

ELŐTERJESZTÉS

**az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási
és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2023. február 21-i ülésére**

Szám: 3/ 2023. február 21.

Tárgy: Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális
Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi
Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetéséről
szóló határozatának elfogadása

Melléklet: Részletező táblázat 1-5 számon

Előterjesztő: Juhász István elnök

Készítette: Oldal Erika Kistarcsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi
irodavezető

Előadó: Juhász István elnök

**Előzmény/korábbi
döntés:** -

Terjedelem: 6 oldal + 1-5.számú mellékletek

**Döntéshozatal
módja:** Nyílt ülés
TM V/13. szerinti többség

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: ÉKPN Társulás) 2023. évi költségvetése elfogadása tárgyában készült előterjesztés az alább ismertetett jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel került összeállításra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) a társulások költségvetése összeállítására vonatkozó legfontosabb rendelkezései a következők:

Az Áht. 26. § (1) alapján a társulásra a 23–25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Ávr. 29.§ (3) bekezdése alapján a társulás költségvetési határozatának szerkezetére, elkészítésére a 24. 27. 28. §-ban foglalt szabályokat kell alkalmazni, az önkormányzati hivatal és a jegyző alatt a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó önkormányzati hivatalt és az azt vezető jegyzőt kell érteni, az ÉKPN Társulás vonatkozásában Kistarcsa Város Önkormányzat jegyzőjét (továbbiakban jegyző).

Az Áht. rendelkezései alapján a társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, tehát a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal gondoskodik, annak gazdasági szervezete útján.

A tárgyévi költségvetési határozat a vonatkozó jogszabályok által előírt tartalommal, a jegyző irányításával került összeállításra. A tárgyévi költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembevételre került:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX.tv. az ellátandó kötelező feladatok tekintetében;
- az Áht. 4/A, 5-6. §-a, amelyben a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,



- az Áht. végrehajtására kiadott Ávr. 24., 27-28. §-a és az Áht. 23-24. §-a, amelyek a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozzák meg.

Az ÉKPN Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló határozata kiemelt bevételi és kiadási előirányzatai elsődlegesen a 2022.évi költségvetés rendelkezésre álló teljesítés adatai, valamint a hatályos kötelezettségvállalások és vevői kintlévőségek adatokra figyelemmel, a reálisan elvárt bevételek összegében kerültek tervezésre.

A bevételi előirányzatok meghatározása tekintetében az ÉKPN Társulás jelentős követelésállománya ellenére, annak összetételét értékelve, az alkalmazandó jogszabályok nem teszik lehetővé a bevételi előirányzatok reális elvárásokat meghaladó tervezését, Áht. 5.§ (3) bekezdésére is figyelemmel.

A 2023. évi költségvetés főösszege az előbbi adatokra figyelemmel: 345 614 948 Ft összegben kerül meghatározásra.

Összehasonlításként az ÉKPN Társulás tárgyévi költségvetés főösszegének alakulását, az elmúlt 5 évre vonatkozóan az alábbi táblázat ismerteti:

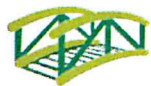
Költségvetési évek	Eredeti előirányzat(Ft)	Módosított előirányzat(Ft)
2022.	436 806 396	436 806 396
2021.	400 709 680	405 207 389
2020.	1 072 861 413	1 363 638 775
2019.	4 376 883 000	4 376 883 000
2018.	3 803 044 000	3 803 044 000

A Társulás által 2021. évben építési kivitelezés tekintetében megvalósított beruházáshoz (KEHOP-3.2.1-15-2017-00020 azonosító számú, "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Társulás területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési-, szállítási- és előkezelő rendszerre "továbbiakban : „KEHOP projekt”) kapcsolódóan, 2023-ben még tervezhető felhalmozási célú támogatási bevételek (B25) támogatási szerződés szerinti maximális összege 16 842 420 Ft, továbbá a KEHOP projektben támogatott beszerzésekhez tervezhető visszaigényelhető Áfa (B407) megtérülésből adódóan 4 547 453 Ft.



A KEHOP projekt felhalmozási bevételi előirányzatán (B25) kívül a tárgyévi költségvetési határozatban előirányzott **működési bevételek (B4) tartalmukban a következők:**

- Közvetített szolgáltatások ellenértékéeként (B403) **21 100 000 Ft** összeg került tervezésre, mely jelentős részben a Zöld Híd B.I.G.G. NKft. (Közszolgáltató) felé továbbszámlázásra kerülő évközi költségek megtérüléséből, ill. a tagönkormányzatoknak továbbszámlázott utógondozási és monitoring díjak megtérüléséből tervezett. Előbbiek jellemzően a Társulás tulajdonában álló, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásban részt vevő gépjárművekkel kapcsolatos áthárított összegek (kötelező gépjármű felelősségbiztosítás, úthasználattal összefüggő pótdíjak) megtérülése, valamint a Nógrádmárcal Község lakossági díjmentességére vonatkozó szerződés szerinti, Közszolgáltatónak továbbszámlázott díjak. A továbbszámlázott költségek megtérülésének tervezése a Társulás és a Közszolgáltató között fennálló közszolgáltatási és üzemeltetési szerződés alapján került a tárgyévi költségvetésben tervezésre. A továbbszámlázott szolgáltatások bevételei között tervezett az utógondozási és monitoring díjakból várható tagönkormányzati bevételek összege, melyet 30 db tagönkormányzat részére számláz tovább a Társulás.
- **Tulajdonosi bevételek (B404)** éves összege előirányzott összege a Zöld Híd B.I.G.G. Nkft. Közszolgáltató 2022. 12. 31-i állapotra vonatkozóan fennálló tartozása adatait figyelembe véve, és a 2023. évre vonatkozóan tervezhető 6 000 000-Ft+áfa/hó összegű bérleti díj elvárás alapján került tervezésre. Összes bevételi elvárás ezen a jogcímen, tárgyévben **205 525 401 Ft**. (2022. évi ténylegesen teljesült tulajdonosi bevétel nettó összege csupán 84 235 913 Ft, azonban a 2023. évi optimistább várakozások szerint tervezhető a kintlévőség állomány tényleges pénzügyi befolyása.)
- A Társulás tag önkormányzataitól tagdíj bevételekből tervezett éves bevételi terv (B411) **34 960 300,- Ft**, mely a 100-Ft/lakosságszám/év figyelembevételével tervezett, (2022. évi tényleges tagdíjbevétel: 36 226 265-Ft, a korábbi évekről fennálló önkormányzati tagdíj tartozások tényleges pénzügyi rendezésének köszönhetően). A tárgyévre vonatkozó tagdíj bevételek teljesülésén felül tervezzük az előző évekről fennálló, elmaradt tagdíjak befolyását **2 065 000,-Ft** összegben. A tagdíjak összege a korábbi évek tagdíj mértékében, 100 Ft / fő összegben került tervezésre.
- A számlázott teljesítésekkel összefüggő tárgyévi kiszámlázott általános forgalmi adó tervezett bevételének összege (B406) **57 123 042,-Ft**. 4 547 453,-Ft összeg (B407) a KEHOP projekthez kapcsolódó visszaigényelhető Áfa bevétel tervezett összege.
- Egyéb bevételek a 2022. évi tényadatok alapján, kizárólag kamatbevételek, összegük elenyésző, 20 eFt összegben kerültek tervezésre.



➤ Továbbiakban a **2022. évi maradvány** összege került rögzítésre a B8 finanszírozási bevételek között, **3 431 332,-Ft** összegben, mely egyezik a 2022.12.31-i pénzeszközök összegével.

Kiadási előirányzatok ismertetése:

Személyi juttatások éves összege (K1) 9 700 000-Ft tárgyévi összege között került tervezésre:

- a Kistarcsai Polgármesteri Hivatalban munkaszervezeti feladatokat megbízási szerződéssel ellátó (nem vezető beosztású) személyek juttatásainak kiadása 6 750 eFt összegben (7 fő),
- az Alelnök részére jóváhagyott tiszteletdíjak 2023. évre vonatkozóan havi 100.000,-Ft összegben tervezettek. A 45/2019. (XI.20.) társulási tanácsi határozattal jóváhagyott tiszteletdíjról az Elnök lemondott, így 2023. évre ilyen jogcímen nem történt tiszteletdíj tervezés.
- A Társulás Pénzügyi és Törvényességi Ellenőrző Bizottsága (PTEB) tagjainak járó tiszteletdíjak összege a tárgyévben 1 750 000 Ft összegben került tervezésre.

Fenti személyi juttatások **közterhei** a jogszabály szerinti mértékben kerültek tervezésre a **K2 kiemelt előirányzatok között, 1 173 250,-Ft összegben.**

Dologi kiadási előirányzatok (K3) éves összegén belül (158 962 607,- Ft)

- az üzemeltetési anyagok (K312) 150 000 Ft éves összegben tervezettek
- az éves tervezett informatikai, kommunikációs szolgáltatások kiadásaira (K32) tervezett 680 000 Ft,
- a karbantartási szolgáltatások (K334) érdekében 200 000,-Ft összegű kiadási előirányzat tervezett.
- **A bérleti és lízing díjak (K333) éves tervezett összege 50 250 474,-Ft, mely előirányzat biztosítja:**

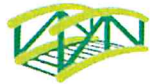
A Fővárosi Ítéltábla által Balassagyarmat Város Önkormányzata javára megítélt, elmaradt bérleti díjak összegének a Társulás Tanácsa 6/2020.(II.18.) határozatával jóváhagyott éves összegét (2023. évben nettó tőkekötelezettség bérleti díjra 17 229 000 Ft);

Ipolyszög Község Önkormányzata javára nettó évi 728 540 Ft bérleti díj, 2022 évre;
Patvarc Község Önkormányzata 708 660 Ft bérleti díj;

Balassagyarmat Város Önkormányzata vonatkozásában a tárgyévi költségvetés a 2022. évre járó bérleti díj fedezetét (nettó 17 229 000 Ft);

Balassagyarmat Város Önkormányzata 2021. évre járó bérleti díj , mint 2022.évről áthúzódó rendezetlen kötelezettség érdekében nettó 10.050.250,-Ft;

Nógrádmarcfal Község Önkormányzata részére 3 793 214,-Ft;



A társulási tanács ülésének helyt adó helyiség bérleti díj érdekében tervezett előirányzat 511 810 Ft.

A közvetített szolgáltatások kiadásai (K335) egyezők a kapcsolódó bevételi elvárásokkal 21 100 000 Ft éves összegben, melyek tartalmukban a fentebb már ismertetett továbbszámlázásra kerülő évközi kiadások.

Legjelentősebbek:

- Társulás tulajdonában álló gépjárművek kötelező felelősségbiztosítása, pótdíjak: 8 000 000 Ft,
- Nógrádmarcfal Község Önkormányzatának lakossága hulladékszállítás díjmentességére vonatkozó megállapodás szerint felmerülő költségek továbbszámlázása Zöld Híd B.I.G.G. Nkft. felé 2017 évi szerződés szerint, tervezett kiadási összeg 4 000 000,- Ft.-,
- Egyes tagönkormányzatoknak (30 db települési önkormányzat) továbbszámlázott – a korábban megvalósult rekultivációval összefüggő utógondozási és monitoring díjak, az **Eurofins Analytical Services Hungary Kft.** (a korábbi WESSLING Hungary Kft.) által elvégzett szolgáltatás költségeinek érdekében tervezett éves nettó kiadási előirányzat összege 9 000 000,- Ft.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatai között tervezett:

A KEHOP projekt teljes kiadásainak tervezett összege tárgyévben **21 389 873 Ft,** mely tartalmában a kötelező PR tevékenység és szemléletformálás támogatott nettó kiadásai érdekében a KEHOP projekthez kapcsolódó projektmenedzsment és szemléletformálás szerződéses kötelezettségvállalásnak megfelelően véglegesedett kiadásai tervezettek (14 115 000 Ft és 2 727 420 Ft nettó összegek).

A PR tevékenység tekintetében kötelezettségvállalás a még 2017-ben létrejött és napjainkig hatályban lévő szerződés szerinti összegben tervezett, míg a szemléletformálási feladatok vonatkozásában a társulási tanács 2023.január 11-i döntése szerint került szolgáltatási kiadás tervezésre, mely projekt kiadások 100%-ban EU-s ill. központi költségvetési forrásból támogatottak.

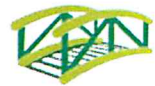
A fentiekén kívül további szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként betervezésre kerültek:

Ügyvédi megbízási díjak érdekében tervezett kiadási előirányzat évi nettó 2 559 050 Ft;

Éves könyvvizsgálói díjak kiadásai érdekében előirányzatok összesen 3 640 000 Ft;

Belső ellenőrzés feladatának ellátására tervezett kiadási előirányzat évi 800 000 Ft.

K351 előzetes Áfa kiadások összege a fenti szolgáltatások összegének megfelelő mértékben tervezett: **21 419 513 Ft.**



Zöld Híd
PROGRAM

Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás

A **K352** fizetendő áfa előirányzat összege a jelenlegi 6 000 000-Ft/hó tulajdonosi bevételekre tekintettel tervezett, 12 hónap tekintetében, évi **19 440 000 Ft**.

A **bérleti díj kiadásokkal összefüggő kamat terhek előirányzata a (K353)** rovaton tervezett a 6/2020.(II.18.) tanácsi döntésnek megfelelő részletfizetési megállapodás összegében, tárgyévben **18 629 600 Ft** összeg, melyet Balassagyarmat Város Önkormányzata javára teljesít a Társulás.

K 506 rovaton tervezett kiadási előirányzat a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal - mely a Társulás munkaszervezeti feladatai ellátásban jogszabály és tanács döntés alapján feladatellátásra kijelölt szervezet-, által megelőlegezett, célfeladat jogcímen teljesült személyi jellegű kiadások utólagos megtérítésére szolgál, a vezető beosztású közszolgálati tisztviselők munkaszervezeti többletfeladatai ellentételezése érdekében.

A 2023. évi eredeti költségvetési határozatban tervezett bevételekre tekintettel a **K513** rovaton **170 490 691,-Ft összegben tartalék** került elkülönítésre, mely tartalék tényleges évközi „megképződése” egyértelműen a tulajdonosi bevételek (Társulás tulajdonában lévő eszközök használatának a Zöld Híd B.I.G.G. Kft. általi ellentételezése közszolgáltatási üzemeltetési szerződés szerinti) tényleges teljesülésétől függ. Az **ÉKPN Társulás költségvetésének végrehajtása, a 2023. évi likviditás jelentősen kitett a többségi tulajdonában álló Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. fizetési képességének.**

A 2023. költségvetés elfogadásáig teljesülő kiadások és bevételek beszedésére felhatalmazást nyújtottak az Áht. 25.§ (3) – (4) bekezdései, mely szerint amennyiben a tanács a költségvetését a költségvetési év kezdetéig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról sem rendelkezett, az Elnök jogosult a bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

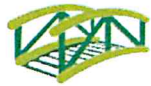
Az előterjesztésben megjelenő részletes adatokra tekintettel az alábbi határozati javaslat elfogadását kérem a tisztelt tanácstól!

Kistarcsa, 2023. február 13.



Határozati javaslat

1. Az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban Társulás) tanácsa elfogadja a Társulás 2023. évi költségvetését, 345 614 948 Ft bevételi-kiadási főösszeggel.
2. A Társulás 2023. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen, a határozat 1. számú melléklete tartalmazza.
3. A Társulás 2023. évi kiadásait, kiemelt előirányzatonként és rovatonként, feladatok szerint a határozat 2. számú melléklet határozza meg.
4. A Társulás 2023. évi eredeti költségvetése bevételeinek kiemelt előirányzatonként és rovatonkénti adatait, feladatok szerint a határozat 3. számú melléklete rögzíti.
5. A Társulás tárgyévi költségvetési előirányzatai felhasználási ütemtervét a határozati javaslat 4. számú melléklete tartalmazza.
6. A Társulás 2023. évi költségvetésében, Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt kiadási előirányzatok összege 21 389 873 Ft, mely a KEHOP-3.2.1-15-2017-00020 azonosító számú, "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Társulás területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési-, szállítási- és előkezelő rendszerre" elnevezésű projekt érdekében tervezett. A tárgyévi költségvetésben az Európai Unió forrásból származó a jelen pont szerinti projekthez kapcsolódó felhalmozási bevételek tervezett összege 16 842 420 Ft.
7. Az eredeti tárgyévi költségvetésben, a Társulás tulajdonában álló, a Zöld Híd B.I.G.G. Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által üzemeltetett eszközök használatának ellentételezésére megállapított bérleti díj összege 6 000 000-Ft+Áfa/hó összegű.
8. A Társulás tagjai által fizetendő tagdíj mértéke 2023. évben 100-Ft/fő, melyet Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény szerinti, a tárgyévi önkormányzati működési támogatások során figyelembe vett lakosságszámra tekintettel kell meghatározni.
9. A 2023. évi költségvetés végrehajtása során az alábbi végrehajtási szabályok szerint kell eljárni:
 - a) a Társulás Szervezeti és Működési Szabályzata V.3. pontban foglalt felhatalmazás szerint a Társulás Elnöke, a költségvetésben jóváhagyott



előirányzatok terhére jogosult, legfeljebb 5 000 000,-Ft egyedi összeg erejéig kötelezettségvállalásra, a forrásfelhasználásra vonatkozó önálló döntésre, a tanács utólagos tájékoztatása mellett.

b) A Társulás Elnöke saját hatáskörben jogosult a költségvetésben meghatározott kiemelt előirányzatok, és a kiemelt előirányzatokon belül jóváhagyott rovatok között átcsoportosítani, legfeljebb 5 000 000-Ft egyedi összeghatárig, továbbá a teljesült évközi többletbevételeknek megfelelő összegben a kapcsolódó kiadási előirányzatok módosításáról - a többletbevételek azonos összegében - dönteni. A jelen pont szerinti előirányzat átcsoportosításról/módosításról az Elnök köteles a Tanácsot annak következő ülésén, de legkésőbb a tárgyévet követő év február 28-ig tájékoztatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Juhász István, ÉKPN Társulás elnöke

1. sz. melléklet Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló határozathoz				
Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérleghesztő bementatása (adatok Ft-ban)				
Bevételi előirányzat megnevezése :	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	Kiadási előirányzat megnevezése:	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	Kalkulált Egyenleg/ bevételek-kiadások (többlet+ /hiány-)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	9 700 000	
Közhatalmi bevételek (B3)				
Működési saját bevételek (B4)	325 341 196	Járadékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 173 250	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Dologi kiadások (K3)	158 962 607	
		Ellátottak juttatásai (K4)	0	
		Egyéb működési célú kiadások (K5)	175 779 091	
Működési bevételek	325 341 196	Működési kiadások	345 614 948	-20 273 752
Felhalmozási célú támogatások (B2)	16 842 420	Beruházások (K6)	0	
Felhalmozási saját bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	
Felhalmozási bevételek	16 842 420	Felhalmozási kiadások	0	16 842 420
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadás		
Külső finanszírozás igénybevétele (hitel) (B811)	0	Finanszírozási kiadásból adósságot keletkeztető ügylet tökéltetési (K911)	0	
		Finanszírozási kiadásból állami támogatás megelőlegezés visszatérítése (K914)	0	
Értékpapírból származó bevétel (B 812)	0	Finanszírozási kiadás pénzügyi lízing kötelezettsége (K917)	0	
Előző évi belső maradvány (B813)	3 431 332			
Finanszírozási bevételek összesen	3 431 332	Finanszírozási kiadások összesen	0	3 431 332
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Ft)	345 614 948	KIADÁS ÖSSZESEN (Ft)	345 614 948	0

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023.évi kiadási előirányzatai (Ft-ban)

Előirányzat megnevezés	Eredeti összes kiadási előirányzat 2023.év(Ft-ban)	051010 hulladék-gazdálkodás igazgatása	011130 általános igazgatási tevékenység	018030 támogatási célú finanszírozási műveletek	900020 tartalékok
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	-	-	-	-	-
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	-	-	-	-	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	-	-	-	-	-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	-	-	-	-	-
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	-	-	-	-	-
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	6 750 000	-	6 750 000	-	-
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 950 000	-	2 950 000	-	-
Külső személyi juttatások (K12)	9 700 000	-	9 700 000	-	-
Személyi juttatások (K1)	9 700 000	-	9 700 000	-	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 173 250	-	1 173 250	-	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	150 000	-	150 000	-	-
Készletbeszerzés (K31)	150 000	-	150 000	-	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	680 000	-	680 000	-	-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	-	-	-	-	-
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	680 000	-	680 000	-	-
Bérleti és lízing díjak (K333)	50 250 474	49 738 664	511 810	-	-
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	200 000	-	200 000	-	-
Közvetített szolgáltatások (K335)	21 100 000	21 100 000	-	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	23 841 470	20 975 120	2 866 350	-	-
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 100 000	10 000	1 090 000	-	-
Szolgáltatási kiadások (K33)	96 491 944	91 823 784	4 668 160	-	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 419 513	20 538 010	881 503	-	-
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	19 440 000	19 440 000	-	-	-
Kamatkiadások (K353)	18 629 600	18 629 600	-	-	-
Egyéb dologi kiadások (K355)	2 151 550	-	2 151 550	-	-
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	61 640 663	58 607 610	3 033 053	-	-
Dologi kiadások (K3)	158 962 607	150 431 394	8 531 213	-	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	5 288 400	-	-	5 288 400	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	-	-	-	-	-
<i>ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)</i>	-	-	-	-	-
Tartalékok (K513)	170 490 691	-	-	-	170 490 691
Egyéb működési célú kiadások (K5)	175 779 091	-	-	5 288 400	170 490 691
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-	-	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	-	-	-	-	-
Beruházások (K6)	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások (K1-K8)	345 614 948	150 431 394	19 404 463	5 288 400	170 490 691

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023.évi bevételi előirányzatai (Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Eredeti összesített bevételi előirányzat 2023.év (Ft)	051010 hulladék-gazdálkodás igazg.	011130 társulás általános igazgatási tev.	018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	16 842 420	16 842 420	0	0
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)</i>	16 842 420	16 842 420	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	16 842 420	16 842 420	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	21 100 000	21 100 000	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	205 525 401	205 525 401	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	57 123 042	57 123 042	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 547 453	4 547 453	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	20 000	0	20 000	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	37 025 300	0	37 025 300	0
Működési bevételek (B4)	325 341 196	288 295 896	37 045 300	0
Részesedések értékesítése (B54)	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0	0	0
<i>ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)</i>	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	342 183 616	305 138 316	37 045 300	
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)</i>	3 431 332	0	0	3 431 332
<i>Maradvány igénybevétele (B813)</i>	3 431 332	0	0	3 431 332
<i>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</i>	3 431 332	0	0	3 431 332
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	3 431 332	0	0	3 431 332
Összes bevételi előirányzat (B1- B8) Ft-ban	345 614 948	305 138 316	37 045 300	3 431 332

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023. évi előirányzat felhasználási terve (adatok Ft-ban)													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
Bevételek													
1.Állami/központi költségvetési szervi támogatás(B1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Állami/központi költségvetési szervi támogatás felhasználásra (B2)	0	0	0	0	4 234 500	2 727 420	6 351 750	0	0	0	3 528 750	0	16 842 420
3. Közhatalmi bevétel (B3)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Működési saját bevétel (B4)	25 355 312	25 355 312	26 630 312	25 355 312	25 355 312	38 060 312	25 355 312	25 355 312	26 630 312	25 355 312	25 355 312	31 177 764	325 341 196
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek(ingatlanok értékesítése) (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Támogatás működési célra(B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel(B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Hitel felvétele (B8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.Értékpapír értékesítés (B812)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Maradvány igénybevétele (B813)	3 431 332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 431 332
10. Bevételek összesen (1.-10.):	28 786 644	25 355 312	26 630 312	25 355 312	29 589 812	40 787 732	31 707 062	25 355 312	26 630 312	25 355 312	28 884 062	31 177 764	345 614 948
Kiadások													
11. Személyi juttatás (K1)	735 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000	9 700 000
12. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	88 595	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	98 605	1 173 250
13. Dologi kiadások (K3)	9 490 532	13 685 364	11 320 807	14 868 347	9 250 532	25 788 455	17 557 254	9 250 532	11 320 807	9 490 532	14 748 044	12 191 400	158 962 607
14. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	1 322 100	0	0	1 322 100	0	0	1 322 100	0	0	1 322 100	0	0	5 288 400
16. Tartalékok (K513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170 490 691	170 490 691
17. Beruházás (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Felújítás (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.Hosszú lejáratú hitel és pénzügyi lízing tőke törlesztése (K911;K917)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Állami támogatási előleg visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.Kiadás összesen	11 636 227	14 598 969	12 234 412	17 104 052	10 164 137	26 702 060	19 792 959	10 164 137	12 234 412	11 726 237	15 661 649	183 595 696	345 614 948
23. Egyenleg (bevétel-kiadás 10-22.sor)	17 150 417	27 906 760	42 302 660	50 553 920	69 979 595	84 065 266	95 979 369	111 170 544	125 566 444	139 195 519	152 417 931	-0	-0

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2023.évi EU-s forrásból finanszírozott projektekhez kapcsolódó kiadási és bevételi előirányzatai (Ft-ban)

Fejlesztési cél megnevezése	Kormányzati funkciórend	2023.évi eredeti kiadási előirányzat összesen (Ft-ban)	Személyi juttatás (K1)	Járulékok és szociális hozzájárulási adó(K2)	Dologi kiadások K3	Beruházások (K6)	2023.évi eredeti bevételi előirányzat összesen (Ft-ban)	Állami támogatás működésre (B1)	Felhalmozási célú támogatás (B2)	Működési saját bevételek (B4)
KEHOP-3.2.1-15-2017-00020 azonosítószámú; "Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Társulás területén, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési-, szállítási- és előkezelő rendszerre" elnevezésű projekt	051010 "Hulladék-gazdálkodás igazgatása"	21 389 873	0	0	21 389 873	-	21 389 873	0	16 842 420	4 547 453