol az indokolt és lehetséges.

2023. július 1. napját megelőzően a bérleti szerződések módosításának jogszabályi akadálya volt, így az csak a második félévre vonatkozóan lehetséges. A Társulástól bérelt eszközök díjmegállapítási eljárásrendje szerződésben rögzített, ennek megfelelően a bérleti díjnak a vagyontárgyak értékéhez igazítása a társulási költségvetés elfogadásakor minden évben megtörténik, mégis célszerű egy általánosabb felülvizsgálatot elvégezni. A bérelt eszközök esetében piackutatás és valós piaci adatok alapján került sor a bérleti díj megállapítására, míg a hulladéklerakók esetében a MEKH által meghatározott lerakási díjnak a valóban felmerült önköltségen kívüli részét tekintettük alapnak.

A Társulás korábban már tárgyalta a szerződésmódosítás szükségességét, és döntött arról, hogy a bérleti díjak felülvizsgálatakor az ÉAK tulajdonosai azonos elvek mentén járnak majd el a bérleti díjak elfogadásakor. A Társulás felé 2023. évre fizetendő tervezett bérleti díj így éves szinten 1.408.917.760 Ft.-ról 1.874.017.760 Ft-ra nő, azaz a 2023. második félévére vonatkozóan a bérleti díj nettó 465.100.000 Ft + ÁFA összeggel emelkedik.

A fentiekre való hivatkozással előirányzat módosítás vált szükségessé az alábbiak alapján:

Bevételi előirányzat:

- intézményi működési bevételek 590.677.000 Ft

Kiadási előirányzat:

- dologi kiadások (ÁFA befizetés) 125.577.000 Ft
- szolgáltatások 7.000.000 Ft
- Általános tartalék 458.100.000 Ft

2. A Társuláshoz – a Társaság által megvalósított és még be nem fejezett projektek finanszírozásának biztosítása érdekében – tagi kölcsön folyósítására és támogatás nyújtására irányuló kérelmet nyújtott be az SZSZBMFÜ Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Területfejlesztési és Környezetgazdálkodási Ügynökség Nonprofit Kft. ügyvezetője.

Projekt azonosító	Projekt neve
HUSKROUA/1701/LIP/006	Zerowaste
HUSKROUA/1702/3.1/0084	RebuiltHeritage
ROHU456	EASYDOOR
TOP-1.2.1-16-SB1-2017-00005	Ökoturisztikai fejlesztések
TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00015	Nyírség turisztikai projekt
TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00016	Rétköz turisztikai projekt
TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00017	Szatmár-Bereg turisztikai projekt
TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00018	Nyíri-Mezőség turisztikai projekt

Az érintett – és fenti táblázatban bemutatott – projektek

- megvalósításához a Társaság sok esetben megszerezte a szükséges önerőt;
- révén jelentősen nő a Társaság vagyona; több mint 1,1 milliárd forinttal nő a befektetett eszköz értéke; a forrásokból fejlesztéseket valósítottak meg, nem szoft tevékenységekkel "felérték" azokat, így a jelenlegi finanszírozási igény nagyobb része építési munkák kifizetéséhez szükséges;
- fenntarthatóak, sőt új bevételi lehetőséget jelentenek a Társaságnak.

A projektek lezáráshoz szükséges likviditási nehézségek az alábbi három körülményből adódnak össze:

1. A Társaságnak több olyan projektje volt/van, amelyek önerejének kifizetése a projektek zárásával nem halogatható tovább, illetve több projekt előkészítéséhez saját forrásokat kellett felhasználnia, de azok nem voltak elszámolhatóak.
2. A projektekhez kapcsolódó nagyobb összegű számlákat a projektek végén kell fizetni.
3. A már benyújtott és kifizetésre váró elszámolásainkból még nem utalt ki mindent időre az Irányító Hatóság; lelassult a kifizetés, ezért a társasági cash-flow a tervezettnél rosszabbul alakul

Fentiek alapján a Társaság által igényelt

– finanszírozás összege	420.268.962 Ft,
melyből	
– tagi kölcsön	370.970.618 Ft,
– támogatás	49.298.344 Ft

A felmerült és most igényelt tagi kölcsön ténylegesen átmeneti szükséglet, amelynek van bevételi oldala; az igényelt tagi kölcsön összegének legnagyobb része jelenleg kiutalásra vár, melyet ha a Társaság időre megkapott volna, nem lenne szükségük a tulajdonos segítségére. Mindezekre tekintettel a Társulás által

folyósított tagi kölcsön összegét 2024. május 31. napjáig a Társaság a tulajdonos részére vissza tudja fizetni.

Amennyiben a Társulási Tanács támogatja a tagi kölcsön és a támogatás biztosítását, úgy az alábbi részletezéssel változik a kiadási előirányzat:

Folyósítás:

- Általános tartalék	-420.268.962 Ft
- Rövid lejáratú hitelek folyósítása	370.970.618 Ft
- Egyéb működési célú támogatás	49.298.344 Ft

Visszafizetés

- Általános tartalék	370.970.618 Ft
- Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	- 370.970.618 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és fogadja el a melléklet határozat-tervezetet.

Nyíregyháza, 2023. december 8.





Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás
4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁSI
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
.../2023. (XII.11.) számú
HATÁROZATA**

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás
2023. évi költségvetésének meghatározásáról szóló 3/2023. (III.9.) számú határozat
módosításáról**

A Társulási Tanács

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint a költségvetési szervek tervezését, gazdálkodását, beszámolását szabályozó, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásait – a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetésének meghatározásáról szóló 3/2023. (III.9.) számú határozat módosításáról a következőket rendeli el:

(1)

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás 2023. évi költségvetésének meghatározásáról szóló 3/2023. (III.9.) számú határozat (a továbbiakban: határozat) (1.) cím (1)-(3) bekezdéseinek helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

(1.)

A Társulás 2023. éves költségvetési főösszege

(1) A Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi

a) költségvetési bevételeit	11.092.198.852 Ft-ban,
b) finanszírozási bevételeit	3.013.658.758 Ft-ban,
c) bevételek főösszegét	14.105.857.610 Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	13.621.160.570 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	484.697.040 Ft-ban,
f) kiadási főösszegét	14.105.857.610 Ft-ban,
g) a költségvetés hiányát	- 3.013.658.758 Ft-ban,

állapítja meg.

(2) A Társulás az (1) bekezdés szerinti hiányát az alábbi forrásokból finanszírozza:

Belső finanszírozásra szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

Előző évek felhalmozási célú költségvetési maradványa	2.060.138.260 Ft
Előző évek működési célú költségvetési maradványa	953.520.469 Ft

(3) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési főösszeg szerinti pénzügyi mérleget - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2.)

A határozat (2.) cím (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) A Társulás működési bevételi előirányzatait (3. számú melléklet), a felhalmozási bevételi előirányzatait (4. számú melléklet) a Társulási Tanács a következők szerint fogadja el.

Működési célú bevételek összesen:	6.660.618.154 Ft
- Intézményi működési bevételek (közzolg. kapcs. bérleti díj +ÁFA)	6.637.292.804 Ft
- működési bevétel (tagdíj)	23.325.350 Ft
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök:	
- Működési célú kölcsön visszatérülése	388.970.618 Ft
A felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen:	4.042.610.080 Ft
- felhalmozási célú támogatások	4.042.610.080 Ft
Finanszírozási bevételek:	3.013.658.758 Ft
Felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	2.060.138.260 Ft
Általános maradvány igénybevétele	953.520.498 Ft

(3.)

A határozat (3.) cím (2) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) A Társulás működési kiadási előirányzatait (3. számú melléklet), a felhalmozási kiadási előirányzatait (4. számú melléklet) a Társulási Tanács a következők szerint fogadja el.

Működési célú kiadások összesen:	2.348.328.713 Ft
Ebből:	
- Dologi jellegű kiadások	1.362.925.776Ft
- Szolgáltatások	50.000.000 Ft
- Kamatkiadások	140.000.000 Ft
- Kezességvállalási díj	6.500.000 Ft
- Működési célú pénzeszközök átadása	90.298.344 Ft
- ÉAK apport pótlási alap	698.604.593 Ft
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen:	6.803.863.535 Ft
Ebből:	
- KEHOP-3.2.1 Projekt beruházási kiadásai (Szilárdhulladék Rendszer komplex fejlesztése)	3.183.157.543 Ft
- Felújítás (ÉAK gördülő beruházás, + rekultiváció))	28.942.792 Ft

- Hulladékgyűjtő autó beszerzés 3.591.763.200 Ft

Tartalék:

- Felhalmozási célú tartalék 4.468.968.322 Ft
- Általános tartalék 3.849.870.761 Ft
619.097.561 Ft

Finanszírozási kiadások:

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése 101.726.422 Ft
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök 382.970.618 Ft

(4.)

A határozat 1., 2., 3., 4., 9., 10. és 11. számú mellékletei helyébe jelen határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6 és 7. számú melléklete lép.

(5)

Jelen határozat 2023. december 11. napján lép hatályba és 2023. december 12. napján hatályát veszti.

A határozat kihirdetéséről a helyben szokásos módon a munkaszervezet vezetője gondoskodik

Nyíregyháza 2023. december 11.

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TERVEZETT PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

1. sz. melléklet .../2023. (XII.11) számú határozathoz

1. sz. melléklet 3./2023. (III.9.) számú határozathoz

B E V É T E L E K

Fl.

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	I. Költségvetési szerv működési bevételei összesen (2+3)	1 286 633 360	608 257 818	6 660 618 154
2.	I/1. Intézményi működési bevételek	1 264 193 220	592 285 188	6 637 292 804
2.1.	Intézményi működési bevételek (bérleti díj + ÁFA+ ÁFA visszatérítés)	1 264 193 220	592 285 188	6 637 292 804
2.2.				
3.	I/2. Költségvetési szerv sajátos működési bevételei (3.1+...+3.3)	22 440 140	15 972 630	23 325 350
3.1.	Helyi adók			
3.2.	egyéb bevételek (tagdíj)	22 440 140	15 972 630	23 325 350
3.3.	Biztosító által fizetett kártérítés			
4.	II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (4.1+...4.3)			
4.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
4.2.	Költségvetési szerv sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei			
4.3.	Pénzügyi befektetések bevételei			
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.5)			
5.1.	Normatív hozzájárulások			
5.2.	Központosított előirányzatok			
5.3.	Normatív kötött felhasználású támogatás			
5.4.	Kiegészítő támogatás			
5.5.	Fejlesztési célú támogatások (5.5.1-5.5.2)			
5.5.1.	Egyéb központi támogatás			
6.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (6.1+6.2+6.3+6.4)	897 511 245		4 042 610 080
6.1.	Támogatásértékű működési bevételek (6.1.1.+...+6.1.3.)			
6.1.1.	Működési célú tám. fejezettől, központi költségvetésből			
6.1.2.	EU támogatás			
6.1.3.	Egyéb kvi szervtől, önkormányzatoktól átvett támogatás			
6.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.4.)	897 511 245		4 042 610 080
6.2.1.	Önerő támogatás (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)			
6.2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel EU programra és azok hazai társfin. (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)	897 511 245		4 042 610 080
6.2.3.	ÁFA támogatás (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)			
6.2.4.	ENI támogatás száraz biogázüzem építéséhez			
6.3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
6.4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
7.	V. Tám. kölcsön visszatérülése, igénybev., értékp. bev. (7.1+7.2)	6 000 000		388 970 618
7.1.	Működési célú kölcsön visszatérülése	6 000 000		388 970 618
7.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér., értékpapír bev.			
8.	VI. Finanszírozási bevételek (8.1+8.2)			
8.1.	Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök bevételei			
8.2.	Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök bevételei			
9.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+4+5+6+7+8)	2 190 144 605	608 257 818	11 092 198 852
10.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (10.1.+10.2.)	3 983 579 556	5 529 251 306	3 013 658 758
10.1.	Felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	3 982 051 972	5 527 723 722	2 060 138 260
10.1.1.	Szilárdhull. Rendszer komplex fejl. KEHOP-3.2.1 támogatás előleg	2 052 578 563	2 052 578 563	137 731 312
10.1.2.	Felhalmozási célú bevételek maradványa	1 929 473 409	3 475 145 159	1 922 406 948
10.2.	Általános maradványa	1 527 584	1 527 584	953 520 498
11.	Forráshiány			
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10+11)	6 173 724 161	6 137 509 124	14 105 857 610

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TERVEZETT PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

1. sz. melléklet .../2023. (XII.11.) számú határozathoz

1. sz. melléklet 3./2023. (III.9.) számú határozathoz

KIADÁSOK

Ft.

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
I.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.12)	377 234 480	981 743 295	2 348 328 713
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok			
1.3.	Dologi kiadások	13 000 000	7 632 490	13 000 000
1.4.	Dologi kiadások Áfa-ja, Áfa befizetési kötelezettség	271 734 480	836 607 981	1 349 925 776
1.5.	Szolgáltatási kiadások	7 000 000	11 654	50 000 000
1.6.	Kamatkiadások	40 000 000	92 482 576	140 000 000
1.7.	Kezességvállalási díj (Hitelgarancia Zrt.)	6 500 000	6 008 594	6 500 000
1.8.	Egyéb folyó kiadások			
1.9.	Egyéb működési célú támogatások	39 000 000	39 000 000	90 298 344
1.10	(ÉAK) apport pótlási alap			698 604 593
1.11	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztart. kívülre			
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.8)	3 615 602 060	2 042 583 733	6 803 863 535
2.1.	Felújítás (nyíregyházi Hulladékterako terepen található hulladékkezelő technológiai génsor helyreállítása)			
2.2.	ÉAK gördülő beruházási terv + Rekultivációs terv	53 785 630	67 158 730	28 942 792
2.3.	KEHOP-3.2.1 Projekt felhalmozási kiadásai EU és hazai társfin. támogatásból	2 664 582 000	1 973 837 503	3 183 157 543
2.4.	KEHOP-3.2.1 Projekt ÁFA kiadásai támogatásból (szárított, kényszer komplex fal)			
2.5.	Hulladékgyűjtő autó beszerzés	895 234 430		3 591 763 200
2.6.	gépek berendezések besz.	2 000 000	1 587 500	
2.6.	Egyéb felhalmozási célú kiadás (KA Projekthez kapcs. támogatás visszafizetés)			
2.7.	fenntartási célú pénzeszköz átadás önkormányzatoknak (Rekultivációs beruházásokhoz)			
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2+3.3)	2 081 887 621		4 468 968 322
3.1.	Általános tartalék	171 279 454		619 097 561
3.2.	Céltartalék (Kölcsön visszafiz., Pótlás, Rekultivációs alap)	1 910 608 167		3 849 870 761
3.3.	Államháztartási céltartalék			
4.	V. Egyéb kiadások			
5.	VI. Finanszírozási kiadások (5.1+5.2)	99 000 000	99 523 338	484 697 040
5.1.	Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök kiadásai	99 000 000	99 523 338	101 726 422
5.2.	Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök kiadásai			382 970 618
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	6 173 724 161	3 123 850 366	14 105 857 610

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYEI SZILÁRDHULLADÉK-GAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK BEVÉTELI ÉS KIADÁSI CÍMRENDSZERE ÉS LÉTSZÁMADATA**

2. sz. melléklet .../2023. (XII.11.) számú határozathoz

2. sz. melléklet 3./2023. (III.9.) számú határozathoz

Cím neve, száma		Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás	1
Szakágazat neve, száma		382100 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	<i>Ft.</i>
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1		Intézményi működési bevételek	6 660 618 154
	1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	
	2	Egyéb saját bevétel	23 325 350
	3	Általános forgalmi adóbevételek, visszatérülések	6 637 292 804
	4	Hozam- és kamatbevételek	
	5	Működési célú pénzeszköztv. államh. kívülről	
2		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	
3		Támogatásértékű bevételek	4 042 610 080
	1	Működési célú támogatásértékű bevétel	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	4 042 610 080
4		Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	388 970 618
5		Pénzforgalom nélküli bevételek	3 013 658 758
	1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 013 658 758
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	
6		Hitelek, kölcsönök bevételei	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	14 105 857 610
Kiadások			
7		Működési kiadások	2 348 328 713
	1	Személyi juttatások	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	
	3	Dologi kiadások	13 000 000
	4	Dologi kiadások Áfa-ja, Áfa fizetési köt.	1 349 925 776
	5	Egyéb folyó kiadások	50 000 000
	6	Kamatkiadások	140 000 000
	7	Kezességvállalási díj	6 500 000
	8	Működési célú támogatások	90 298 344
	9	Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása államháztart. kívülre	
	10	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
	11	(ÉAK) apport pótlási alap	698 604 593
	12	Pénzforgalom nélküli kiadások	
8		Felhalmozási célú kiadások	6 803 863 535
	1	Felújítás	28 942 792
	2	Beruházási kiadások	6 774 920 743
	3	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
	4	Egyéb felhalmozási célú kiadás (Támogatás visszafizetés)	
9		Hitelek, kölcsönök kiadásai	484 697 040
10		Tartalék	4 468 968 322
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	14 105 857 610
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			0

3. sz. melléklet ./2023. (XII.11.) számú határozathoz

3. sz. melléklet 3./2023. (III.9.) számú határozathoz

I. Működési célú bevételek és kiadások tervezett pénzforgalmi mérlege

Ft.

Megnevezés	Bevételek			Kiadások			
	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat
Int. működési bevételek (Közszolg.kapcs. bérleti díj+ Áfa-ja)	1 264 193 220	592 285 188	6 637 292 804	Személyi juttatások			
Kamatbevételek				Munkaadókat terhelő járulékok			
Egyéb saját bevétel(tagdíj)	22 440 140	15 972 630	23 325 350	Dologi kiadások	13 000 000	7 632 490	13 000 000
Támogatásértékű működési bevételek, kiegészítések				Dologi kiadások Áfa-ja, Áfa befizetési kötelezettség	271 734 480	836 607 981	1 349 925 776
Egyéb kvi szervtől, önkormányzatoktól átvett támogatás (Tagdíj)				Szolgáltatási kiadások	7 000 000	11 654	50 000 000
Véglegesen átvett pénzeszk. államháztartáson belülről				Támogatásértékű műk. kiadások			
EU támogatás				Egyéb működési célú támogatások államháztart. kívülré	39 000 000	39 000 000	90 298 344
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré			
Működési célú kölcsön visszatérítése	6 000 000		388 970 618	Kamatkiadások	40 000 000	92 482 576	140 000 000
Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele				Kezességvállalási díj (Hitelgarancia Zrt.)	6 500 000	6 008 594	6 500 000
				(ÉAK) apport pótlási alap			698 604 593
				Egyéb folyó kiadások			
				Tartalékok			619 097 561
ÖSSZESEN:	1 292 633 360	608 257 818	7 049 588 772	ÖSSZESEN:	377 234 480	981 743 295	2 967 426 274

4. sz. melléklet .../2023. (XII.11.) számú határozathoz

4. sz. melléklet 3./2023. (III.9.) számú határozathoz

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások tervezett pénzforgalmi mérlege

		Bevételek			Kiadások			FL
Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi előirányzat	
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				Felújítás (Nyíregyházi Hulladéklerakó telepen található hulladékkezelő technológiai gépsor helyreállítása)				
Kv-i szerv sajátos felhalmozási és többevételei (Közszolg.kapcs. nettó bérleti díj + bérleti díj hátralék)				ÉAK gördülő beruházási terv + Rekultivációs terv	53 785 630	67 158 730	28 942 792	
Támogatásértéktű felhalmozási bevétel EU programra és azok hazai társfin. (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)			4 042 610 080	KEHOP-3.2.1 Projekt felhalmozási kiadásai EU és hazai társfin. támogatásból (Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)	2 664 582 000	1 973 837 503	3 183 157 543	
Önerő támogatás (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)				KEHOP-3.2.1 Projekt ÁFA kiadásai támogatásból (Szilárdhull. Rendszer komplex fejlesztése)				
ÁFA támogatás (KEHOP-3.2.1 Projekt Szilárdhull. Rendszer komplex fejl.)	897 511 245			Hulladékgyűjtő autó beszerzés	895 234 430		3 591 763 200	
ENI támogatás száraz biogázüzem építéséhez				gépek berendezések besz.	2 000 000	1 587 500		
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás önkormányzatoknak (Rekultivációs beruházásokhoz)				
Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés				Egyéb felhalmozási célú kiadás (Támogatás visszafizetés)				
Hitelek, kölcsönök bevételei				Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök kiadásai	99 000 000	99 523 338	101 726 422	
Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány időnóvvétel	3 983 579 556	5 529 251 306	3 013 658 758	Rövidlejáratú hitelek, kölcsönök kiadásai				
				Céllisták (Kölcsön visszafiz., Potlás, Rekultivációs alap)	1 910 608 167		3 849 870 761	
ÖSSZESEN:	4 881 090 801	5 529 251 306	7 056 268 838	ÖSSZESEN:	5 625 210 227	2 142 107 071	10 755 460 718	

A Társulás által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Ft.

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány január 1-jén					
				2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
1	2	3	4	5	6	7	7	8	8
1.	Rövid lejáratú			24 000 000	18 000 000	12 000 000	12 000 000	382 970 618	
2.	Tagi kölcsön SZSZBMFÜ	2012-2014		24 000 000	18 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	
3.	Tagi kölcsön SZSZBMFÜ	2023	2024					370 970 618	
4.									
5.									
6.	Hosszú lejáratú								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.	Összesen (1+6)			24 000 000	18 000 000	12 000 000	12 000 000	382 970 618	

A Társulás által tervezett támogatások

Ft.

Sor- szám	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás	
1	2	3	4
1.	Működési célú pénzeszköz átadás a Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei Önkormányzati Hivatal részére	21 000 000	
2.	Működési célú pénzeszköz átadás SZSZBMFÜ	15 000 000	
3.	Működési célú pénzeszköz átadás SZSZBMFÜ	5 000 000	
4.	Működési célú támogatás SZSZBMFÜ	49 298 344	
5.			
7.			
8.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
	Összesen:	90 298 344	

Előirányzat-felhasználási ütemterv 2023. évre

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1	<i>Bevételek</i>													
2	Intézményi működési bevételek	500 828 429	500 828 429	500 828 429	500 828 429	500 828 429	500 828 429	500 828 429	500 828 429	560 828 429	500 828 429	500 828 429	1 091 505 435	6 660 618 154
3	Támogatásértékű működési bevételek													
4	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek													
5	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			2 042 610 080			2 000 000 000							4 042 610 080
6	Működési célú pénzeszköz átvétel													
7	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel													
8	Költsönök visszatérülése, igénybevétele				18 000 000								370 970 618	388 970 618
9	Hitel, kölcsön													
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 060 138 260				953 520 498								3 013 658 758
11	Egyéb bevételek													
12	Bevételek összesen:	2 560 966 689	500 828 429	2 543 438 509	518 828 429	1 454 348 927	500 828 429	2 500 828 429	500 828 429	560 828 429	500 828 429	500 828 429	1 462 476 053	14 105 857 610
13	<i>Kiadások</i>													
14	Személyi juttatások													
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
16	Dologi jellegű kiadások	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	13 000 000
17	Dologi kiadások Áfa-já, Áfa befizetési kötelezettség	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 814	112 493 822	1 349 925 776
18	Szolgáltatások	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	17 500 000	500 000	500 000	10 500 000	5 500 000	13 000 000	50 000 000
19	Egyéb működési célú támogatások			21 000 000		15 000 000					5 000 000		49 298 344	90 298 344
20	Felhalmozási és tőkejellegű kiadások	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	564 554 461	593 764 464	6 803 863 535
21	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás													
22	Kamatkiadások													
23	Rövidlejáratú hitelek, költsönök kiadásai	26 625 000			26 625 000			26 625 000			26 625 000	40 000 000		146 500 000
23	Hosszlejáratú hitelek, költsönök kiadásai	25 431 605			25 431 605			25 431 605			25 431 607		382 970 618	382 970 618
24	(ÉAK) apport pótlási alap													101 726 422
25	Tartalékok	322 621 730	322 621 730	322 621 730	322 621 730	562 337 635	322 621 730	305 621 730	322 621 730	322 621 730	317 621 730	322 621 730	702 213 387	4 468 968 322
26	Kiadások összesen:	1 052 226 610	1 001 170 005	1 022 670 005	1 053 226 610	1 954 690 503	1 001 170 005	1 053 226 610	1 002 170 005	1 001 170 005	1 063 226 612	1 046 170 005	1 854 740 635	14 105 857 610
27	Egyenleg	1 508 740 079	-500 341 576	1 520 768 504	-534 398 181	-500 341 576	-500 341 576	1 447 601 819	-501 341 576	-440 341 576	-562 398 183	-545 341 576	-392 264 582	

Ft.