



Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás

NAGYKANIZSAI REGIONÁLIS SZENNYVÍZTÁRSULÁS

Ikt. szám: NK/04/63/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás
2025. február 27-i ülésére**

Napirend címe: Javaslat a Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás
2025. évi költségvetésének elfogadására

Készítette: Gazdálkodási Osztály

Ellenőrizte: Kunics György (osztályvezető, Gazdálkodási Osztály)

**A munkaszervezeti feladatokat ellátó Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatala részéről törvényességi szempontból ellenőrizte:**


Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján a Társulási Tanács elnöke a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által előkészített költségvetési határozat-tervezet - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése előírásainak megfelelően – 2025. február 15-éig köteles benyújtani a Társulási Tanácsnak.

A költségvetési határozat-tervezet összeállítására az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) alapján került sor, figyelembe véve a Kormány által meghatározott tervezési szempontokat.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése szerint:

*„A nemzetiégi önkormányzatra, a **társulásra** és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23–25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy*
a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiégi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,
c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiégi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,
d) a jegyző részére meghatározott feladatokat – a helyi nemzetiégi önkormányzatok kivételével – az országos nemzetiégi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.”

Az Áht. 23. § (2) bekezdése a), c) és d) pontja szerint a társulás költségvetése tartalmazza:

a) a társulás költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése értelmében a költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:
a) a társulás költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Áht. 102. § (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

Az előző év várható tényadatai esetében a 2025. évi költségvetés tervezetében a 2024. évi utolsó határozat-módosítás - 8/2024.(V.16.) - előirányzatai szerepelnek. A határozat-tervezet mindezen felül tartalmazza a 2024. évi eredeti előirányzatokat, valamint a 2023. évi teljesítési adatokat is.

Az 1/1. melléklet mérlegszerűen mutatja be a társulás működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit és kiadásait.

BEVÉTELEK

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évre tervezett bevételei forrásonként **(204 439 e Ft)**:

Működési bevételei (21 580 e Ft)

A társulás 2025. évben **21 580 e Ft** működési bevételt tervez, mely **12 960 e Ft** kiszámlázott általános forgalmi adóból, **1 620 e Ft** általános forgalmi adó visszatérítéséből, valamint **7 000 e Ft** kamatbevételből tevődik össze.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (182 859 e Ft)

Előző évi költségvetési maradvány igénybevételeként **182 859 e Ft** összeg került tervezésre; ezen összeg tartalmazza a Társulás 2024. december 31-i bankszámlájának záróegyenlegét. A fenti maradvány összege a 2025. év során felmerülő kiadásokra nyújt fedezetet.

KIADÁSOK

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évre tervezett kiadásai kiemelt előirányzatonként **(204 439 e Ft)**:

Dologi kiadások (58 601 e Ft)

A dologi kiadások előirányzata **58 601 e Ft** összegben került megállapításra. A Társulás működéséhez, valamint esetleges megszűnése kapcsán felmerült költségekre nyújt fedezetet. A 2024. évi negyedik negyedévi mérlegjelentés alapján 37 861 e Ft ÁFA fizetési kötelezettséget tervez a Társulás, amennyiben a megszűnés elindul 2025. évben. A dologi kiadásokban tervezésre került továbbá a jogi képviselőhöz kapcsolódó díjakra (bruttó 7 620 e Ft), kiszámlázott bevételei után 12 960 e Ft fizetendő ÁFA, egyéb kiadásokra 160 e Ft (biztosítás, számlavezetés stb.)

Egyéb működési célú kiadások (145 838 e Ft)

A tartalékok előirányzata **145 838 e Ft** összeggel került tervezésre, amely a 2025. évben felmerülő egyéb feladatok ellátására nyújthat fedezetet.

Összefoglalás

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évben összességében 204 439 e Ft bevétellel gazdálkodik, melyből a működési bevétele 21 580 e Ft, amely a költségvetés bevételeinek 10,56 %-a. A bevétel jelentős részét 182 859 e Ft-ot a működési célú költségvetési maradvány adja.

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évben összességében 204 439 e Ft kiadást tervez, mely dologi kiadásokra 58 601 e Ft-ot, továbbá működési célú kiadásra 145 838 e Ft-ot tartalmaz.

A működési költségvetés hiánya **182 859 e Ft**, melynek finanszírozása a működési célú költségvetési maradványból történik.

A 2025. évi költségvetés – az előző évi költségvetéshez hasonlóan - nem tartalmaz működési, illetve felhalmozási hitelfelvételt.

Az Áht. 29/A. §-a előírja, hogy társulásnak legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiknek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit, ezért jelen előterjesztés 1. határozati javaslata ezt tartalmazza.

A társulás legfőbb döntéshozó szerve a társulási tanács, melynek működésére az Möt. 95. § (3) bekezdése alapján a képviselő - testület működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

A költségvetést 2025. február 15-ig elő kell terjeszteni és az Áht. 25. § (1) bekezdése alapján az alábbi döntések meghozatalával 2025. március 15-ig kell elfogadni.

1. Határozati javaslat

A Nagykánizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	Sor-szám	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adók	1	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	0	0	0
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	0	0	0
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	8	0	0	0
Saját bevételek 50 %-a	9	0	0	0

Megnevezés	Sor- szám	2026. év	2027. év	2028. év
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	0	0	0
- Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0
- Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0
- Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0
- Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0
- Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0
- Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0
- Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	0	0
- Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0
- Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0
- Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0
- Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0
- Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0
- Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0
- Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg

Felelős: Horváth Jácint elnök

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

2. Határozati javaslat:

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (3) bekezdésének rendelkezése alapján a Társulás 2025. évi költségvetéséről a következő határozatot hozza:

1. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét (összes bevételi előirányzatát) **204 439 e Ft-ban, kiadási főösszegét** (összes kiadási előirányzatát) **204 439 e Ft-ban állapítja meg.**

2. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi költségvetési bevételét 21 580 e Ft-ban állapítja meg, melyből

a) Működési költségvetés bevétele	21 580 e Ft
aa) Működési bevételek	21 580 e Ft
b) Felhalmozási költségvetés bevétele	0 e Ft

3. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi költségvetési kiadását 204 439 e Ft-ban állapítja meg, melyből

a) Működési költségvetés kiadása	204 439 e Ft
aa) Dologi kiadások	58 601 e Ft
ab) Egyéb működési célú kiadások	145 838 e Ft
b) Felhalmozási költségvetés kiadása	0 e Ft

4. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi költségvetési egyenlegét -182 859 e Ft-ban állapítja meg, melyből működési hiány 182 859 e Ft, felhalmozási hiány 0 e Ft.

5. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi finanszírozási egyenlegét 182 859 e Ft-ban állapítja meg, melyből a finanszírozási bevételek összege 182 859 e Ft, a finanszírozási kiadások összege 0 e Ft.

6. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás költségvetési hiányának finanszírozására 182 859 e Ft működési célú maradványt, 0 e Ft fejlesztési célú maradványt vesz igénybe.

7. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2-6. pontokban megállapított működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesítőjét az 1. melléklet táblázatai tartalmazzák. A kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontást mérlegszerűen az 1/1. melléklet tartalmazza.

A Társulás bevételeit az 1/2., 1/3., kiadásait az 1/4. melléklet mutatja be.

8. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás megállapított létszáma: 0 fő.

9. A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás:

- 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat-felhasználási ütemtervét a határozat **1. kiegészítő melléklete** tartalmazza;
- fejlesztései megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi;
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétellel nem rendelkezik;
- többéves kihatással járó feladatokat nem vállal;
- közvetett támogatásokat a **2. kiegészítő melléklet** mutatja be;
- **tartalékot 145 838 e Ft összegben képez;**
- hitelállománnyal nem rendelkezik;
- Európai Unió projekt megvalósítását nem tervezi.

10. A társulási határozat tartalmazza

- a) a Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás költségvetési bevételi előirányzatait, költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradványt,
- d) a költségvetési év fejlesztési céljait beruházásonként, felújításonként.

11. A Társulásra vonatkozó szabályozások

- a) A Társulás a költségvetésében előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére jogosult. A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- b) Kifizetést csak a Társulási határozatban jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. Többletfeladattal járó, vagy a Társulási határozatban nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a Társulási határozat módosítását követően történhet.
- c) A Társulás működési bevételei teljesítésének lehetőség szerint közvetlenül fizetési számlára kell történnie.
- d) A költségvetésben jóváhagyott létszám kizárólag a Társulási Tanács által, a költségvetési határozat módosításával változtatható meg.
- e) Költségvetési előirányzatokat érintő testületi döntéseket a soron következő költségvetés módosításba kell beépíteni. A kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a Társulási Tanács elé kell terjeszteni.



Nagykánizsai Regionális Szennyvíztársulás

12. A határozat hatálya a Nagykánizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsára terjed ki.

13. A Társulási Tanács felkéri az elnököt a határozatban foglaltak végrehajtására.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Horváth Jácint elnök

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges)

Nagykánizsa, 2025. február 06.



Horváth Jácint
elnök

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás összevont bevételei

Ezer Ft-ban

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (8/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
							Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H
	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
1		1.1. Önkormányzatok költségvetésből kapott támogatásai							
2	B12	1.2. Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	0	0	0
3	B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0
4	B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0
5	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0	0	0
6	B3	II. Közhatalmi bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0
7	B4	III. Működési bevételek összesen:	38 102	14 580	23 051	21 580	21 580	0	0
8	B5	IV. Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0
	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9	B65	5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
10	B74	5.2. Fejlesztési kölcsön visszatérülés		0	0	0	0	0	0
11	B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
11	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0
12	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	38 102	14 580	23 051	21 580	21 580	0	0
	B8	VI. Finanszírozási bevételek							
		Költségvetési hiány finanszírozása							
13	B811	6.1. Hitelfelvétel 1/3. melléklet)	0	0	0	0	0	0	0
14	B812	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
15		6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0
		6.4. Maradvány							
16	B8131	Költségvetési maradvány	156 357	170 560	172 720	182 859	182 859	0	0
17	B8131	Vállalkozási tevékenység maradványa		0	0	0	0	0	0
18		6.4. Összes maradvány:	156 357	170 560	172 720	182 859	182 859	0	0
19	B816	Központi, irányító szervei támogatás (Finanszírozás)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
20	B8	VI. Finanszírozási bevételek összesen:	156 357	170 560	172 720	182 859	182 859	0	0
21		VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	194 459	185 140	195 771	204 439	204 439	0	0

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás működési bevételei

Ezer Ft-ban								
Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (8/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	052080	9021	K	Kiszlázott ért. termék, szolg. egyenes áfa telj.	12 960	12 960	12 960	12 960
2	052080	9021	K	Műk.ÁFA visszatérülés NAV-tól	1 488	1 620	1 620	1 620
3	052080	9021	K	Kamatbevétel	23 654		4 048	7 000
4	052080	9021	K	Sberbank - késedelmi kamat megfizetése			4 423	
5								
6								
Működési bevételek feladat jellege szerint összesen:								
7				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	38 102	14 580	23 051	21 580
8				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
9				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
10	Működési bevételek összesen				38 102	14 580	23 051	21 580

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás összevont kiadásai

Ezer Ft-ban

	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (8/2024.)	2025. évi javasolt eredeti előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
							Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	G	B	E	F	G	H
		I. Működési kiadások							
1	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0
3	K3	Dologi kiadások	21 739	66 207	66 207	58 601	58 601	0	0
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
5	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	0	0	0	0			
6	K506	Működési célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0	0			
7	K512	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0			
8	K513	Tartalékok	0	118 933	129 564	145 838	145 838		
9	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	0	118 933	129 564	145 838	145 838	0	0
10	K1-K5	Működési kiadások összesen	21 739	185 140	195 771	204 439	204 439	0	0
		II. Felhalmozási kiadások							
11	K6	Beruházások összesen	0	0	0	0	0	0	0
12	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
13	K84	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0
14	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	0	0	0	0	0	0	0
15	K89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-1 kívülre	0	0	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
17	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0
18	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	21 739	185 140	195 771	204 439	204 439	0	0
		III. Finanszírozási kiadások							
19		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
20	K9111	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0
21	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0
22		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
23	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
24		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0
25	K914	2018-2020. évi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0
26	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0
27	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
28	K9	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	21 739	185 140	195 771	204 439	204 439	0	0

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás előirányzat-felhasználási ütemterve

2024. évi módosított előirányzat (8/2024.)															
															ezer Ft-ban
Sorszám	Tevékenység/jogcím	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Bevételek														
1	Kiszámlázott ÁFA	12 960	1080	1 080	1 080	1080	1 080	1 080	1080	1 080	1080	1080	1080	1080	12 960
2	ÁFA visszatérítése	1 620	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	1 620
3	Kamatbevétel	7 000			1 750			1 750			1 750			1 750	7 000
4	Költségvetési maradvány - működési célú	182 859	182 859												182 859
	Kiadások														
5	Tartalék	145 838	145 838												145 838
6	Dologi kiadás	58 601	1 580	1 715	1 745	1 715	1 715	1 745	1 715	1 715	1 745	1 715	1 715	39 781	58 601
7	Mindösszesen		36 656	-500	1 220	-500	-500	1 220	-500	-500	1 220	-500	-500	-36 816	0
8	Likviditási egyensúly		36 656	36 156	37 376	36 876	36 376	37 596	37 096	36 596	37 816	37 316	36 816	0	0

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás közvetett támogatásai

Ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
	A	B
	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
1	Délzalai Ví- és Csatornamű Zrt. - eszközök és járművek ingyenes használatba adása	48 000
2	Összesen	48 000

A kimutatásban szereplő bérlő részére a társulás bérleti díjat nem számol fel, amelynek indoka, hogy a KEOP-1.2.0/2F-2008-0004 azonosítószámú Nagykanizsa Agglomeráció csatornahálózat és szennyvíztisztító telep fejlesztése projekt közfeladat ellátását szolgálta, *valamint a város számára hasznos tevékenységet folytat.*