

**Előterjesztés**  
**a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás**  
**a 2025. évi eredeti költségvetés tárgyában**

**Tisztelt Társulási Tanács Tag!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. évi törvény 24. § alapján előterjesztjük a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi költségvetését.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi költségvetésében már az eredeti előirányzatok szintjén tervezésre kerülnek azon tételek, melyek 2024. évről húzódnak át, illetve a 2025. évi további célok és feladatok előirányzatai is tervezésre kerülnek.

**Bevételi oldalon** a működési bevételek között kerülnek tervezésre a szolgáltatók által fizetendő használati díjak. 2023. évben a KEHOP vagyonelemek részbeni átadására sor került, így a korábbi ISPA vagyonelemek kapcsán megkötött szerződések felülvizsgálata vált szükségessé.

A Társulási Tanács 2023. május 30-án megtartott ülésén elfogadott 7/2023 (V.30) TT számú határozatának, valamint a Társulási Tanács 2024. május 28-án megtartott ülésén elfogadott 6/2024 (V.28) TT számú határozatának megfelelően kerültek tervezésre a használati díjak, **a tulajdonosi bevételek** között 206.720 eFt összegben.

A fentek alapján a **kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata** sort 55.814 eFt összeggel javasoljuk tervezni a bevételi oldalon.

A működési bevételek között 55.000 eFt összegű **kamatbevétel**, valamint 137.633 eFt összegű **általános forgalmi adó visszatérítéssel** számolunk.

**Egyéb működési bevételek** között 1.000 eFt összeget javasolunk tervezni.

**A működési bevételek** 2025. évre tervezett összege a fentiek alapján 456.167 eFt.

A **finanszírozási bevételek** között a várható **előző évi költségvetési maradvány** 2025. évre részben visszatervezett összege 343.366 eFt. A finanszírozási bevételek között továbbá tervezésre került 850.000 eFt összegben **forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása előirányzat**.

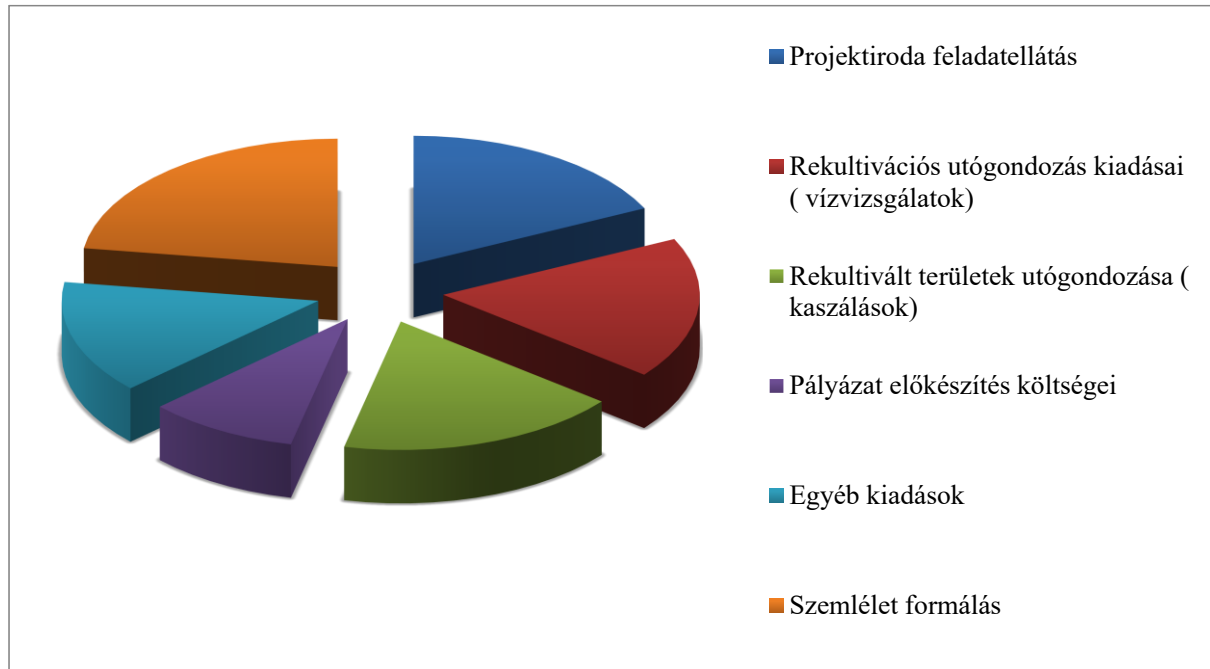
**Kiadási oldalon** a **személyi juttatások előirányzata** soron a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Operatív Bizottsági és Felügyelő Bizottsági tagjainak tiszteletdíjai, valamint az Elnök illetve egy fő műszaki szakember megbízási díjai jelennek meg 22.560 eFt összegben, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata ennek megfelelően 2.076 eFt.

A **dologi kiadások előirányzatát** 162.762 eFt összegben javasoljuk elfogadni, melynek 44 %-át az általános forgalmi adó fizetési kötelezettség teszi ki- *működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 15.998 eFt, fizetendő általános forgalmi adó 55.814 eFt.-.*

A **dologi kiadások** között továbbá a Társulás működéséhez szükséges kiadások kerültek tervezésre, az **egyéb szolgáltatások** előirányzata 84.050 eFt, melybe többek között az alábbi feladatok elvégzésének költségei kerültek tervezésre:

- A 2024. évhez hasonlóan a Társulás projektirodai feladatainak ellátását továbbra is a tulajdonosi döntésnek megfelelően a ZALAISPA nonprofit Zrt látja el.
- A Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási projekt keretében 135 db illegális kommunális hulladéklerakó került rekultiválásra. A Társulás a rekultiváció kivitelezése során az előírt monitoring rendszer ( talajvíz figyelő kút, kutak) kiépítése, ezt követően a kiépített rendszer további üzemeltetője – mint a terület tulajdonosa -, az adott önkormányzat lett. Így a Nyugat-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség az Önkormányzatok részére írt elő a hulladéklerakókon létesített kutak vonatkozásában talajvíz vizsgálatot. A Társulási Tanács 3/2011 (II.10) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszer üzemeltetését a garanciális időszakban elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól. Ezen kötelezettség teljesítését a garanciális időszakot követően a Társulási Tanács évenkénti határozata alapján a tagönkormányzatoktól átvállalta. 2025. évben a Társulás napirend kapcsán előterjesztett tárgybani döntése esetében szintén átvállalja a tagtelepülésektől, melynek tervezett költsége nettó 15.000 eFt.
- A rekultivált területekhez kapcsolóan további utógondozási kötelezettsége van a tulajdonos önkormányzatoknak a rekultivált területek karbantartására vonatkozóan (kaszálás, esetleges pótlólagos füvesítés). A Társulás 2025. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól tervezi átvállalni, a Társulási Tanács határozatától függően, nettó 15.000 eFt értékben.
- A Társulás a megvalósult vagyonelemek fejlesztésére, pótlására, bővítésére továbbra is keresi a pályázati lehetőségeket. Tekintettel arra, hogy a pályázati anyagok benyújtási határideje esetenként rendkívül szoros, mely a Társulási Tanács összehívására adott esetben már nem nyújt lehetőséget, pályázat előkészítési költségek – *tervezési feladatok, pályázati anyag készítése, megvalósulási dokumentáció* – címén 8.000 eFt kerül tervezésre a költségvetésben.
- Az egyéb megbízási díjakra, valamint költségekre 12.000 eFt összeget javasolunk tervezni.
- Szemléletformálásra 2025. évre bruttó 19.050 eFt-ot tervez a Társulás, melynek célja a koncessziós rendszerre történő átállás megkönnyítése a cégek és alakosság részére.

2025. évre tervezett egyéb szolgáltatások előirányzatának megoszlása



A **kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások** előirányzatát 2025. évre 3.500 eFt összegben tervezzük, amely soron elsősorban a Társulási Tanács üléseinek kiadásai kerülnek elszámolásra.

A **tartalékok** kiadási sort 10.000 eFt összeggel javasoljuk tervezni.

**Felhalmozási kiadások** között 602.135 eFt összegben **beruházások** kerültek tervezésre 2025. évre.

**Ingtatlanok beszerzése, létesítése** sor előirányzata 49.000 eFt.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás által megvalósított szelektív hulladékgyűjtő szigetek több településen rendezetlenek. A probléma kezelésére mind az üzemeltetők, mind az önkormányzatok próbáltak megoldásokat keresni. Volt ahol a szigetek áthelyezésre kerültek, volt ahol az üzemeltető saját költségén elvégezte a szelektív sziget tájrendezését. Ezen feladatból a Társulás is kivette a részét azzal, hogy 2020., 2021. és 2023. években már elkezdte egyes szigetek tájba illesztését. A felmerült újabb igények alapján ezen munkát 2025. évben folytatná a Társulás. Ezen feladatra a Társulás a 2025. évi költségvetésében 49.000 eFt kiadási előirányzatot tervez.

Az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése soron 431.500 eFt, ebből:

- A tervezett beruházásokon túlmenően a Társulás az önkormányzati igényeknek megfelelően újabb fejlesztéseket kíván megvalósítani. Amennyiben lehetőség nyílik rá, a beruházásokhoz szükséges pénzeszköz egy részét pályázati forrásból kívánja finanszírozni. Az ehhez szükséges önrész került 30.000 eFt összegben tervezésre.
- A biztonságos feladatellátáshoz kapcsolódóan egy színes nagy teljesítményű nyomtatót is meg kívánunk vásárolni, melyre 1.500 eFt összeget javasunk tervezni.
- A projekt területén működő közszolgáltatási feladatot ellátó üzemeltetők részéről kérés érkezett az eredeti ISPA projekt keretében beszerzett gépjárművek részbeni pótlására, így a jármű beszerzés, létesítés előirányzata soron 400.000 eFt eszközpótlást javasunk tervezni.

A beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzat összege 121.635 eFt.

A finanszírozás kiadásoknál a **forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzatán** 850.000 eFt összeget tervez a Társulás, mely a finanszírozási bevételeknél már tervezett forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzatával egyező összeg.

A fent részletezettek alapján a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi költségvetését 1.649.533 eFt bevételi és kiadási főösszeggel elfogadásra javasoljuk.

Mellékletek:

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatainak összesítője

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás bevételek

2. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési bevételek

2.b.ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás felhalmozási bevételek

2.c.ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás finanszírozási bevételek

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás kiadások

3. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési kiadások

3. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás felhalmozási kiadások

3. c. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás finanszírozási kiadások

4. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulásnál tervezett foglalkoztatottak létszáma és személyi juttatásai

5.a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi költségvetésének címrendje

5.b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás kiemelt előirányzatai

6. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulása 2025., 2026., 2027. évekre vonatkozóan

7. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Európai Unió projektjei

8. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás bevételeinek előirányzat felhasználási ütemterve

9. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás kiadásainak előirányzat-felhasználási ütemterve

Határozati javaslatok:

**/2025. ( ) TT határozat**

- a) A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás a tagtelepülések ISPA projekt keretében rekultivált hulladéklerakóikhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszer vízvizsgálatait végeztesse el 2025. évre vonatkozóan.
- b) A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás a felmerülő költségeket vállalja át az Önkormányzatoktól.

**/2025. ( ) TT határozat**

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás az általa rekultiváltatott hulladéklerakók utógondozásához kapcsolódó 2025. évi feladatok elvégzését a tagtelepülések részére saját költségvetése terhére átvállalja.

**/2025. ( ) TT számú határozat**

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetését 1.649.533 eFt bevételi és kiadási főösszeggel elfogadja, melyből

Költségvetési bevételek: 456.167 eFt

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 eFt
- Közhatalmi bevételek: 0 eFt
- Működési bevételek összege: 456.167 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 eFt
- Felhalmozási bevételek: 0 eFt

Finanszírozási bevételek: 1.193.366 eFt

Költségvetési kiadások: 799.533 eFt

- Személyi juttatások, és munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 24.636 eFt
- Dologi kiadások: 162.762 eFt
- Egyéb működési célú kiadások 10.000 eFt ( ebből tartalék 10.000 eFt)
- Beruházások: 602.135 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadások: 0 eFt.

Finanszírozási kiadások: 850.000 eFt.

**/2025. () TT számú határozat**

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetésének végrehajtását a Társulási Tanács az alábbiak szerint szabályozza:

1. A Társulás költségvetési gazdálkodásáért a Társulási Tanács felel, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Társulási Tanács Elnöke a felelős.
2. A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulás Elnökét, hogy a költségvetés előirányzatai között, esetenként 20.000 eFt összeg határig átcsoportosításokat tehessen, saját hatáskörben, a Társulási Tanács utólagos tájékoztatása mellett. Az átruházott hatáskörben hozott döntések költségvetési hatását a költségvetés során következő módosításakor kell átvezetni.
3. A Társulási Tanács elé a Társulás Elnöke köteles a költségvetés módosítását betervezni, azt a Társulási Tanáccsal elfogadtatni, az első negyedév kivételével negyedévente, vagy a Társulási Tanács ülések időpontjai függvényében.
4. A Társulás 2025. évi költségvetése a Társulási Tanács által meghozott elfogadó határozattal lép hatályba.
5. A 2025. évi költségvetés hatályba lépéséig a 2024. évi előirányzatok időarányos mértékéig vállalhat kötelezettséget a Társulási Tanács Elnöke az átmeneti gazdálkodás szabályai szerint.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Böjte Sándor Zsolt a Társulás Elnöke

**Tisztelt Társulási tag!**

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Zalaegerszeg, 2024. október 10.

Böjte Sándor Zsolt  
a Társulási Tanács Elnöke

1. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatainak összesítője

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2025. évi eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	Személyi juttatások	16 000	22 560
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 500	2 076
Jövedelemadók	0	0	Dologi kiadások	206 585	162 762
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	Egyéb működési célú kiadások	10 000	10 000
Működési bevételek	622 976	456 167			
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0			
Működési bevételek mindösszesen	622 976	456 167	Működési kiadások	234 085	197 398
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	Beruházások	600 230	602 135
Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	Felhalmozási kiadások	600 230	602 135
Költségvetési bevételek	622 976	456 167	Költségvetési kiadások	834 315	799 533
Belföldi értékpapírok bevételei	700 000	850 000			
Maradvány igénybevétele	211 339	343 366			
Finanszírozási bevételek	911 339	1 193 366	Finanszírozási kiadások	700 000	850 000
Bevételek összesen	1 534 315	1 649 533	Kiadások összesen	1 534 315	1 649 533

2. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Bevételek**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2025. évi eredeti előirányzat
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Közhatalmi bevételek	0	0
Tulajdonosi bevételek	372 211	206 720
ÁFA bevételek, visszatérülések	237 765	193 447
Kamatbevételek	12 000	55 000
Egyéb működési bevételek	1 000	1 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>622 976</b>	<b>456 167</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek mindösszesen</b>	<b>622 976</b>	<b>456 167</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>622 976</b>	<b>456 167</b>
Belföldi értékpapírok bevételei	700 000	850 000
Maradvány igénybevétele	211 339	343 366
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>911 339</b>	<b>1 193 366</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 534 315</b>	<b>1 649 533</b>

2.a. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Működési bevételek**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
Működési célú központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>
Elvonások és befizetések bevételei	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	0
Társaságok jövedelemadói	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
Vagyoni típusú adók	0
Értékesítési és forgalmi adók	0
Fogyasztási adók	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
Gépjárműadók	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
<i>Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésébe adásából származó bevételek előirányzata</i>	206 720
Tulajdonosi bevételek	206 720
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	55 814
Általános forgalmi adó visszatérítése	137 633
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	55 000
<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>55 000</b>
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>55 000</b>
Biztosító által fizetett kártérítés	0
Egyéb működési bevételek	1 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>456 167</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Erőpai Úniótól	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek mindösszesen</b>	<b>456 167</b>

2.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Felhalmozási bevételek**

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	0
Ingatlanok értékesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
Részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Erópai Uniótól	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezettől	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>

2.c. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**finanszírozási**  
**bevételek**

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	850 000
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>850 000</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	343 366
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>343 366</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
Központi, irányító szervi támogatás	0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
Váltóbevételek	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 193 366</b>

3. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - **Kiadások**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2025. évi eredeti előirányzat
<b>Személyi juttatások</b>	<b>16 000</b>	<b>22 560</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális</b>	<b>1 500</b>	<b>2 076</b>
Készletbeszerzés	850	850
Kommunikációs szolgáltatások	0	0
Szolgáltatási kiadások	85 600	85 450
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>2 500</b>	<b>3 500</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>117 635</b>	<b>72 962</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>206 585</b>	<b>162 762</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Működési kiadások</b>	<b>234 085</b>	<b>197 398</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	49 000	49 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	430 000	431 500
Részesedések beszerzése	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi ad	121 230	121 635
<b>Beruházások</b>	<b>600 230</b>	<b>602 135</b>
Felújítások	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>600 230</b>	<b>602 135</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>834 315</b>	<b>799 533</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>700 000</b>	<b>850 000</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 534 315</b>	<b>1 649 533</b>

3.a. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési kiadások

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	22 560
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>22 560</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>22 560</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 076</b>
<i>Egyéb szakmai anyagbeszerzés előirányzata</i>	200
Szakmai anyagok beszerzése	200
<i>Irodaszer,nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés előirányzata</i>	400
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés előirányzata</i>	250
Üzemeltetési anyagok beszerzése	650
Arubeszerzés	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>850</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Vásárolt ételmezés	0
Bérleti és lízing díjak	1 250
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150
Közvetített szolgáltatások	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások előirányzata</i>	84 050
Egyéb szolgáltatások	84 050
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>85 450</b>
Kiküldetések kiadásai	0
Reklám- és propagandakiadások	3 500
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>3 500</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 998
Fizetendő általános forgalmi adó	55 814
Kamatkiadások	200
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	600
Egyéb dologi kiadások	350
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>72 962</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>162 762</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
Tartalékok	10 000
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>10 000</b>
<b>Működési kiadások</b>	<b>197 398</b>

3.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**Felhalmozási kiadások**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>0</b>
<i>Szelektív szigetek tájrendezése</i>	49 000
<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>49 000</b>
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
<i>Pályázati önrész</i>	30 000
<i>Nyomtató vásárlása</i>	1 500
<b>Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés előirányzata</b>	<b>31 500</b>
<i>Kiegészítő jármű beszerzés</i>	400 000
<b>Jármű beszerzés, létesítés előirányzata</b>	<b>400 000</b>
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>431 500</b>
Részesedések beszerzése	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>121 635</b>
<b>Beruházások</b>	<b>602 135</b>
Ingtatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0
Lakástámogatás	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>602 135</b>

3.c. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -**finanszírozási kiadások**

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	850 000
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
Kincstárjegyek beváltása	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
Belföldi kötvények beváltása	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>850 000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0
Pénzügyi lízing kiadásai	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>850 000</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
Külföldi értékpapírok beváltása	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
Váltókiadások	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>850 000</b>

4. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulásnál foglalkoztatottak létszáma és személyi juttatásai

Sorszám	Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományba nem tartozók	Fegy.rend. Szervez állományba nem atrozók	Összesen:
1	Rendszeres személyi juttatások	0	0	0	0	0
2	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	0	0	0	0	0
3	Keresetkiegészítés fedezete	0	0	0	0	0
4	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	0	0	0	0	0
5	Személyhez kaocsolóó költs. És hozzájárulások	0	0	0	0	0
6	Szociális jellegű juttatások	0	0	0	0	0
7	Állományba tartozó különf. Nem rendsz. Juttat.	0	0	0	0	0
8	Nem rendszeres juttatások összesen	0	0	0	0	0
9	Külső személyi juttatások	0	0	22 560	0	22 560
10	Személyi juttatások összesen	0	0	22 560	0	22 560
11	Nyitólétszám (fő)	0	0	17	0	17
12	Munkajogi nyitólétszám	0	0	0	0	0
13	Költségvetési eng. Létszámkeret (álláshely) fő	0	0	17	0	17
14	Zárólétszám (fő)	0	0	17	0	17
15	Munkajogi zárólétszám (fő)	0	0	17	0	17
16	Üres álláshelyek száma jan.. 1-én	0	0	0	0	0
17	Tartósan üres álláshelyek száma	0	0	0	0	0
18	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	0	17	0	17
19	ebből-Tartalékos állományúak	0	0	0	0	0
20	ebből-Katonai és rendvédelmi tanin..hallgatói	0	0	0	0	0
21	ebből-Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0	0

5.a. számú melléklet- ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - 2025. évi költségvetésének címrendje

Ezer Ft-ban

Cím-szám	Megnevezés	Kiemelt előirányzatok											Bevételek összesen	
		I. Működési bevétel						II. Felhalmozási bevételek			III. Finanszírozási bevételek			
		Önkormányzatok működési támogatásai	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	Jövedelemadók	Termékek és szolgáltatások adói	Közhaatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Belföldi értékpapírok bevételai		Maradvány igénybevétele
1.	ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás összesen:	0	0	0	0	0	456 167	0	0	0	0	850 000	343 366	1 649 533

5. b. számú melléklet- ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás- 2025 évi kiemelet előirányzatai

Ezer Ft-ban

Cím-szám	Megnevezés	Kiemelt előirányzatok									Kiadás összesen	
		I. Működési kiadások					II. Felhalmozási kiadások					Finanszírozási kiadások
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felújítások	Beruházások	Egyéb felhalmozási kiadások			
1.	ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás összesen:	22 560	2 076	162 762	0	10 000	0	602 135	0	850 000	1 649 533	

6. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2025., 2026., 2027. évekre vonatkozóan

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi várható előirányzat	2027. évi várható előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi várható előirányzat	2027. évi várható előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	22 560	22 560	22 560
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 076	2 200	2 200
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	162 762	65 000	65 000
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	10 000	210 000	210 000
Működési bevételek	456 167	479 268	479 268				
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési bevételek mindösszesen	456 167	479 268	479 268	Működési kiadások	197 398	299 760	299 760
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	602 135	179 508	179 508
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felhalmozási kiadások	602 135	179 508	179 508
Finanszírozási bevételek	1 193 366	0	0	Finanszírozási kiadások	850 000	0	0
Bevételek	1 649 533	479 268	479 268	Kiadások	1 649 533	479 268	479 268

7. számú melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi Európai Unió projektjei

Ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Bevétel				Kiadás				
		Támogatást biztosító megnevezése	Támogatás összesen	Előbbiből: terv évet megelőző évek támogatás	Terv évben	További években	Terv évet megelőző évig felmerült összes kiadás	Előbbiből: terv évet megelőző évek	Terv évben	További években
1.	Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási rendszer	Európai Unió	6 733 314	6 733 314	0	0	6 733 314	6 733 314	0	0
2.	Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási rendszer	Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium	1 923 804	1 923 804	0	0	1 923 804	1 923 804	0	0
3.	Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási rendszer	Önkormányzati rész	961 902	961 902	0	0	961 902	961 902	0	0
4.	BM Önerő Alap pályázati forrás	Belügyminisztérium	465 318	465 318	0	0	465 318	465 318	0	0
5.	KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 számú projekt	Európai Unió	4 979 333	4 979 333	0	0	4 979 333	4 979 333	0	0
<b>Összesen:</b>			<b>15 063 671</b>	<b>15 063 671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 063 671</b>	<b>15 063 671</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

8. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás bevételeinek előirányzat-felhasználási ütemterve

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Január	február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	206 720	51 680	0	0	51 680	0	0	51 680	0	0	51 680	0	0
AFA bevételek, visszatérülések	193 042	13 954	0	0	13 953	0	0	13 954	0	0	13 953	137 228	0
Kamatbevételek	55 000	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	5 500
Egyéb működési bevételek	1 000	500	0	0	0	0	0	200	0	0	0	300	0
Működési bevételek	455 762	70 634	4 500	4 500	70 133	4 500	4 500	70 334	4 500	4 500	70 133	142 028	5 500
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	455 762	70 634	4 500	4 500	70 133	4 500	4 500	70 334	4 500	4 500	70 133	142 028	5 500
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek/előző évi maradvány	343 366	0	0	0	0	343 366	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek/belföldi értékpapírok bevételei	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 000
Bevételek összesen	1 649 128	70 634	4 500	4 500	70 133	4 500	4 500	70 334	4 500	4 500	70 133	142 028	5 500

9. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás kiadásainak előirányzat-felhasználási ütemterve

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Személyi juttatások	22 560	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880	1 880
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 076	173	173	173	173	173	173	173	173	173	173	173	173
Készletbeszerzés	850	70	71	70	71	70	70	70	71	73	72	71	71
Kommunikációs szolgáltatások													
Szolgáltatási kiadások	85 450	1 985	18 685	7 485	22 235	3 687	3 685	4 235	8 585	2 185	6 185	4 813	1 685
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 500					1 200		700		1 100			500
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	72 962	15 574	1 333	1 334	15 574	1 335	1 335	15 574	1 336	1 337	15 574	1 318	1 338
Dologi kiadások	162 762	17 629	20 089	8 889	37 880	6 292	5 090	20 579	9 992	4 695	21 831	6 202	3 594
Ellátottak pénzbeli juttatásai													
Egyéb működési célú kiadások	10 000				10 000								
Működési kiadások	197 398	19 682	22 142	10 942	49 933	8 345	7 143	22 632	12 045	6 748	23 884	8 255	5 647
Immateriális javak beszerzése, létesítése	-												
Ingatlanok beszerzése, létesítése	49 000			49 000									
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése													
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	431 500			1 500		30 000					200 000		200 000
Részvételbeszerzés													
Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások													
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	121 635			13 635							54 000		54 000
Beruházások	602 135			64 135		30 000					254 000		254 000
Felújítások													
Egyéb felhalmozási célú kiadások													
Felhalmozási kiadások	602 135			64 135		30 000					254 000		254 000
Finanszírozási kiadások/belföldi értékpapír kiadásai	850 000	0	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	1 649 533	19 682	22 142	75 077	49 933	38 345	7 143	22 632	12 045	6 748	277 884	8 255	259 647