

DÉL-ZALA HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

ELŐTERJESZTÉS

a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás
Társulási Tanácsának

2025. május 26-i ülésére

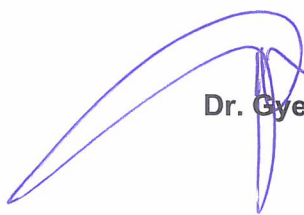
Napirend címe: Beszámoló a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás
2024. évi gazdálkodásáról

Készítette: Gazdálkodási Osztály 

Ellenőrizte: Kunics György (osztályvezető, Gazdálkodási Osztály) 

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

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


Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§ (1)-(3) bekezdése alapján a zárszámadási határozatot a társulási tanács elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, azaz május 31-ig el kell fogadni.

„(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
- c) a vagyonkimutatást, és*
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.*

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.”

Az Áht. 26. § (1) bekezdése szerint: „A nemzetiségi 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 nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,*
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,*
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.”*

A 2024. évi zárszámadás az Áht., az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően készült el.

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 2024. évi zárszámadás tartalmazza a költségvetési év terv- és tény-, illetve az előző év tényadatait, továbbá a 2024. évi maradvány- és a vagyonkimutatást.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a társulási tanács negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Az Áht. 30. § (3) bekezdése előírja, hogy a bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. Ez alapján a 2024. évi teljesítési adatok áttekintésekor megállapítást nyert, hogy nem indokolt a költségvetési határozat módosítása, mivel a teljesítések a kiemelt előirányzatoknak megfelelnek.

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(II.28.) számú határozatát a költségvetési év során egy alkalommal módosította:

- A 2023. évi zárszámadást követően költségvetési maradvány megállapítása és annak felosztása, valamint a nem tervezett dologi kiadások és működési bevételek számba vétele 10/2024.(V.16.) határozatával.

I. Bevezetés

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulás) 2024. évi működése szerkezetében jelentős változás nem történt az előző évhez képest. A költségvetési év során kitűzött feladatok végrehajtása, a bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak.

II. Bevételek

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. év során **249 506 e Ft bevételt** realizált. A bevételi előirányzatok, valamint teljesítés adatok alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (1/2. melléklet alapján):

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (e Ft)	2024. évi módosított előirányzat (e Ft)	2024. évi teljesítés (e Ft)	Teljesülés az eredeti előirányzathoz képest (%)	2024. évi bevételek szerkezete (%)
Működési bevételek	100 931	104 066	93 962	93,10%	37,66%
Működési költségvetési bevételek	100 931	104 066	93 962	93,10%	37,66%
Felhalmozási bevételek	2 500	2 500	2 500	100,00%	1,00%
Felhalmozási költségvetési bevételei	2 500	2 500	2 500	100,00%	1,00%
Működési célú költségvetési maradvány	153 043	153 044	153 044	100,00%	61,34%
Finanszírozási bevételek	153 043	153 044	153 044	100,00%	61,34%
Összesen	256 474	259 610	249 506	97,28%	100,00%

A bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesítése 97,28 %-os teljesülést mutat. Melynek alakulását az év során befolyt jelentős összegű kamatbevétel, másrészt bérleti díj 2025. évre történő áthúzódása eredményezi.

A 2024. évi működési bevételek módosított előirányzatához viszonyított teljesítése bevétel elmaradást mutat (90,29%), amelynek oka a Viridis -Pannonia Nonprofit Kft-vel 2023. április 25-én megkötött, valamint 2024. február 28-án módosításra került bérleti szerződés alapján fizetendő bérleti díj 2024. évre tervezett II. félévet érintő bevételeinek 2025. évre történő áthúzódása. Valamint a Nagykanizsa-Netta-Pannonia Hulladéklerakót Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társasággal kötött 2023. július 1. napjától hatályos, 2024. január 01. napjával módosult bérleti szerződés alapján fizetendő bérleti díj 2024. évre tervezett II. félévet érintő bevételeinek 2025. évre való áthúzódása okozza.

A 2023. és 2024. évi bevételek százalékos összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	Bevételek megoszlása	Bevételek megoszlása
			2023 (%)	2024 (%)
Működési bevételek	135 523	93 962	70,84%	37,66%
Felhalmozási bevételek	0	2 500	0,00%	1,00%
Költségvetési maradvány igénybevétele	55 776	153 044	29,16%	61,34%
Összesen	191 299	249 506	100,00%	100,00%

A társulás bevételeinek szerkezetében jelentős változás történt tekintettel arra, hogy a korábbi években beérkezett működési bevételek felhasználása költségvetési maradvány formájában a tárgyévre húzódott át.

II.1. Működési költségvetés bevételei

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. év során **93 962 e Ft működési költségvetési bevételt** realizált, mely kizárólag működési bevételekből származott.

II.1.1 Működési bevételek (1/2. melléklet)

A működési bevételek a Társulás összes bevételeinek 37,66%-os arányát képviselik.

A Társulás a költségvetési év során működési bevételként **93 962 e Ft** realizált, amelyből

- a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás, valamint a Viridis - Pannonia Nonprofit Kft. által 2022. március 1-jén aláírt Közzolgáltatási és Üzemeltetési Szerződés alapján az üzemeltetésre átvett eszközök után fizetett használati díjból származó bevétel, majd a 2023. április 25-én megkötött, 2024. március 01-jei hatállyal módosításra került bérleti szerződés alapján fizetett bérleti díj összegéből származó bevétele (54 381 e Ft),
- a Társulás a települési szilárd hulladékok gyűjtését, szállítását, előkezelését szolgáló létesítmények és az ezekhez tartozó gépek, berendezések és eszközökkel kapcsolatos bérleti szerződést kötött a Nagykanizsa-Netta-Pannonia Hulladéklerakót Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társasággal, mely 2023. július 1. napjától hatályos

és határozatlan időre szóló bérleti díjból származó bevételek (2 759 e Ft). A szerződés 2024. január 01. napjával módosult, mivel a bérbe adott eszközök listájából 2024. január 01. napjával a kompaktor törlésre került (bérő részére értékesítettük).

- a Társulás által a Viridis - Pannonia Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. részére továbbszámlázott villamosenergia szolgáltatásból származó bevétel (11 433 e Ft),
- a Társulás ÁFA visszatérítése (NAV-tól) a költségvetési évben (14 070 e Ft), valamint
- a kamatbevételeiből származó bevétele (10 337 e Ft).
- a Társulás a költségvetési év során felhalmozási bevételek után keletkező ÁFA fizetési kötelezettségéből 675 e Ft-ot realizált.
- a Társulás által a Bagola 1006/7 hrsz-en található válogató csarnokon kiépített 50 KVA névleges teljesítményű napelemes rendszer által termelt többlettermelésből származó bevétele 2024. évben (307 e Ft).

II.2. Felhalmozási bevételek

A Társulás a költségvetési év során felhalmozási bevételeként **2 500 e Ft** realizált, amelyből

- a Nagykanizsa-Netta-Pannonia Hulladéklerakót Üzemeltető Kft. részére 1 db TANA GX320 típusú kompaktor értékesítésre került 2023. december 21-én kelt adásvételi szerződés alapján (2 500 e Ft) értékben /a vételár 2024. február 19. napján érkezett meg a Társulás számlájára/.

II.3. Finanszírozási bevételek

II.3.1. Működési célú költségvetési maradvány (3. kiegészítő melléklet)

A Társulás külső finanszírozást nem vett igénybe, így finanszírozási bevétele csak az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeiből adódott, melynek összege 2024. évben **153 044 e Ft**.

III. KIADÁSOK

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulása 2024. évi kiadási előirányzatai fedezetet nyújtottak a zavartalan működéséhez, és fejlesztéseihez egyaránt.

A Társulás összevont kiadásainak teljesítése **83 108 e Ft**.

Kiadások alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Adatok e Ft-
ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)	Kiadások megoszlása (%)
Működési költségvetés kiadásai	208 095	211 231	34 730	16,44%	41,79%
Dologi kiadások	50 127	50 542	34 730	68,71%	41,79%
Egyéb működési célú kiadások	157 968	160 689	0	-	0,00%
Felhalmozási költségvetés kiadásai	48 379	48 379	48 378	100,00%	58,21%
Beruházások	48 379	48 379	48 378	100,00%	58,21%
Összesen	256 474	259 610	83 108	32,01%	100,00%

A kiadások 2024. évi teljesítése a módosított kiadási előirányzat viszonylatában 32,01 %.
A kiadások 41,79 %-át a dologi kiadások, 58,21 %-át a beruházási kiadások képezik.

A működési költségvetés és felhalmozási költségvetés kiadások aránya az alábbiak szerint alakult 2023-ban és 2024-ben.

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Kiadások megoszlása 2023. év %	Kiadások megoszlása 2024. év %	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
Dologi kiadások	94,51%	41,79%	36 157	34 730
Beruházások	5,49%	58,21%	2 099	48 378
Összesen	100,00%	100,00%	38 256	83 108

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulásnál 2024. évben 83 108 e Ft kiadás merült fel, amelyet dologi kiadásokra, valamint beruházásra fordított (ezen költségek kifejtésére az alábbi pontokban kerül sor). A kiadások szerkezetének változását a 2023. évben előkészített, és 2024. évben végrehajtott beruházásokhoz kapcsolódóan felmerült kiadások okozták.

III. 1. Költségvetési kiadások

A Társulás költségvetési kiadása összesen 83 108 e Ft, melyből

- működési költségvetési kiadások 34 730 e Ft
- felhalmozási költségvetési kiadások 48 378 e Ft

és az alábbi jogcímenek kerültek felhasználásra.

III.1.1. Működési költségvetési kiadások 34 730 e Ft

III.1.1.1. Dologi kiadások (1/3. melléklet)

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 68,71%-ban, **34 730 e Ft** összegben teljesültek. A Társulás dologi kiadásai között a számlavezetési **72 e Ft** költségen felül,

- az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. által 2022. március 1-től számlázott **villamosenergia** díjból, **11 086 e Ft** /mely továbbszámlázásra került a Viridis-Pannonia Nonprofit Kft. részére/,
- a Viridis - Pannonia Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. által a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulásnak fizetett használati díjból származó bevétele után 2023. január 1-től kezdődően a Társulásnak **ÁFA fizetési kötelezettsége** keletkezett a Nemzeti Adó és Vámhivatal felé, mely 2024. évben **19 992 e Ft** kiadást jelentett,
- a Társulás 2023.november 13-án adásvételi szerződést kötött a CE DYNAMIC Kft.-vel a közbeszerzési eljárás keretében beszerzett homlokrakodógép megvásárlása tárgyában. A közbeszerzési eljárást még a 2023. évben a Társulás Közbeszerzési Szabályzata alapján felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó bevonásával a közbeszerzési bírálóbizottság véleményezése és javaslatlétéle alapján a Pénzügyi Bizottság folytatta le. A rakodógép 6000 üzemóra kötelező szervizének anyag és munkadíja infláció nélkül **3 150 e Ft** kifizetése 2024. évet érintő kiadásként keletkezett,
- 2023. november 22-én kelt, Waberer Hungária Biztosító Zrt-vel kötött kötelező-gépjármű felelősségbiztosítás kötvény alapján a teleszkópos rakodógép biztosítási díja 2024. I. negyedévben **15 e Ft** kiadást eredményezett. 2024.03.01. napjától a kötelező biztosítás a Netta-Pannonia Környezetvédelmi Kft-t, mint üzembentartót terheli,
- a TANA GX320 típusú hulladéktömörítő gép 2023. december 21-én aláírt adásvételi szerződés alapján eladásra került. Az értékesítést megelőzően a Társulás a Profi-Bagger Szervíz Kft-vel elvégeztette a hulladéktömörítő munkagép műszaki állapotának felmérését, forgalmi értékének meghatározását. A Kft. által kiállított számla **415 e Ft** teljesítésére 2024. január 05-én került sort.

III.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások 48 378 e Ft

III.1.2.1. Beruházások

A Társulás 2023. november 13-án adásvételi szerződést kötött a CE DYNAMIC Kft.-vel a közbeszerzési eljárás keretében beszerzett homlokrakodógép megvásárlása tárgyában. A közbeszerzési eljárást még a 2023. évben a Társulás Közbeszerzési Szabályzata alapján felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó bevonásával a közbeszerzési bírálóbizottság véleményezése és javaslatlétéle alapján a Pénzügyi Bizottság folytatta le. A

rakodógép beszerzési ára 48 378 e Ft, melynek pénzügyi teljesítése a 2024. évre húzódott át.

A bevételek keletkezésének és azokhoz igazodó működési kiadások teljesítésének összhangját a likviditási terv **(1. kiegészítő melléklet)** mutatja.

IV. Társulás vagyonának alakulása

A Társulás vagyonelemeit az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok e Ft-ban

Tárgyi eszközök	2023. évi tény	2024. évi tény	Index % 2024/2023	Különbözet
Tárgyi eszközök	717 151	681 935	95,09%	-35 216
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	717 151	681 935	95,09%	-35 216
Pénzeszközök	153 043	166 398	108,73%	13 355
Követelések	0	1 270	-	1 270
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-3 874	-290	-	3 584
Eszközök összesen	866 320	849 313	98,04%	-17 007
Saját tőke	865 906	846 579	97,77%	-19 327
Kötelezettségek	414	0	-	-414
Passzív időbeli elhatárolás	0	2 734	-	2 734
Források összesen	866 320	849 313	98,04%	-17 007

A Társulás 2024. évi összevont mérlege **(2. kiegészítő melléklet)** szerint az eszközök és források értéke 849 313 e Ft, mely az előző évi mérleg főösszeghez képest 17 007 e Ft-tal csökkent, amelynek oka több tényező együttes hatása:

Tárgyi eszközök változása - 35 216 e Ft

A Társulás tárgyi eszközváltozását alapvetően az eszközök után elszámolt értékcsökkenés okozta.

Pénzeszközök változása 13 355 e Ft

A Társulás mérlegében kimutatott pénzeszközök állománya 166 398 e Ft, mely pénzeszközök a Társulás fizetési számla 2024. december 31-i záróállományát foglalja magába. A pénzeszközök aránya az előző évhez képest növekedést mutat, a tárgyévben befolyt bevételek növekedése miatt. A Társulás bankszámláján az előző évihez képest 8,72%-kal több pénz állt rendelkezésre december 31-én (2023. évben 153 043 e Ft, 2024. évben 166 398 e Ft).

Költségvetési évet követően esedékes követelések változása 1 270 e Ft

A Nagykanizsa, Tripammer Gyula u. 1. valamint a Nagykanizsa-Bagola 06/2 hrsz-ú ingatlanok egy-egy fogyasztási helye után fizetendő villamos energia díja, melyet a Társulás

továbbszámlázott a Netta-Pannonia Környezetvédelmi Kft részére. A 2024. évben továbbszámlázott utolsó havi számla kiállítása az év végén történt, ezért annak teljesülése a költségvetési évet követően történt.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások változása 3 584 e Ft

A következő időszakra áthúzódó ÁFA követelés összege, mely a 2024. IV. negyedévet érinti.

V. Összefoglaló a 2024. évi gazdálkodásról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat mellékletét képezik az alábbiak:

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás

- a megállapított bevételeit és kiadásait az **1/1., 1/2., 1/3., 1/4., melléklete**
- előirányzat felhasználási – likviditási egyensúlyát az **1. kiegészítő melléklete**
- vagyonkimutatását a **2. kiegészítő melléklete**
- a 2024. évi költségvetési maradványát a **3. kiegészítő melléklete**
- 2024. évi saját bevételeit a **4. kiegészítő melléklete**

mutatja be.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 37. §-ában foglaltaknak megfelelően a Magyar Államkincstár a benyújtott beszámolóból elkészítette az összevont (konszolidált) beszámolót. Mivel a társulás nem rendelkezik költségvetési szervvel, ezért annak összevont (konszolidált) beszámolója megegyezik az éves költségvetési beszámolójával.

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

A zárszámadást az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján 2025. május 31-ig kell elfogadni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) -(2a) bekezdése alapján,

„(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2) A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. A fejezetet irányító szerv vezetője a tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát. A nyilatkozat elektronikus aláírással ellátva elektronikusan is megküldhető.

(2a) A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé”

A Társulás esetében a belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló nyilatkozat Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala vezetője, azaz a jegyző - mint a Társulás munkaszervezeti és gazdálkodási feladatait ellátó szerv vezetője - részéről csatolásra került.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról készült zárszámadást az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A **Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás** Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 29. § (3) rendelkezése alapján a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás **2024. évi költségvetésének végrehajtásáról** a következő határozatot hozza:

1. A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló **bevételi főösszegét 249 506 e Ft-ban, kiadási főösszegét 83 108 e Ft-ban** állapítja meg.

1.1 A Társulási Tanács a Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési beszámoló **költségvetési bevételeinek összegét 96 462 e Ft-ban állapítja meg**, melyből működési költségvetés bevételei 93 962 e Ft, felhalmozási költségvetés bevételei 2 500 e Ft.

a) Működési költségvetés bevételein belül:

aa) Működési bevételek 93 962 e Ft

b) Felhalmozási költségvetés bevételein belül:

ba) Felhalmozási bevételek 2 500 e Ft

1.2 A Társulási Tanács a 2024. évi költségvetési beszámoló **költségvetési kiadásainak összegét 83 108 e Ft összegben állapítja meg**, melyből működési költségvetés kiadásai 34 730 e Ft, felhalmozási költségvetés kiadásai 48 378 e Ft.

a) Működési költségvetés kiadásain belül:

aa) Dologi kiadások 34 730 e Ft

b) Felhalmozási költségvetés kiadásain belül:

ba) Beruházások 48 378 e Ft

1.3 A Társulási Tanács a Társulás költségvetési egyenlegét 13 354 e Ft-ban állapítja meg, melyből működési költségvetés többlete 59 232 e Ft, felhalmozási költségvetés hiánya 45 878 e Ft.

1.4 A Társulási Tanács a Társulás finanszírozási egyenlegét 153 044 e Ft-ban állapítja meg, melyből

a) **finanszírozási bevételek összege 153 044 e Ft, ezen belül**

aa) a társulás maradványát 153 044 e Ft-ban állapítja meg, mely teljes egészében működési célú maradvány,

b) **finanszírozási kiadások összege 0 e Ft.**

1.5 A Társulási Tanács a Társulás zárszámadás bevételeinek és kiadásainak egyenlegét 166 398 e Ft-ban állapítja meg.

1.6 A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 1. pontban megállapított bevételeit és kiadásait a határozat **1/1., 1/2., 1/3., 1/4. melléklete** tartalmazza.

2. A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi gazdálkodása során keletkezett maradványának kimutatását a **3. kiegészítő melléklet** tartalmazza és az abban foglaltakat a Társulási Tanács a melléklet szerint fogadja el. A maradvány felhasználását a 2025. évben az alábbiak szerint engedélyezi.

Felhalmozási célú kiadás

118 700 e Ft

Tartalékba

47 698 e Ft

3. **A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás** megállapított létszáma: 0 fő.

4. A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi gazdálkodása során:

- a) fejlesztései megvalósításához adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött.
- b) többéves kihatással járó feladatot nem vállalt.
- c) közvetett támogatást (adóelengedést, adókedvezményt) nem nyújtott.
- d) hitelállománnyal nem rendelkezett.
- e) 2024. évben Európai Unió projektet nem bonyolított.
- f) 2024. évi kiadási és bevételi előirányzat-felhasználását a határozat **1. kiegészítő melléklete** tartalmazza,
- g) a Társulás vagyonkimutatását az **2. kiegészítő melléklet** tartalmazza,
- h) 2024. évi maradványkimutatását a **3. kiegészítő melléklet** mutatja be,
- i) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeit a **4. kiegészítő melléklet** tartalmazza, és az abban foglaltakat a Társulási Tanács a mellékletek szerint fogadja el.

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

Nagykanizsa, 2025. május 15.

Horváth Jácint
elnök





NAGYKANIZSA
MEGYEI JOGÚ VÁROS

JEGYZŐJE

VEZETŐI NYILATKOZAT

Iktatószám: NK/04/15-21/2025.

A) Alulírott **Dr. Gyergyák Krisztina jegyző, Nagykánizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által - jogszabályok és megállapodások alapján – munkaszervezeti és gazdálkodási feladatokat ellátott alábbi szervezetek esetében:

- Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata
- Nagykanizsa Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
- Nagykanizsa Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata
- Nagykanizsa Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata
- Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás
- Dél-Zala Hulladékgyűjtési Társulás
- Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása
- Nagykanizsa-Surd-Zalakomár Szociális Társulása

Kontrollkörnyezet:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (továbbiakban: hivatal) szervezeti struktúrája világos, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és a feladatok, meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humánerőforrás-kezelés:

- a hivatal szervezeti struktúráját a Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ) 1. számú mellékletében,
- a felelősségi, hatásköri viszonyokat és feladatokat az SZMSZ 4. számú függelékében,
- az etikai elvárásokat a SZMSZ 5. számú mellékletében,
- az átlátható humán erőforrás-kezelést az SZMSZ 60. számú függelékében,
- az ellenőrzési nyomvonal az SZMSZ 7. számú függelékének 1. számú mellékletében,
- a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje az SZMSZ 9. számú függelékében került meghatározásra.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők figyelembevételével a hivatal integrált kockázatkezelési rendszert működtet.

Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje 2017. évben szabályozásra került. Működtetése az SZMSZ 67. számú függelékében foglaltak szerint történik.

Kontrolltevékenységek:

Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, az információkhoz és az eszközökhöz való hozzáférés és beszámolási eljárások szabályozottak:

- az ellenőrzési nyomvonal SZMSZ 7. számú függelékében,
- a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, teljesítés igazolás és pénzügyi teljesítés elrendelésének hatásköri rendje az SZMSZ 31., 32. és 33. számú függelékeiben,
- az adatvédelmi szabályokat az SZMSZ 62. számú függelékében,
- az iratkezelés szabályait az SZMSZ 13. számú függelékében,
- a költségvetés és zárszámadás elkészítésének rendjét az SZMSZ 48. számú függelékében szabályoztuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információk a megfelelő időben eljutottak az illetékes személyekhez. A beszámolási határidők világosan meg voltak határozva.

Heti egy alkalommal vezetői (polgármester, alpolgármesterek, jegyző, aljegyző, szükség esetén az adott szakosztály vezetője) értekezlet tartása, havonta legalább egy alkalommal osztály- és csoportvezetői értekezlet tartása az aktuális feladatok megbeszélésére.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A hivatal tevékenységéről a Közgyűlésnek számol be. A hivatal belső ellenőrzését a Belső Ellenőrzési Munkacsoport látja el. A munkacsoport szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított.

Az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutatókban foglaltaknak megfelelően történik a belső és külső ellenőrzések során tett megállapítások, javaslatok hasznosulásának és végrehajtásának nyomon követése.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Jónásné Szóke Krisztina, Pénzügyi, költségvetési csoportvezető részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Nagykanizsa, 2025. február 21.



aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

aláírás

7.

Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás összevont bevételei

Ezer Ft-ban												
	Rovatrend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (2/2023.)	2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)	2024. évi módosított előirányzat (10/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi teljesítés	Feladat jellege szerint		
						Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	G	H	I	J	K	L	M	N
		I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										
	B1-B2											
1		1.1. Önkormányzatok költségvetésből kapott támogatásai										
2	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		0	0				0	0		
3	B12	1.2. Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		0	0			0	0		0	0
5	B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B3	II. Közhatalmi bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Szolgáltatások ellenértéke		0	0				306	306		
		ÁHT-n kívül továbbszámlázottközzvetített szolg. bev.	12 774	9 645	9 645	9 645			8 938	8 938		
		Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm.bev.	73 042	58 185	58 185	58 185			44 993	44 993		
		Kiszámlázott ért. Termék, szolg. Egyenes áfa tej.	23 170	18 956	18 956	18 956			15 318	15 318		
		Műk. Áfa visszatérülés NAV-tól	11 435	14 045	14 045	14 045			14 070	14 070		
		Egyéb kapott kamatok és kamatjell. bev.	15 062	100	3 235	3 235			10 337	10 337		
		Késedelmi kamat, kötbér	40	0	0	0			0	0		
8	B4	III. Működési bevételek összesen	135 523	100 931	104 066	104 066	0	0	93 962	93 962	0	0
11	B53	4.3. Gépek,berendezések és felszerelések ért. (1/3. + 1/8. melléklet)		2 500	2 500	2 500			2 500	2 500		
9	B5	IV. Felhalmozási bevételek összesen	0	2 500	2 500	2 500	0	0	2 500	2 500	0	0
	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
10	B65	5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	B74	5.2. Fejlesztési kölcsön visszatérülés		0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	135 523	103 431	106 566	106 566	0	0	96 462	96 462	0	0
	B8	VI. Finanszírozási bevételek										
		Költségvetési hiány finanszírozása										
14	B811	6.1. Hitelfelvétel 1/3. melléklet)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	B812	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6.4. Maradvány										
17	B8131	Költségvetési maradvány	55 776	153 043	153 044	153 044			153 044	153 044		
18	B8131	Vállalkozási tevékenység maradványa		0	0				0			
19		6.4. Összes maradvány:	55 776	153 043			0	0	153 044	153 044	0	0
20	B816	Központi, irányító szervi támogatás (Finanszírozás)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
21	B8	VI. Finanszírozási bevételek összesen	55 776	153 043	153 044	153 044	0	0	153 044	153 044	0	0
22		VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	191 299	256 474	259 610	259 610	0	0	249 506	249 506	0	0

Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás összevont kiadásai

Ezer Ft-ban

	Rovarend	Megnevezés	2023. évi teljesítés (2/2023.)	2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)	Feladat jellege szerint			2024 évi módosított előirányzat (10/2024.)	Feladat jellege szerint			2024. évi teljesítés	Feladat jellege szerint		
					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	D	E	F	G	H	I	J	K
		I. Működési kiadások													
1	K1	Személyi juttatások	0	0				0				0			
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0				0				0			
3	K3	Dologi kiadások	36 157	50 127	50 127			50 542	50 542			34 730	34 730		
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0				0				0			
5	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	0	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	157 968	157 968			160 689	160 689			0			
9	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	0	157 968	157 968	0	0	160 689	160 689	0	0	0	0	0	0
10	K1-K5	Működési kiadások összesen	36 157	208 095	208 095	0	0	211 231	211 231	0	0	34 730	34 730	0	0
		II. Felhalmozási kiadások													
11	K6	Beruházások összesen	2 099	48 379	48 379	0	0	48 379	48 379			48 378	48 378		
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	0	0	0	0	0	0
14	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	K89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-1 kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	2 099	48 379	48 379	0	0	48 379	48 379	0	0	48 378	48 378	0	0
18	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 256	256 474	256 474	0	0	259 610	259 610	0	0	83 108	83 108	0	0
		III. Finanszírozási kiadások													
19		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	K9111	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	K914	2018-2020. évi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása													
27	K915	Irányító szervi támogatás (1/8. melléklet)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	K9	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	38 256	256 474	256 474	0	0	259 610	259 610	0	0	83 108	83 108	0	0

Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás beruházási kiadásai

Ezer Ft-ban

Ssz.	Kormányzati funkció	Részletezőkód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2023.évi teljesítés (2/2023)		2024. évi eredeti előirányzat (4/2024.)		2024 évi módosított előirányzat (10/2024.)		2024. évi teljesítés	
					Beruházás	Felújítás	Beruházás	Felújítás	Beruházás	Felújítás	Beruházás	Felújítás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	051010		K	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
2	051010	931002	K	Informatikai gép, berendezés beszerzése	2 099	0	0	0	0	0	0	0
3	051010	931002	K	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	48 379	0	48 379	0	48 378	0
	Egyéb beruházások feladat jellege szerint összesen											
4				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	2 099	0	48 379	0	50 000	0	0	0
5				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
6				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN				2 099	0	48 379	0	48 379	0	48 378	0
8	MINDÖSSZESEN				2 099		48 379		48 379		48 378	

Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás
előirányzat-felhasználása

Sorszám	Tevékenység/jogcím	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Kiadások													
1	Dologi kiadások	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 894	2 895	2 895	34 730
2	Beruházások		48 378											48 378
3	Működési célú kiadások													0
	Bevételek													
4	Maradvány igénybevétele	153 044												153 044
5	Működési célú támogatás													0
6	Működési bevétel	18 792			18 792			18 792				18 793	18 793	93 962
7	Felhalmozási bevételek		2 500											2 500
8	Mindösszesen	168 942	-48 772	-2 894	15 898	-2 894	-2 894	15 898	-2 894	-2 894	-2 894	15 898	15 898	166 398
9	Likviditási egyensúly, maradvány	168 942	120 170	117 276	133 174	130 280	127 386	143 284	140 390	137 496	134 602	150 500	166 398	166 398

Vagyongkimutatás
Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2023. december 31.	2024 december 31.
1	Eszközök		
2	A/I/1. Vagyoni értékű jogok		
3	A/I/2. Szellemi termékek		
4	A/I/3. Immateriális javak értékhelyesbitése		
5	A/I. Immateriális javak	0	0
6	A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	548 128	535 156
7	A/II/2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	169 023	146 779
8	0-ra leírt, de használatban lévő eszközök bruttó értéke	446 904	553 715
9	A/II/3.. Tenyészállatok		
10	A/II/4. Beruházások, felújítások		
11	A/II/5. Tárgyi eszköz értékhelyesbités		
12	A/II Tárgyi eszközök	717 151	681 935
13	A/III/1. Tartós részesedések		
14	A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
15	A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése		
16	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
17	A/ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	717 151	681 935
18	B/I Készletek		
19	B/II Értékpapírok		
20	B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0
21	C/1. Hosszú lejáratú betétek		
22	C/II. pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
23	C/III. Forintszámlák	153 043	166 398
24	C/IV. Devizaszámlák		
25	C/V. Idegen pénzeszközök		
26	C/ Pénzeszközök	153 043	166 398
27	D/I. Költségvetési évben esedékes követelések		
28	D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		1 270
29	D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		
30	D/ Követelések	0	1 270
31	E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-3 874	-290
32	F/ Aktív Időbeli elhatárolások		
33	Eszközök összesen	866 320	849 313
	Források		
34	GI Nemzeti Vagyon induláskori értéke	937 767	937 767
35	G/II Nemzeti vagyon változásai		
36	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
37	G/IV. Felhalmozott eredmény	-93 721	-71 861
38	G/V. Eszközök értékhelyesbitésének forrása		
39	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	21 860	-19 327
40	G/ Saját tőke	865 906	846 579
41	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
42	H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	414	0
43	H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
44	H Kötelezettségek	414	0
44	I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
45	F/ Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
46	J/ Passzív időbeli elhatárolások		2 734
47	Források összesen	866 320	849 313
	Önkormányzati vagyon állománya		
48	Eszközök összesen	866 320	849 313
49	- Kötelezettségek	414	0
50	Összesen	865 906	849 313

Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás maradványkimutatása

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás
	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	96 462
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	83 108
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	13 354
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	153 044
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	153 044
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	166 398
08	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
09	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=08-09)	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12)	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	-
15	C) Összes maradvány (=A+B)	166 398
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	166 398
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	-
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

A Dél-Zala Hulladékgazdálkodási Társulás Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei

Ezer Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés
	A	B
1	Helyi adók	0
2	Tulajdonosi bevételek	44 993
3	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	0
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
5	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
6	Privatizációból származó bevételek és befektetési jegyek	0
7	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
8	Összesen:	44 993