

8. a.

Cs.V.Ö., a Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium Tulajdonközösség Gesztora, Intézménye

2026. évi költségvetési tervszámok részletezése

adatok forintban

Főkönyvi szám	Megnevezése, tartalma, terv számok részletezése	2025. évi terv adat
O5110113	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 712 000
O5231	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	355 000
O53363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: ügyvédi megbízási díj: 75.000,-*12 hó	900 000
O533793	Egyéb szolgáltatások: fenntartási időszak feladatellátás, rekultivált terület szolgáltatási díj	17 771 000
O53513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó: 18.671.000,-Ft * 27% áfa	5 041 000
O53523	Fizetendő általános forgalmi adó	5 872 000
O53553	Egyéb dologi kiadás	10 000
	<i>Dologi kiadás összesen</i>	<i>29 594 000</i>
	Kiadás összesen	32 661 000
O940213	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel 1.812.330,-Ft *12 hó	21 748 000
O94063	Kiszámlázott általános forgalmi adó 21.748.000,-Ft*0,27 áfa	5 872 000
O94073	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 041 000
	Bevétel összesen	32 661 000



Homokhátsági Regionális
Települési Hulladékgazdálkodási
Projekt

CS.V.Ö. a Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium Gesztorától

Száma: Pü/19-1/2026
Témafelelős: Illés Tibor

ELŐTERJESZTÉS

a CS.V.Ö. a Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium Tulajdonközösség Gesztorá Intézménye

Tárgy: I. 2025. évi beszámoló,
II. 2026. évi költségvetés

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A 82 önkormányzat együttműködésére vonatkozó konzorcionális szerződés IX/1. pontja szerint a gesztor a tagok nevében eljárhat, képviselőtűket ellátja, melyről tájékoztatást nyújt, továbbá elkészíti és beterjeszti a projekt költségvetését, beszámolóját.

Tárgyi témakörökben az alábbi előterjesztés szerint tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, valamint kérem a határozati javaslatok szerint a döntést.

I. BESZÁMOLÓ A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Az intézményi beszámolóra vonatkozó előterjesztés az alábbiak figyelembe vételével készült:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló kormányrendeletek,
- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény,
- intézményi döntések, kötelezettségvállalások.

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ ELKÉSZÍTÉSÉNEK OPERATÍV LEBONYOLÍTÁSA

A 2025. évi önkormányzati költségvetési beszámolónak a Magyar Államkincstár felé történő leadása érdekében az intézmény a zárlati munkálatokat elvégezte. Ennek keretében a vagyonelemek átvezetését elvégezte a mérlegben, forrásokat számba vette, vevő-szállítói, valamint egyéb analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyeztetését elvégezte, könyvviteli mérleget, maradvány és eredmény kimutatást, a 2025. évi költségvetési előirányzatok módosítását, a 2025. évi költségvetési előirányzatok előírását, a vagyonyilvántartás statisztikai adatait tartalmazó jelentését elkészítette.

A beszámolási időszak alatt biztosított volt az intézményi feladatellátás, a kiadások teljesítéséhez rendelkezésre álltak a pénzügyi források.

Bevétel: A Homokhátsági Intézmény összbevétele 68.787.099,-Ft. Működési bevétel 37.316.240,-Ft, mely a rekultivált területek bérleti díjából 21.727.808,-Ft, kiszámlázott áfából 5.866.504,-Ft, áfa visszatérítésből 9.360.000,-Ft, kamatbevételeiből 357.997,-Ft és egyéb működési bevételből 3.931,-Ft, tevődik össze. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 26.500.000,-Ft, mely a Keop projekt megvalósításához biztosított önerő kölcsön visszatérítéséből adódott. A felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.037.585,-Ft a Homokhátsági Zrt. által vagyongezelt eszközök vagyonatadásának kerekítési különbözetéből adódott, melyet a 82 tagönkormányzat részére továbbadási céllal kapott az intézmény. A 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele 3.933.274,-Ft.

Kiadás: Az összkiadás 54.159.173,-Ft, ebből személyi juttatás 2.564.304,-Ft, járulék 333.354,-Ft, mely kiadások 1 fő rész munkaidős bérét és a jogszabály szerinti szociális hozzájárulási adót tartalmazza.

Dologi kiadás 50.223.930,-Ft, mely jogi szolgáltatás igénybevétele 900.000,-Ft, a fenntartási időszak feladatellátását 445.755,-Ft, a rekultivált lerakók utógondozási feladatainak költségét 29.882.960,-Ft, egyéb szolgáltatási kiadást 3.150.000,-Ft, az ezekhez kapcsolódó előzetes áfát 9.259.681,-Ft, a fizetendő áfát 6.354.000,-Ft, a számlavezetési költséget 227.998,-Ft és az egyéb dologi kiadást 3.536,-Ft tartalmazza.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások 1.037.585,-Ft, mely a vagyongezelt eszközök vagyonatadásának kerekítési különbözetéből adódott, melyet a 82 tagönkormányzat részére lakosság szám arányában került felosztásra.

A Homokhátsági Regionális Települési Hulladékgazdálkodási rendszer kialakítása, fejlesztése az (ISPA)Kohéziós Alap projekt megvalósításával kezdődött. A projekt magába foglalta a Konzorciumban résztvevő települések meglévő hulladéklerakójának rekultivációját is. A projekt 2010. decemberében zárult.

A hulladékgazdálkodási rendszer továbbfejlesztésének első üteme 2015. decemberében fejeződött be. A KEOP beruházás keretében megvalósult az MBH csarnokok és a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés.

A hulladékgazdálkodási rendszer továbbfejlesztésének második üteme a KEHOP beruházás fizikai zárása 2023.12.01-én megtörtént, mely során a kiskunhalasi térségben hulladékgyűjtő gépjárművek kerültek beszerzésre és a vaskúti és felgyői telephely esetében különböző technológiai fejlesztések valósultak meg.

A Konzorcium a 2025. május 27. napon tartott Konzorciumi ülésén meghozott 3/2025 (V.27.) sz. Határozat alapján az ISPA/KA támogatással megvalósult hulladékgazdálkodási célú, 82 önkormányzat osztatlan közös tulajdonában álló vagyona vonatkozó, Homokhátsági Regionális Zrt. vagyongezelővel fennálló vagyongezelői szerződést közös megegyezéssel megszüntette, a vagyongezelt eszközöket visszavette. Ezt követően 2025. augusztus 26. nappal a Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium Intézmény 82 tagönkormányzata, a meghozott önkormányzati képviselő testületi döntések alapján apporkként átadta a Homokhátsági Regionális Zrt-nek a tulajdonában lévő hulladékgazdálkodással kapcsolatos eszközöket.

A 2015. december 8. napján megtartott konzorciumi és Zrt. közgyűlés döntése alapján a rekultivációs utómunkálatokkal kapcsolatos feladatokat az Intézmény látja el.

A 2025-es évben elvégzett legfontosabb feladatok:

- Az éves jelentések elkészítése a településekre, melynek határideje minden év április 30. napja.

- Az éves jelentés elkészítéséhez szükséges a talajfigyelő kutak éves mintavétele, valamint szükséges továbbá a gázfigyelő kutak mintavételezése is az előírásoknak megfelelően.
- A Homokhátsági Regionális Települési Hulladékgazdálkodási projektben 35 olyan rekultivált lerakó található, amit még végleges lezárással kell tájba illeszteni a Felügyelőség előírása alapján. A végleges lezárási dokumentációjának elkészítéséhez szakértő bevonása volt szükséges.

Kérem az 1. sz. melléklet szerinti részletezésben a 2025. évi költségvetési beszámoló elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium közgyűlése/ egyes tagönkormányzata elfogadja a gesztor előterjesztésében a 2025. évi költségvetésről szóló beszámolót az 1. sz. melléklet szerinti részletezésben.

II. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

A Homokhátsági Intézmény, mint a Gesztor Önkormányzat önállóan működő intézménye operatív pénzügyi, gazdálkodási feladatát Csongrádi Polgármesteri Hivatala látja el. 2026. évi költségvetését Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. február 19-ei ülésén tárgyalta és az önkormányzati költségvetési rendelettel együtt elfogadta.

A tervezés a 2. számú melléklet szerint történt. Tagdíj bevétellel nem számoltunk.

Kiadás: Összkiadás 32.661.000,-Ft. Letervezésre került 1 fő vezető rendszeres személyi juttatása napi 4 órában 12 hónapra 2.712.000,-Ft, az ehhez kapcsolódó jogszabály szerinti szociális hozzájárulási adó 355.000,-Ft. Dologi kiadások között szerepel 900.000,-Ft ügyvédi szolgáltatás díja, rekultivált területek szolgáltatási díja, fenntartási időszak feladatellátása és egyéb szolgáltatási kiadásra 17.771.000,-Ft, működési célú előzetesen felszámított áfa 5.041.000,-Ft, fizetendő áfa kiadás 5.872.000,-Ft, egyéb dologi kiadás 10.000,-Ft.

Bevétel: Összbevétel 32.661.000,-Ft. Letervezésre került tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel 21.748.000,-Ft, kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel 5.872.000,-Ft és általános forgalmi adó visszatérülés 5.041.000,-Ft.

Kérem a 2. sz. melléklet szerinti részletezésben a 2026. évi költségvetés elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium közgyűlése/ egyes tagönkormányzata elfogadja a Gesztor előterjesztésében a 2026. évi költségvetést a 2. sz. melléklet szerint.

Csongrád, 2026. április 29.

Bedő Tamás
a Homokhátsági Regionális Szilárdhulladék Kezelési
Konzorcium Gesztor polgármestere





3. előterjesztés
a Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás
2026. évi költségvetésének elfogadása tárgyában a
a Társulási Tanács 2026. február 13-i ülésre

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Társulási Tanács elé terjesztem a Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2026. évi költségvetésének részletes határozati javaslatát.

Bevételek:

- Egyéb működési célú bevételként 600.000 Ft került tervezésre, mely a reprezentáció és megbízási díj után fizetendő adó összege.
- A 2023. június 28. napjától érvényben lévő Bérleti Szerződés alapján a Társulásnak a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. bérleti díjat fizet. Működési bevételként 11.465.076 Ft került tervezésre.
- Finanszírozási bevételként 33.283.985 Ft szerepel, mely a 2025. évi tényleges pénzmaradvány.

Kiadások:

- A személyi jellegű kifizetésekre: 2.500.000 Ft összeg került tervezésre.
- A közterhekre kifizetett költségre: 150.000 Ft összeg került a kifizetésre.
- A dologi kiadásra: 3.381.000 Ft került tervezésre, mely a Társulás gazdálkodási, ügyviteli feladatainak költségeinek fedezetére (üzemeltetési anyagok 100.000 Ft, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 250.000 Ft, egyéb szolgáltatás 150.000 Ft, áfa 81.000 Ft) illetve a fizetendő áfa (2.800.000 Ft) összegére került tervezésre.
- Egyéb működési célú kiadásra 600.000 Ft került tervezésre, nettó finanszírozás miatt a reprezentáció és megbízási díj után fizetendő adó átadásra kerül Vaskút Nagyközségi Önkormányzat részére.
- Tartalékként 38.718.061 Ft került tervezésre.

Az 1. számú melléklet szemlélteti a Társulás költségvetési mérlegét, melynek főösszege 45.349.061 Ft.

A 2.1 számú melléklet szemlélteti a Társulás működési bevételeinek és kiadásainak főösszegét költségvetési tagolásban.

A 2.2. számú melléklet szemlélteti a Társulás felhalmozási bevételeinek és kiadásainak főösszegeit költségvetési tagolásban.

A 3. melléklet szemlélteti az előirányzat felhasználási tervet.

A Társulás 2026. évre szóló költségvetési határozatának elfogadása előtt a társulási tanácsnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a értelmében

a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét, meg kell állapítani és ezt határozattal jóvá kell hagyni.

A fenti jogszabályi előírás alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

1. Határozati javaslat

..../2026. II.13.) TT határozat

A Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás 2026. évi saját bevételek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek összegéről

1. A Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti saját bevételeinek összege várhatóan a 2027. évben 0 Ft, a 2028. évben 0 Ft, 2029. évben 0 Ft.

2. A Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulásnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből fizetési kötelezettségei a 2026. évi költségvetési évet követő három évben várhatóan nem lesznek

Határidő: folyamatos

Felelős: elnök

Határozatról értesítendő köre:

1. Vaskúti Közös Önkormányzati Hivatal - Gazdálkodás
2. Határozat nyilvántartás

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem, hogy a Társulási Tanács fogadja el a Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetését.

2. Határozati javaslat

.../2026. (II.13.) TT határozat

A Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. A Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének főösszegét:

12.065.076 Ft működési bevétellel,
45.349.061 Ft működési kiadással
<hr/>
0 Ft felhalmozási bevétellel,
0 Ft felhalmozási kiadással,
33.283.985 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

2. A Társulásnak a 2026-ban nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 8 §. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségesé.

3. A Társulásnak többéves kihatással járó döntései 2026. évben várhatóan nem lesznek, közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – 2026. évben várhatóan nem nyújt.

Határidő: folyamatos

Felelős: elnök

Határozatról értesítendőök köre:

1. Vaskúti Közös Önkormányzati Hivatal - Gazdálkodás

2. Határozat nyilvántartás

Vaskút, 2026. február 3.

Alszegei Zoltán

Társulási Tanács Elnöke

1.1. melléklet a/2026. (.....) TT határozathoz

Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

adatok forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	600 000
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	600 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	11 465 076
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	9 027 619
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 437 457
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	12 065 076
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	33 283 985
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 283 985
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	

Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 283 985
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	45 349 061

1.1. melléklet a/2026. (.....) TT határozathoz

Felső-Bácskai Regionális Szilárd Hulladéklerakó Önkormányzati Társulás
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

adatok forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	45 349 061
1.1.	Személyi juttatások	2 500 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000
1.3.	Dologi kiadások	3 381 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	600 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	38 718 061
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	38 718 061
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	45 349 061
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyosítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	45 349 061

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

adatok forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-33 283 985
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	33 283 985

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

2.2 számú melléklet a/2026. (.....) TT határozathoz

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2026. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
	Megnevezés	B	Megnevezés	D		
A					C	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.			Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:		-	-
28.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:		-	-

adatok forintban

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások		2026. évi előirányzat
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	
A	B	C	D	E	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	2 500 000	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	600 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	3 381 000	
4.	Közhatalmi bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Működési bevételek	11 465 076	Egyéb működési célú kiadások	600 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	38 718 061	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	12 065 076			45 349 061
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	33 283 985	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	33 283 985	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Kölesön törlesztése		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Értékpapírok bevételci		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
22.	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások		
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	33 283 985	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)		
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	45 349 061	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)		45 349 061
26.	Költségvetési hiány:	33 283 985	Költségvetési többlet:		-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:		-

adatok forintban

