

Pénzügyi Bizottság 1. számú előterjesztése

**...../2026. (.) számú határozat
a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az Társulási Tanács az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény* 87. § értelmében a Hulladékgazdálkodási Vagyont Működtető Nyugat-somogyi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket határozza el:

1. §

(1) A Társulási Tanács a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. és 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

**169.661/e Ft bevétellel
143.050 /e Ft kiadással**

jóváhagyja.

2. §

A Társulás 1.§- ban meghatározott bevételeit jogcímenként, forrásonként az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. §

A Társulás 1.§- ban meghatározott kiadásait jogcímenként, a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

4. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3/a., 3./b melléklet tartalmazza.

5. §

A Társulás többéves kihatással járó döntéseinek bemutatását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

- (1) A Társulás adósság keletkeztető ügyletet nem vállalt.
- (2) A Társulásnak adósságállománya nincs.

7. §

A Társulási Tanács a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és a részesedések alakulását a 13. sz. melléklet alapján hagyja jóvá.

8. §

A Társulási Tanács a Társulás felújítási kiadásait a 4. melléklet alapján hagyja jóvá.

9. §

A Társulási Tanács a Társulás beruházási kiadásait az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

10.§

A Társulási Tanács a társult önkormányzatok tagdíj fizetési kötelezettségének teljesítését a 6. melléklet szerint fogadja el.

11.§

A Társulási Tanács a Hulladékgazdálkodási Vagyont Működtető Nyugat-somogyi Önkormányzati Társulás zárszámadását feladatonként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi létszámkeretét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§

A Társulási Tanács a Társulás 2025. évben közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszámkeretét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

14.§

A Társulási Tanács az EU által támogatott projektek végrehajtását a 10. melléklet szerint jóváhagyja.

15.§

(1) A Társulási Tanács a maradványt a 11. mellékletnek megfelelően állapítja meg és engedélyezi.

(2) A Társulás Munkaszervezetének vezetője a maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

16. §

(1) A Társulási Tanács 2025. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 12. melléklet – a mérlegben szereplő adatok alapján 1.846.558/e Ft-ban állapítja meg.

(2) A Társulás vagyonkimutatását a 12. melléklet szerint fogadja el.

17. §

Ez a határozat az elfogadása napján lép hatályba.

Marcali, 2026. május 19.

Bereczk Balázs s.k.
Társulási Tanács elnöke

INDOKLÁS

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § értelmében a Társulás éves beszámolási kötelezettségének eleget tett.

A bevételek teljesítése a 181.878/e Ft előirányzattal szemben ténylegesen 169.661/e Ft, ami 93,28%-os aránynak felel meg. A kiadások teljesítése a 181.878/e Ft előirányzattal szemben összességében 78,65%-os, mintegy 143.050/e Ft összegben.

I. Bevételek teljesítése forrásonként

I. Működési bevételek

A működési bevételek teljesítése a 171.368/e Ft előirányzattal szemben ténylegesen 159.154/e Ft, ami 92,87%-os aránynak felel meg. A működési bevételek a hulladékgazdálkodási eszközök használatáért fizetendő üzemeltetési díjakból, el nem számolt fejlesztési keret összegéből és a felhalmozási kiadások visszaigényelhető áfa bevételeiből származnak.

II. Működési célú támogatás államháztartáson belülről

II.3 Helyi önkormányzattól

A működési célú támogatás összegét az önkormányzatok által befizetett tagdíjhozzájárulások alkotják, egy önkormányzat tagdíj fizetésétől eltekintve a teljesítés megtörtént. Az 56 tag önkormányzattól a 2025. évi tagdíjak 610/e Ft összegben kerültek megfizetésre.

III. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

A bevételek részét képezi a 2024-es év pénzmaradványa is, mely 9.897/e Ft.

II. Kiadások teljesítése

I. Működési jellegű kiadások

1.3 Dologi kiadások

A működési jellegű kiadásokat a dologi kiadások adják. A dologi kiadásokra tervezett 22.911/e Ft előirányzathoz 14.039/e Ft valósult meg, ami 61,28%-os arány. (Ennek oka, hogy a dologi kiadások legnagyobb részét képező általános forgalmi adó egy része nem ke-

rült kifizetésre, mert a tárgyi eszközök üzemeltetők általi átszámlázása miatt keletkezett visszaigényelhető adó csökkentette a fizetési kötelezettséget.

II. Felhalmozási kiadások

2.1. Beruházás

A felhalmozási kiadásokon belül beruházásra az alábbi esetekben került sor: egyéb tárgyi eszköz beszerzés, ingatlan beszerzés, immateriális javak beszerzése. A tervezett összeg, az üzemeltetési díjak 70%-os keretéből 43.338/e Ft összegben valósult meg.

2.2 Felújítás

Felújításra az alábbi esetekben került sor: ingatlan felújítás, egyéb tárgyi eszköz felújítás. A tervezett összeg, az üzemeltetési díjak 70%-os keretéből 85.673/e Ft összegben valósult meg.

A 2023-ban létrejött vagyonfelosztási szerződés értelmében- mely a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás, a kilépő önkormányzatok, a DBR Nonprofit Kft. és a Viridis-Pannónia Nonprofit Kft. között jött létre- a 2024-es évre két követelés került felvételre a Hulladékgazdálkodási Társuláshoz. Mindkét követelés a 2017-2022-es időszak fejlesztési keret összegéből áll. A Viridis- Pannónia Kft. felé fennálló követelés a 2025-ös egyeztetést követően 22.652.405 Ft-ra módosult, melyből az év során történt törlesztés (177.275 Ft). A DBR Nonprofit Kft. felé fennálló 449.580.000 Ft követelés jelenleg egyeztetés alatt áll.

Marcali, 2026. május 19.

Bereczk Balázs s.k.
Társulási Tanács Elnöke