

NAGYKANIZSAI REGIONÁLIS SZENNYVÍZTÁRSULÁS

ELŐTERJESZTÉS

Nagykánizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsának

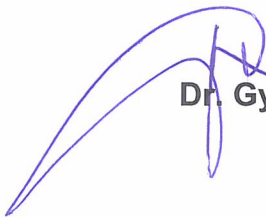
2025. május 26-i ülésére

Napirend címe: Javaslat a Nagykánizsai Regionális Szennyvíztársulás
2025. évi költségvetésének módosítására

Készítette: Gazdálkodási Osztály *K*

Ellenőrizte: Kunics György (osztályvezető, Gazdálkodási Osztály) *gy*

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



Dr. György Krisztina
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.27.) számú határozatát első alkalommal szükséges módosítani az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. §-a és 34. §-ai alapján.

A módosítást a következő tényezők indokolják:

- A 2024. évi zárszámadást követően költségvetési maradvány megállapítása és annak felosztása,
- előirányzat átcsoportosítás.

I. A 2024. évi zárszámadást követően költségvetési maradvány megállapítása és annak felosztása

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2024. évi gazdálkodása során 182 859 e Ft maradvány keletkezett, melynek kimutatását a **3. kiegészítő melléklet** tartalmazza.

A 2025. évi költségvetési határozatban tervezett maradvány megegyezik a 2024. évre megállapított tényleges maradvánnyal, ezért ebben az előterjesztésben további módosítást nem igényel. A maradványt a társulás tartalékba helyezte.

II. Előirányzat átcsoportosítás

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa a 3/2025.(II.27.) számú NRSZT határozatában döntött a Délzalai Víz-és Csatornamű Zrt. ingatlanján végrehajtott beruházás tulajdonjogának rendezése érdekében értébecslő megbízásáról.

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás tervezett megszűnése miatt indokolt a létrehozott vagyonelemek tulajdoni helyzetének tisztázása. A 0194/6 hrsz.-ú ingatlanra ráépítésre került épületek tulajdoni hányadának megállapítására felkérésre került a REAL Kereskedelmi és Szaktanácsadó Közkereseti Társaság (továbbiakban: megbízott).

A Megbízott a fenti szakértői tevékenységet 360 e Ft megbízási díj ellenében vállalta. A megbízási díj kifizethetősége érdekében a dologi kiadások előirányzata 360 e Ft-tal kerül megemelésre.

A 3/2025.(II.27.) számú NRSZT határozat 3. pontja alapján a társulás 2025. évi költségvetésének tartalék sora kerül csökkentésre 360 e Ft-tal.

A fentiekén kívül az esetlegesen felmerülő többlet kiadások miatt további 40 e Ft kerül átcsoportosításra a tartalék sorról a dologi kiadások közé.

III. Összefoglaló

Az előirányzat változások átvezetése után a 2025. évi költségvetés javasolt bevételi és kiadási főösszege az eredeti előirányzathoz képest nem változott:

Bevételek:

Működési bevételek	21 580 e Ft
Működési célú költségvetési maradvány	182 859 e Ft
Bevételek összesen:	204 439 e Ft

Kiadások:

Dologi kiadások	59 001 e Ft
Működési célú pénzeszköz átadások	145 438 e Ft
Kiadások összesen:	204 439 e Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 5/2025. (II.27.) számú határozat módosítását az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás Társulási Tanácsa az 5/2025. (II.27.) számú határozatával elfogadott 2025. évi költségvetésének 1-9. pontját az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján az alábbiak szerint módosítja:

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 bevételeit 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	59 001 e Ft
ab) Egyéb működési célú kiadások	145 438 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 Nagykánizsai 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 145 438 e Ft összegben képez;**
- hitelállománnyal nem rendelkezik;
- Európai Unió projekt megvalósítását nem tervezi;
- 2024. évi maradványának kimutatását a **3. kiegészítő melléklet** mutatja be.

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. május 13.


Horváth Jácint
elnök



The stamp is circular with a blue border. Inside the border, the text 'NAGYKÁNIZSAI REGIONÁLIS SZENNYVÍZTÁRSULÁS' is written in a circle. In the center, there is a coat of arms of Hungary. Below the coat of arms, the text 'Nagykánizsa, Erzsébet tér 7.' is written. At the bottom of the stamp, the number '2.' and an asterisk '*' are visible.

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás összevont bevételei

Ezer Ft-ban

	Rovarend	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat (5/2025.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt módosított előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I
	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	0	0
3	B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
4	B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	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	0
6	B3	II. Közhatalmi bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B4	III. Működési bevételek összesen:	21 580	21 580	0	0	21 580	21 580	0	0
8	B5	IV. Felhalmozási bevételek összesen:	0	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	0	0
10	B74	5.2. Fejlesztési kölcsön visszatérülés	0	0	0	0	0	0	0	0
11	B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
11	B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
12	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	21 580	21 580	0	0	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	0
14	B812	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
15		6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0
		6.4. Maradvány								
16	B8131	Költségvetési maradvány	182 859	182 859			182 859	182 859	0	0
17	B8131	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0
18		6.4. Összes maradvány:	182 859	182 859	0	0	182 859	182 859	0	0
19	B816	Központi, irányító szervei támogatás (Finanszírozás)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
20	B8	VI. Finanszírozási bevételek összesen:	182 859	182 859	0	0	182 859	182 859	0	0
21		VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	204 439	204 439	0	0	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	2025. évi eredeti előirányzat (5/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (.../2025.)
	A	B	C	D	E	F
1	052080	9021	K	Kiszlázott ért. termék, szolg. egyenes áfa telj.	12 960	12 960
2	052080	9021	K	Műk.ÁFA visszatérülés NAV-tól	1 620	1 620
3	052080	9021	K	Kamatbevétel	7 000	7 000
4	052080	9021	K	Sberbank - késedelmi kamat megfizetése		
5						
6						
	Működési bevételek feladat jellege szerint összesen:					
7				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	21 580	21 580
8				Önként vállalt feladatok összesen	0	0
9				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0
10	Működési bevételek összesen				21 580	21 580

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás összevont kiadásai

Ezer Ft-ban

	Rovatrend	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat (5/2025.)	Feladat jellege szerint			2025. évi javasolt módosított előirányzat (.../2025.)	Feladat jellege szerint		
				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen
		A	B	C	D	E	F	G	H	I
		I. Működési kiadások								
1	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K3	Dologi kiadások	58 601	58 601	0	0	59 001	59 001	0	0
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	0				0			
6	K506	Működési célú támogatás ÁHT-n belülre	0				0			
7	K512	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0				0			
8	K513	Tartalékok	145 838	145 838			145 438	145 438		
9	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	145 838	145 838	0	0	145 438	145 438	0	0
10	K1-K5	Működési kiadások összesen	204 439	204 439	0	0	204 439	204 439	0	0
		II. Felhalmozási kiadások								
11	K6	Beruházások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
13	K84	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0
14	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	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
16	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
17	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	204 439	204 439	0	0	204 439	204 439	0	0
		III. Finanszírozási kiadások								
19		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0
20	K9111	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
21	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
22		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	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
26	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	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
28	K9	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
29		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	204 439	204 439	0	0	204 439	204 439	0	0

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban														
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
	Bevételek													
1	Kiszámlázott ÁFA	1080	1 080	1 080	1080	1 080	1 080	1080	1 080	1080	1080	1080	1080	12 960
2	ÁFA visszatérítése	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	1 620
3	Kamatbevétel			1 750			1 750			1 750			1 750	7 000
4	Költségvetési maradvány - működési célú	182 859												182 859
	Kiadások													
5	Tartalék	145 438												145 438
6	Dologi kiadás	1 580	1 715	1 745	1 715	2 115	1 745	1 715	1 715	1 745	1 715	1 715	39 781	59 001
7	Mindösszesen	37 056	-500	1 220	-500	-900	1 220	-500	-500	1 220	-500	-500	-36 816	0
8	Likviditási egyensúly	37 056	36 556	37 776	37 276	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 Víz- 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.*

Nagykanizsai Regionális Szennyvíztársulás
maradvány kimutatása (2024. december 31.)

sorszám	Megnevezés	Összeg ezer Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	32 662
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	22 523
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	10 139
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	172 720
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	172 720
A)	Alaptevékenység maradványa (=+I+-II)	182 859
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenelege (=07-08)	-
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=+-III+-IV)	-
C)	Összes maradvány (=A+B)	182 859
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	182 859
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	