

*Társulási Tanács által elfogadott végleges
előterjesztés, határozat és mellékletek.*

Előterjesztés a II. napirendi ponthoz

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2023. évi költségvetése – dr. Tóth Krisztián, Tóthné Klamik Gyöngyi

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a Társulási Tanács elé terjeszti a 2023. évi költségvetési határozat-tervezetét.

A Kistérségfejlesztési Társulás különös hangsúlyt fektet a közös együttműködésből fakadó előnyök kiaknázására, a közös területfejlesztési feladatok megoldására, valamint az eddigi közös fejlesztések fenntartására.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása továbbra is kíván foglalkozni a terület- és vidékfejlesztéssel kapcsolatos feladatokkal.

A Társulás KEHOP-3.2.1. azonosító számú, „Az előkezelés, a hasznosítás és az ártalmatlanítás alrendszerének fejlesztése a települési hulladék vonatkozásában” című pályázattal kapcsolatos költségvetést 2022-ben költségvetés módosítás keretében állította be a Társulás költségvetésébe..

Feladatunk továbbá a lezárult pályázatok után követésével kapcsolatos feladatok, jelentések elkészítése, az esetleges ellenőrzéssel kapcsolatos teendők ellátása, a már sikeresen és eredményesen lezárult projektek eredményeinek megőrzése, kistérségi szintű továbbvitele.

A Társulás működési költségvetését az alábbiak szerint tervezzük:

A 2020-tól a Társulás működtetéséhez tagi hozzájárulás befizetésére van szükség, mivel addigra a Társulás felhasználta az addig képződött maradványát a működésére. A 2023-as évre tagi hozzájárulás **(B16)** a munkaszervezeti feladatok ellátására **3.762.762,- forint**, a projekt menedzser feladatok ellátására pedig **5.623.680,- forint** melyeket a 2019.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában rögzített lakosságszám alapján osztottunk fel a Társulás tagtelepüléseire. A tagi hozzájárulás összegét az előterjesztés **3. számú melléklete** tartalmazza. A tagi hozzájárulás összegét évi két egyenlő részletben szükséges megfizetni, a tárgyév március és augusztus hónapjában.

A bevételek között terveztük a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása között létrejött megállapodás alapján a Belső Ellenőrzési Társulás nem tagönkormányzatai részéről fizetendő kiegészítő tagi hozzájárulás összegét **64.786,- forint (B403)**, melyet a megállapodás alapján számláz ki a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása. Ugyanezen összeg a kiadások között, mint közvetített szolgáltatási kiadás **(K335)** a dologi költségek között jelenik meg.

A 2022. évre vonatkozó Belső Ellenőrzési Társulásban nem tag Önkormányzatok részére a hozzájárulás összegét egy önkormányzat 2023-ban fizette be, így a befizetés csak 2023-ban jelentkezi, mely összege **8.758,- forint (B403)**.

Az összeget tartalékba helyezzük **(K513)**.

A Társulás 2022-ben a Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulástól térítésmentesen átvette a KEOP-1.1.1/C/1-2013-0004 kódszámú projektben szerzett Társulás tagjait megillető eszközöket. A térítésmentes átadás után **1.555.505,- forint** ÁFA fizetési kötelezettsége keletkezett a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának. Az ÁFA-t 2022-ben megfizettük, a NAV azonban 75 napos eltéréssel folyósította ki, mely 2023-ban realizálódott. A visszatérült ÁFA fizetési kötelezettséget tartalékba helyezzük **(K513)**.

A 2023. évi bevételek között **200,- forint** kamatbevéttel **(B408)** számolunk, melyet tartalékba helyezünk **(K513)**.

A Társulás a 2023. évi működési költségvetésének kiadási oldalát szolgáltatási kiadásokra **(K337) 6.123.680,- forint** és államháztartáson belüli pénzeszközáttartásra pedig **(K506) 3.262.762,- forint** kiadással tervezzük.

A Társulás felhalmozási célú költségvetését az alábbiak szerint tervezzük:

A KEHOP-3.2.1. azonosító számú, „Az előkezelés, a hasznosítás és az ártalmatlanítás alrendszerének fejlesztése a települési hulladék vonatkozásában” című pályázattal kapcsolatos költségvetést az alábbi bevételi és kiadási tételekkel tervezzük:

- **112.250.000,- forint** működési célú támogatás **(B16)**
- **3.191.209.566,- forint** felhalmozási célú támogatás **(B25)**
- **1.120.704.465,- forint** ÁFA visszatérülés **(B407)**
- **795.424.992,- forint** 2022. évi maradvány felhasználás **(B813)**
- **2.716.676.978,- forint** beruházási kiadás **(K62)**
- **747.493.838,- forint** beruházási kiadás ÁFA befizetése **(K352)**
- **1.270.011.580,- forint** eszközbeszerzés kiadása **(K64)**
- **342.903.127,- forint** eszközbeszerzés ÁFA kiadása **(K67)**
- **100.000.000,- forint** Szemléletformálás költsége **(K337)**
- **27.000.000,- forint** szemléletformálás ÁFA kiadása **(K351)**
- **12.207.480,- forint** PR költség **(K337)**
- **3.296.020,- forint** PR költség ÁFA kiadása **(K351)**

Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

dr. Tóth Krisztián
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
jegyzője

Tóthné Klamik Gyöngyi
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
kötségvetési és adócsoport vezetője

.../2023. (II.03.) Tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2023. évi költségvetése

Határozati javaslat:

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása Társulási Tanácsa áttekintette „A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2023. évi költségvetése” tárgyú előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a 2023. évi működési költségvetés **bevételi, kiadási főösszegét** előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a II_1. számú melléklet szerinti tartalommal **5.230.604.714,- forintban** határozza meg. Bevételi előirányzatán belül működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 121.636.442,- forint, működési bevételeit 1.122.333.714,- forint, előző évi maradvány igénybevétele 795.424.992,- forint, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 3.191.209.566,- forint összegben határozza meg. Kiadási előirányzatán belül a személyi juttatások előirányzatát 0 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 0 Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 896.185.804,- Ft-ban, egyéb működési célú kiadások előirányzatát 3.262.762,- forintban, működési célú tartalékát 1.564.463,- Ft-ban, beruházási kiadásait 4.329.591.685,- forintban állapítja meg.
2. A Társulási Tanács költségvetési hiányt nem határoz meg.
3. A Társulási Tanács a 2023. évi költségvetését mérlegszerűen a II_2. számú mellékletben mutatja be.
4. A tagtelepülések tagi hozzájárulásainak megoszlását és fizetési ütemezését a II_3. számú melléklet tartalmazza. A mellékletben meghatározott tagi hozzájárulás összegét a tagönkormányzatok évi két részletben kötelesek megfizetni:
 - 1. részlet 2023. március 15-ig
 - 2. részlet 2023. augusztus 30-ig.

A tagi hozzájárulás összegéről a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása számlát állít ki.

5. Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagi hozzájárulásainak összege a Belsőellenőrzési Társulás nem tag önkormányzatai részére a 2023-as évben:

Település	Tagi hozzájárulás összege	Ft-ban
Üllés		6.308
Forráskút		4.171
Domaszék		10.431
Röszke		7.363

Szatymaz	10.473
Zsombó	7.151
Kistelek	14.677
Újszentiván	4.212
Összesen:	64.786

6. A Társulási Tanács a 2023. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szól 2011. évi CXCV. Törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.

7. A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának többéves kihatással járó kötelezettségvállalása nincs.

8. A Társulási Tanács Elnöke jogosult az intézmény bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az intézmény költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. A költségvetésben végrehajtott módosításról a soron következő Társulási Tanács ülésen a Társulási Tanácsot tájékoztatni kell.

9. A Társulási Tanács az előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatot.

10. A Társulási Tanács hagyja jóvá a Társulás költségvetési maradványát a zárszámadási határozattal egyidejűleg.

a) A költségvetési maradvány elszámolása során kötelezettségvállalásnak minősül:

aa) A 2023. évi előirányzat terhére írásban vállalt az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott kötelezettség.

ab) A mérleg szerinti záró szállítói állományból azon számlák értéke, amelyek pénzügyi teljesítése 2023. február 28-at megelőző időpontban esedékes, továbbá a mérlegben tárgyévi kötelezettségvállalásként kerültek elszámolásra.

b) A Társulásnak a jóváhagyott előző évi költségvetési maradványát a tárgyévben, a költségvetési maradvány teljes összegére vonatkozó előirányzat módosítás után fel kell használnia.

c) A költségvetési maradványt terhelő kötelezettségek pénzügyi rendezése – a költségvetési rendelet jóváhagyásáig – előirányzat képzése nélkül is végrehajtható.

11. A Társulási Tanács a tagi hozzájárulás megosztásához az alábbi szabályok alkalmazását határozza meg:

- a 2015.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában meghatározott lakosságsszám a tagi hozzájárulás felosztásának alapja,
- a Társulási Megállapodás 6./ pontjának lakosságsszáma minden évben a KSH által közzétett lakosságsszáma módosul.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: E határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1-ei visszamenőleges hatállyal kell alkalmazni.

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács elnöke
- 2./ Mórachalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Cím	ALCÍM	ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Eredeti előirányzat összesen
1. Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása										
	1						Működési költségvetés			
		1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 039 395 148	2 039 395 148
				1			Önkormányzatok működési támogatásai			
				5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	121 636 442	121 636 442
				6			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0
		2					Közhatalmi bevételek	0	0	0
				1			Vagyoni típusú adók (Helyi adók)			0
				2			Gépjárműadó			0
				3			Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)			0
		3					Működési bevételek	0	1 122 333 714	1 122 333 714
				1			Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0
				2			Szolgáltatások ellenértéke		73 544	73 544
				3			Közvetített szolgáltatások értéke		200	200
				8			Kamatbevételek			0
				9			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		1 122 259 970	
							ÁFA visszatérülés			0
				10			Egyéb működési bevételek			0
		4					Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
				3			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
		5					Finanszírozási bevételek	0	795 424 992	795 424 992
				3			Maradvány igénybevétele		795 424 992	
				4			Központi, irányítószervi támogatás			0
		2					Felhalmozási költségvetés	0	3 191 209 566	3 191 209 566
				1			Felhalmozási bevételek	0	0	0
				1			Ingatlanok értékesítése			0
				2			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
		2					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 191 209 566	3 191 209 566
				1			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
				5			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 191 209 566	3 191 209 566
		3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
				3			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
		4					Finanszírozási bevételek			0
				4			Központi, irányítószervi támogatás			0
							Összesen:	0	5 230 604 714	5 230 604 714

KIADÁSOK

Ft-ban

ELŐR. CSOPORT	KEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	ELŐR. CSOPORT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Eredeti előirányzat összesen	
1				Működési költségvetés	0	901 013 029	901 013 029	
	1			Személyi juttatások				0
	2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				0
	3			Dologi kiadások		896 185 804	896 185 804	
	4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
		1		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0
		2		Lakhatással kapcsolatos ellátások				0
		3		Egyéb nem intézményi ellátások				0
	5			Egyéb működési célú kiadások	0	4 827 225	4 827 225	
		1		Elvonások és befizetések				0
		2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0
		3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		3 262 762	3 262 762	
		4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0
		5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0
		6		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 564 463	1 564 463	
		7		Működési célú tartalék				0
6				Finanszírozási kiadások	0	0	0	
		1		Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0
2				Felhalmozási költségvetés	0	4 329 591 685	4 329 591 685	
	1			Beruházások		4 329 591 685	4 329 591 685	
	2			Felújítások				0
	3			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
		7		Lakástámogatás				0
		8		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0
		9		Felhalmozási célú tartalék				0
	4			Finanszírozási kiadások	0	0	0	
		3		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0
				Összesen:	0	5 230 604 714	5 230 604 714	
				Főfoglalkozású közisztviselő	0	0	0	
				Főfoglalkozású közalkalmazott	0	0	0	
				Részfoglalkozású közalkalmazott	0	0	0	
				Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	0	0	0	
				Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott	0	0	0	
				További jogviszonyban foglalkoztatott	0	0	0	
				Átlagos statisztikai létszám	0	0	0	
				Engedélyezett létszám (álláshely)	0	0	0	
				Kiszfoglalkoztatottak létszáma	0	0	0	

HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA

2023. évi költségvetés mérlege

III_2. számú melléklet
adatok Ft-ban

Ssz.	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 636 442	1.	Személyi juttatások	
2.	Közhatalmi bevételek		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Működési bevételek	1 122 333 714	3.	Dologi kiadások	896 185 804
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Finanszírozási bevételek	795 424 992	5.	Egyéb működési célú kiadások	4 827 225
			6.	Finanszírozási kiadások	-
	Működési bevételek összesen	2 039 395 148		Működési kiadások összesen	901 013 029
1.	Felhalmozási bevételek		1.	Beruházások	4 329 591 685
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 191 209 566	2.	Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
4.	Finanszírozási bevételek		4.	Finanszírozási kiadások	
	Felhalmozási bevételek	3 191 209 566		Felhalmozási kiadások	4 329 591 685
	BEVÉTELEK	5 230 604 714		KIADÁSOK	5 230 604 714

Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása

2023. évi tagi hozzájárulás felosztása

II-3. számú melléklet

Település	lakosságszám	tagi hozzájárulás munkaszervezeti feladatok 2023	tagi hozzájárulás projekt menedzser 2023	tagi hozzájárulás összesen 2023	2023. évi I. részlet	2023. évi II. részlet
	fő	forint	forint	forint	forint	forint
Ásotthalom	3993	303 609	453 763	757 372	378 686	378 686
Bordány	3328	253 046	378 192	631 238	315 619	315 619
Domaszék	5161	392 419	586 494	978 913	489 457	489 457
Forráskút	2064	156 937	234 552	391 489	195 745	195 745
Kistelek	7262	552 169	825 250	1 377 419	688 710	688 710
Mórahalom	6533	496 739	742 407	1 239 146	619 573	619 573
Öttömös	686	52 160	77 957	130 117	65 059	65 059
Pusztamérges	1117	84 932	126 935	211 867	105 934	105 934
Röszke	3643	0	0	0	0	0
Ruzsa	2498	189 936	283 872	473 808	236 904	236 904
Szatymaz	5182	394 015	588 880	982 895	491 448	491 448
Üllés	3121	237 306	354 669	591 975	295 988	295 988
Újszentiván	2084	158 458	236 825	395 283	197 642	197 642
Zákányszék	2920	222 023	331 827	553 850	276 925	276 925
Zsombó	3538	269 013	402 057	671 070	335 535	335 535
Összesen	53130	3 762 762	5 623 680	9 386 442	4 693 221	4 693 221

I. részlet befizetési határidő 2023.03.15

I. részlet befizetési határidő 2023.08.30