

Előterjesztés

a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás a 2024. évi költségvetési beszámolója

Tisztelt Tagok!

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013 Korm. rendelet előírásainak megfelelően előterjesztjük a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetésének teljesítési adatait tartalmazó beszámolóját.

Bevételek alakulása:

A Társulás 2024. évi módosított költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 3.774.504 eFt.

A ZALAISPA hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi bevételeinek megoszlása

Működési bevételek	969 008 eFt
Ebből: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 eFt
Működési bevételek	969 008 eFt
Felhalmozási bevételek	195 395 eFt
Finanszírozási bevételek	2 925 050 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 089 453 eFt

A működési bevételek mindösszesen során az Önkormányzatok működési támogatásai, a Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a Jövedelemadók, a Termékek és szolgáltatások adói, a Közhatalmi bevételek, valamint a Működési célú átvett pénzeszközök címen bevétele nincs a Társulnak így ezen jogcímenek sem előirányzat nem került tervezésre, sem teljesítés nem szerepel a beszámolóban.

A **működési bevételek** 969.008 eFt összegben teljesültek.

A **tulajdonosi bevételek** között az üzemeltetők által befizetett használati díjak nettó összege került elszámolásra. 2024. évben a vállalkozásoktól 595.588 eFt összegű használati díj bevétel realizálódott, mely a 278.992 eFt összegben 2024. évre eredetileg tervezett bevételek 213 %-a. A plusz növekményt az okozza, hogy a szolgáltatók korábbi évek hátralékát részben rendezték.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** összege 179.890 eFt.

2024. évben a Társulás 122.717 eFt összegű **Egyéb kapott (járó) kamatot és kamatjellegű bevételt** realizált. A Társulás 2024. évben több banki betétlekötést is végrehajtott, valamint diszkont kincstérjegyet is vásárolt. A magas jegybanki alapkamat jelentős kamat bevételt eredményezett.

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 22/2023 (XII.13) TT. számú határozatával hagyta jóvá a meglévő vagyonelemek egy részének értékesítését. A Társulásnak 2024. évben ezen vagyonelemek értékesítéséből 70.671 eFt összegű bevétele származott, mely az **egyéb működési bevételek** között került elszámolásra.

A **felhalmozási bevételek** között az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** 195.395 eFt összegben teljesültek 2024. évben. Ezen a soron a KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 számú Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben megnevezésű projekthez 2024. évben kapott támogatások összege jelenik meg.

A finanszírozási bevételek között 776.543 eFt összegben a már korábban említett diszkont jegy visszaváltási összege jelenik meg a **belföldi értékpapírok bevételei** soron.

A finanszírozási bevételek között továbbá az **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** került visszatervezésre, 2.148.507 eFt összegben, az államháztartási számviteli szabályozásnak megfelelően.

Kiadások alakulása:

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetése kiadási főösszegének eredeti előirányzata 1.534.315 eFt, módosított előirányzata 3.774.504 eFt, a teljesítése 1.272.240 eFt.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi kiadási előirányzatainak teljesítése és összetételének alakulása

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)		2024. évi módosított előirányzat		2024. évi teljesítés		Teljesítés százaléka (bázis módosított előirányzat)
	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	
Személyi juttatások	16 000	1,92%	22 800	0,60%	16 178	1,27%	70,96%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 500	0,18%	2 255	0,06%	2 253	0,18%	99,91%
Dologi kiadások	206 585	24,76%	182 226	4,83%	73 692	5,79%	40,44%
Egyéb működési célú kiadások	10 000	1,20%	1 786 843	47,34%	0	0,00%	0,00%
Működési kiadások	234 085	28,06%	1 994 124	52,83%	92 123	7,24%	4,62%
Beruházások	600 230	71,94%	904 639	23,97%	304 833	23,96%	33,70%
Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0,00%	98 741	2,62%	98 741	7,76%	0,00%
Felhalmozási kiadások	600 230	71,94%	1 003 380	26,58%	403 574	31,72%	40,22%
Finanszírozási kiadások	0	0,00%	777 000	20,59%	776 543	61,04%	0,00%
Kiadások összesen	834 315	100,00%	3 774 504	100,00%	1 272 240	100,00%	33,71%

A működési kiadásokból a **személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a Társulás választott tisztségviselői részére fizetett tiszteletdíj és annak járulékai.

A **dologi kiadások** 73.692 eFt összegű teljesítést mutatnak, ezen jogcímen kerültek elszámolásra a Társulás működéséhez szükséges dologi kiadások (lásd 3.a számú melléklet).

Az egyéb szolgáltatási kiadások 55.358 eFt összegű teljesítést mutat, melyen az alábbi költségek kerültek elszámolásra:

- A Társulás projektirodai feladatainak ellátását megbízási szerződés alapján a korábbi tulajdonosi döntésnek megfelelően a ZALAISPA Nonprofit Zrt látta el 2024. évben is, 15.000 eFt összegben.
- A Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási projekt keretében 135 db illegális kommunális hulladéklerakó került rekultiválásra. A Társulás a rekultiváció kivitelezése során előírt monitoring rendszert (talajvíz figyelő kút, kutak) kiépítette, ezt követően azonban a kiépített rendszer további üzemeltetője – mint a terület tulajdonosa -, a területileg érintett 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 13/2023 (XII.13) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhöz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszerek üzemeltetését elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól 2024. évi költségvetése terhére, ennek mértéke 17.260 eFt volt.
- A rekultivációs projektekhez kapcsolódóan további utógondozási kötelezettsége van a tulajdonosoknak, a rekultivált területek karbantartására vonatkozóan (kaszálás, esetleges pótlólagos füvesítés). Tekintettel arra, hogy a kivitelezők által vállalt garanciális időszak 2013. év végén szintén lejárt, a Társulás 2024. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól átvállalta 17/2023 (XII.13) TT számú határozatával. A Társulás 2024. évben ezen utógondozási feladatokra 14.841 eFt összeget fordított.
- Továbbá az egyéb szolgáltatások kiadásai soron kerültek elszámolásra a postai feladás költségei, a jogi és könyvvizsgálói feladatok ellátási díjai, a könyvelési program adatbázis bérleti díja, valamint az egyéb kiadások.

A kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások teljesítése 2024. évre járulék vonzatokkal együtt 3.298 eFt, ezen soron a Társulás Tanács üléseinek költségei kerülnek elszámolásra.

2024. évben a **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kötelezettség 13.657 eFt volt.**

A KEHOP-3.2.1-15-2016-0007 azonosító számú *Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre* elnevezésű projekt kapcsán folytatódott a 2021. évben megkezdett beruházás, a projektben 2024. évben konténerek és gépjárművek kerültek leszállításra és részbeni elszámolásra, az **egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése soron** ezek teljesítése 240.026 eFt.

A beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 2024. évi összege 64.807 eFt.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** között az **egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre** sor 98.741 eFt összegű teljesítést mutat. Ez abból fakad, hogy a KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 számú Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben megnevezésű projekt 2023. 12.31-én a Társulásnál meglévő támogatási összegét a 2024. év elején vissza kellett fizetnie a Társulásnak, mely támogatási összeg az év során visszautalásra került.

A **finanszírozási kiadások** között a diszkontkincstárjegy vásárlási értéke jelenik meg 776.543 eFt összeggel.

Vagyon kimutatása:

Eszköz oldalon a befektetett eszközök között az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a befektetett pénzügyi eszközök, valamint az üzemeltetésre átadott eszközök kerültek kimutatásra, ezek részletezését a 7, 11 számú táblák mutatják.

A pénzeszközök 2024. december 31-i egyenlege 2.817.213 eFt.

A követelések mértéke 103.434 eFt, amely jelentős csökkenést mutat a 2023. évi beszámolóban kimutatott követelés mértékéhez képest, 416.038 eFt összeggel sikerült a kintlévőségi állományt csökkenteni 2024. évben.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összege -16.478 eFt, mely a Társulás 2024.12.31-én fennálló fizetendő általános forgalmi adó követelés összege.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi vagyon összetételének alakulása

adatok eFt-ban

ESZKÖZÖK	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
A/I Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%	0
A/II Tárgyi eszközök	7 503 018	73,99%	7 320 697	71,53%	-182 321
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0,05%	5 000	0,05%	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0,00%	0	0,00%	0
A NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 508 015	74,04%	7 325 697	71,57%	-182 318
B/I Készletek	0	0,00%	0	0,00%	0
B/II Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0
B NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0,00%	0	0,00%	0
C PÉNZESZKÖZÖK	2 092 648	20,64%	2 817 213	27,52%	724 565
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	336 754	3,32%	103 434	1,01%	-233 320
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	138 390	1,36%	0	0,00%	-138 390
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0,00%	0	0,00%	0
D KÖVETELÉSEK	519 472	5,12%	103 434	1,01%	-416 038
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	19 807	0,20%	-16 478	-0,16%	-36 285
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0,00%	5 256	0,05%	5 256
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 139 945	100,00%	10 235 122	100,00%	95 177
FORRÁSOK	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
G SAJÁT TÖKE	5 024 061	49,55%	5 362 075	52,39%	338 014
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	319	0,00%	27	0,00%	-292
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	429	0,00%	0	0,00%	-429
H KÖTELEZETTSÉGEK	748	0,01%	27	0,00%	-721
I KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
J PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 115 136	50,45%	4 873 020	47,61%	-242 116
FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 139 945	100,00%	10 235 122	100,00%	95 177

Forrás oldalon a saját tőke összege 5.362.075 eFt, a kötelezettségek értéke 27 eFt, mely teljes egészében szállítókkal szembeni kötelezettség.

A passzív időbeli elhatárolások között szereplő 4.873.020 eFt összegből a korábban projekt keretében beszerzett eszközökre elszámolt halasztott bevétel, mely értékcsökkenés arányosan kerül bevételként elszámolásra, valamint a KEHOP pályázatban már megkapott támogatás elhatárolt összege jelenik meg.

Mellékletek:

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összesítője

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi bevételek

2. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi működési bevételek
2. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi felhalmozási és finanszírozási bevételek
3. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi kiadások
 3. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi működési kiadások
 3. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi felhalmozási és finanszírozási kiadások
4. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Mérleg 2024. évről
5. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Eredmény kimutatás 2024. évről
6. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társuláznál Maradvány kimutatás
7. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
8. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési beszámolójának címrendje-bevételek
9. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési beszámolójának címrendje-kiadások
10. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2024.,2025.,2026 évekre vonatkozóan
11. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Vagyonkimutatás a Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökről
12. Pénzkészlet egyeztetés

Határozati javaslat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 1.534.315 eFt eredeti,

3.774.504 eFt módosított,

1.272.240 eFt költségvetési kiadás teljesítéssel,

továbbá 1.534.315 eFt eredeti,

3.774.504 eFt módosított,

4.089.453 eFt költségvetési bevételi teljesítéssel elfogadja, melyből:

Költségvetési bevételek: eredeti előirányzat: 622.976 eFt, módosított előirányzat: 848.997 Ft, teljesítés: 1.164.403 eFt

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: eredeti előirányzat: 0 eFt, módosított előirányzat: 0 Ft, teljesítés: 0 Ft,
- Közhatalmi bevételek: eredeti előirányzat: 0 eFt, módosított előirányzat: 0 Ft, teljesítés: 0 Ft,
- Működési bevételek összege: eredeti előirányzat: 622.976 eFt, módosított előirányzat: 609.305 Ft, teljesítés: 969.008 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: eredeti előirányzat: 0 eFt, módosított előirányzat: 239.692 Ft, teljesítés: 195.395 eFt

Finanszírozási bevételek: eredeti előirányzat: 911.339 eFt, módosított előirányzat: 2.925.507 Ft, teljesítés: 2.925.050 eFt

Költségvetési kiadások: eredeti előirányzat: 834.315 eFt, módosított előirányzat: 2.997.504 eFt, teljesítés: 495.697 eFt

- Személyi juttatások, munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó: eredeti előirányzat: 17.500 eFt, módosított előirányzat: 25.055 Ft, teljesítés: 18.431 eFt
- Dologi kiadások: eredeti előirányzat: 206.585 eFt, módosított előirányzat: 182.226 Ft, teljesítés: 73.692 eFt
- Egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzat: 10.000 eFt, módosított előirányzat: 1.786.843 Ft, teljesítés: 0 Ft,
- Beruházások: eredeti előirányzat: 600.230 eFt, módosított előirányzat: 904.639 eFt, teljesítés: 304.833 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadások: eredeti előirányzat: 0 eFt, módosított előirányzat: 98.741 eFt, teljesítés: 98.741 eFt,

Finanszírozási kiadások: eredeti előirányzat: 700.000 eFt, módosított előirányzat: 777.000 Ft, teljesítés: 776.543 Ft.

Felelős: Bőjte Sándor Zsolt a Társulás Elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2024. évi maradványát 2.817.213 eFt összegben hagyja jóvá, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 14.969 eFt, szabad maradvány 2.802.244 eFt.

Felelős: Böjte Sándor Zsolt a Társulás Elnöke

Határozati javaslat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 10.235.122 eFt mérlegfőösszeggel és 338.014 eFt összegű mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Felelős: Böjte Sándor Zsolt a Társulás Elnöke

-0-0-0-0-

Tisztelt Tagok!

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

Zalaegerszeg, 2025. április 11.

Böjte Sándor Zsolt
a Társulási Tanács Elnöke

1. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési és felhalmozási bevételek és kiadásainak összesítője

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	16 000	22 800	16 178
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 500	2 255	2 253
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	206 585	182 226	73 692
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	10 000	1 786 843	0
Működési bevételek	622 976	609 305	969 008				
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési bevételek mindösszesen	622 976	609 305	969 008	Működési kiadások	234 085	1 994 124	92 123
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	239 692	195 395	Beruházások	600 230	904 639	304 833
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	98 741	98 741
Felhalmozási bevételek	0	239 692	195 395	Felhalmozási kiadások	600 230	1 003 380	403 574
Költségvetési bevételek	622 976	848 997	1 164 403	Költségvetési kiadások	834 315	2 997 504	495 697
Finanszírozási bevételek	911 339	2 925 507	2 925 050	Finanszírozási kiadások	700 000	777 000	776 543
Bevételek összesen	1 534 315	3 774 504	4 089 453	Kiadások összesen	1 534 315	3 774 504	1 272 240

2. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Jövedelemadók	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	372 211	278 992	595 588
ÁFA bevételek, visszatérülések	237 765	277 313	179 890
Kamatbevételek	12 000	52 000	122 717
Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	70 813
Működési bevételek	622 976	609 305	969 008
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	622 976	609 305	969 008
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	239 692	195 395
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	239 692	195 395
Költségvetési bevételek	622 976	848 997	1 164 403
Belföldi értékpapírok bevételei	700 000	777 000	776 543
Maradvány igénybevétele	211 339	2 148 507	2 148 507
Finanszírozási bevételek	911 339	2 925 507	2 925 050
Bevételek összesen	1 534 315	3 774 504	4 089 453

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés
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 költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
Elszámolásból származó bevételek	0
Önkormányzatok működési támogatásai	0
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
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
Magánszemélyek jövedelemadói	0
Társaságok jövedelemadói	0
Jövedelemadók	0
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
Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései	0
Termékek és szolgáltatások adói	0
Egyéb közhatalmi bevételek	0
Közhatalmi bevételek	0
Készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Tulajdonosi bevételek	595 588
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	179 890
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	122 717
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0
Egyéb működési bevételek	70 813
Működési bevételek	969 008
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	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
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési bevételek mindösszesen	969 008

2.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Felhalmozási és finanszírozási bevételek

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2024. évi teljesítés
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	195 395
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	195 395
Immateriális javak értékesítése	0
Ingatlanok értékesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
Részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése európai uniótól	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormánytól és más nemzetközi szervezettől	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek	195 395
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
Belföldi értékpapírok bevételei	776 543
Maradvány igénybevétele	2 148 507
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
Belföldi finanszírozás bevételei	2 925 050
Külföldi finanszírozás bevételei	0
Finanszírozási bevételek összesen	2 925 050

3. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Kiadások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat (18/2023 (XII.13) sz. TT határozat)	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
Személyi juttatások	16 000	22 800	16 178
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 500	2 255	2 253
Készletbeszerzés	850	850	266
Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
Szolgáltatási kiadások	85 600	85 610	56 023
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	2 500	3 300	3 298
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	117 635	92 466	14 105
Dologi kiadások	206 585	182 226	73 692
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	10 000	1 786 843	0
Működési kiadások	234 085	1 994 124	92 123
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	49 000	49 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	430 000	669 692	240 026
Részesedések beszerzése	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	121 230	185 947	64 807
Beruházások	600 230	904 639	304 833
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	98 741	98 741
Felhalmozási kiadások	600 230	1 003 380	403 574
Költségvetési kiadások	834 315	2 997 504	495 697
Finanszírozási kiadások	700 000	777 000	776 543
Kiadások összesen	1 534 315	3 774 504	1 272 240

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	16 178
Külső személyi juttatások	16 178
Személyi juttatások	16 178
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 253
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	0
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	266
<i>Arubeszerzés</i>	0
Készletbeszerzés	266
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	0
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
<i>Közüzemi díjak</i>	0
<i>Vásárolt élelmezés</i>	0
<i>Bérelti és lízing díjak</i>	645
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	20
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	0
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	0
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	55 358
Szolgáltatási kiadások	56 023
<i>Kiküldetések kiadásai</i>	0
<i>Reklám- és propagandakiadások</i>	3 298
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 298
<i>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	13 657
<i>Fizetendő általános forgalmi adó</i>	0
<i>Kamatkiadások</i>	2
<i>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai</i>	374
<i>Egyéb dologi kiadások</i>	72
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 105
Dologi kiadások	73 692
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú garancia és kezesség vállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Működési kiadások	92 123

3.b. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Felhalmozási és finanszírozási kiadások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	240 026
Részesedések beszerzése	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64 807
Beruházások	304 833
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
Lakástámogatás	0
Felhalmozási célú támogatások Európai Uniónak	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	98 741
Egyéb felhalmozási célú kiadások	98 741
Felhalmozási kiadások	403 574
Finanszírozási kiadások	776 543
Finanszírozási kiadások	776 543

4. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -MÉRLEG 2024 évről

Adatok eFt-ban

ESZKÖZÖK		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A/I	Immateriális javak	0	0	0
A/II	Tárgyi eszközök	7 503 018	0	7 320 697
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0	5 000
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 508 015	0	7 325 697
B/I	Készletek	0	0	0
B/II	Értékpapírok	0	0	0
B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C	PÉNZESZKÖZÖK	2 092 648	0	2 817 213
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	336 754	0	103 434
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	138 390	0	0
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	44 328	0	0
D	KÖVETELÉSEK	519 472	0	103 434
E	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	19 807	0	-16 478
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	5 256
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		10 139 945	0	10 235 122
FORRÁSOK		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
G	SAJÁT TŐKE	5 024 061	0	5 362 075
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	319	0	27
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	429	0	0
H	KÖTELEZETTSÉGEK	748	0	27
I	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 115 136	0	4 873 020
FORRÁSOK ÖSSZESEN		10 139 945	0	10 235 122

5. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Eredménykimutatás 2024. évről

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	307 542	0	309 800
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	307 542	0	309 800
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	198 015		437 843
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	517	0	70 813
III Egyéb eredményszemléletű bevételek	198 622	0	508 656
10 Anyagköltség	223	0	330
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	80 969	0	59 429
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV Anyagjellegű ráfordítások	81 192	0	59 759
14 Bérköltség	0	0	0
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 814	0	16 632
16 Bérjárulékok	1 243	0	2 176
V Személyi jellegű ráfordítások	14 057	0	18 808
VI Értékcsökkenési leírás	287 299	0	376 441
VII Egyéb ráfordítások	0	0	153 405
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	123 616	0	210 043
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	117 166	0	127 973
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	117 166	0	127 973
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyaveszteségek	0	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	2
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	64	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	64	0	2
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	117 102	0	127 971
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	240 718	0	338 014

6. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Maradványkimutatás

adatok eFt-ban

Megnevezés		2024. évi teljesítés
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 164 403
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	495 697
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	668 706
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 925 050
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	776 543
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2 148 507
A)	Alaptevékenység maradványa	2 817 213
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	2 817 213
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 969
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	2 802 244
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

7. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

adatok eFt-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	431	4 133 862	4 446 867	0	3 028 131	0	11 609 291
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	240 026	0	240 026
Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 414 757	1 807 494	0	0	0	3 222 251
Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb növekedés	0	0	0	0	287 565	0	287 565
Összes növekedés	0	1 414 757	1 807 494	0	527 591	0	3 749 842
Értékesítés	0	0	567 580	0	0	0	567 580
Hiany, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	3 555 722	0	3 555 722
Összes csökkenés	0	0	567 580	0	3 555 722	0	4 123 302
Bruttó érték összesen	431	5 548 619	5 686 781	0	0	0	11 235 831
Terv szerinti értékesítkenés nyitó állománya	431	828 224	3 277 617	0	0	0	4 106 272
Terv szerinti értékesítkenés növekedése	0	103 937	272 505	0	0	0	376 442
Terv szerinti értékesítkenés csökkenése	0	0	567 580	0	0	0	567 580
Terv szerinti értékesítkenés záró állománya	431	932 161	2 982 542	0	0	0	3 915 134
Terven felüli értékesítkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékesítkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékesítkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékesítkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítkenés összesen	431	932 161	2 982 542	0	0	0	3 915 134
Eszközök nettó értéke	0	4 616 458	2 704 239	0	0	0	7 320 697
Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	431	0	2 432 439	0	0	0	2 432 870

8. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési beszámolójának címrendje-bevételek

Adatok eFt-ban

Kiemelt teljesítési számlák									Finanszírozási bevételek	Bevételek mindösszesen
I. Működési bevétel						II. Felhalmozási bevételek				
Önkormányzati működési támogatásai	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Jövedelemadók	Termékek és szolgáltatások adói	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek		
0	0	0	0	0	969 008	0	195 395		2 925 050	4 089 453

9. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2024. évi költségvetési beszámolójának címrendje-kiadások

Adatok eFt-ban

Kiemelt teljesítési számlák								Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
I. Működési kiadások					II. Felhalmozási kiadások				
Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felújítások	Beruházások	Egyéb felhalmozási kiadások		
16 178	2 253	73 692	0	0	0	304 833	98 741	776 543	1 272 240

10. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2024., 2025., 2026 évekre vonatkozóan

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi tervezett eredeti előirányzat	2026. évi tervezett eredeti előirányzat	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi tervezett eredeti előirányzat	2026. évi tervezett eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	16 178	22 560	22 560
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 253	2 076	220
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	73 692	162 762	65 000
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	10 000	210 000
Működési bevételek	969 008	456 167	479 268		0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	969 008	456 167	479 268	Működési kiadások	92 123	197 398	299 760
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	195 395	0	0	Beruházások	304 833	602 135	179 508
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	98 741	0	0
Felhalmozási bevételek	195 395	0	0	Felhalmozási kiadások	403 574	602 135	179 508
Finanszírozási bevételek	2 925 050	1 193 366	0	Finanszírozási kiadások	776 543	850 000	0
Bevételek	4 089 453	1 649 533	479 268	Kiadások	1 272 240	1 649 533	479 268

11. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Vagyonkimutatás a Nemzeti vagyonba tartozó befektett eszközökről

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó értéke	Elszámolt értéksökkenés	Záró egyenlege
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	11 240 830	3 915 133	7 325 697
I. Immateriális javak	431	431	0
1. Vagyon értékű jogok	0	0	0
2. Szellemi termékek	431	431	0
ebből teljesen (0-ra leírt)	431		
3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	11 235 399	3 914 702	7 320 697
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	5 548 619	932 161	4 616 458
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 686 780	2 982 541	2 704 239
ebből teljesen (0-ra leírt)	2 432 439		
3. Tenyészállatok	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	0
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0	5 000
1. Tartós részesedések	5 000	0	5 000
- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	5 000	0	5 000
- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
- egyéb tartós részesedések	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
- ebből: államkötvények	0	0	0
- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
- ebből: immateriális javak	0	0	0
- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0

12. számú melléklet Pénzkészlet egyeztetés

adatok Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>összeg</i>
<i>Nyitó pénzkészlet :</i>	
lekötött bankbetétek 2024. január 1-én	0
pénztárak, forintszámlák,devizaszámlák 2024. január 1-én	2 092 647 834
<i>Nyitó pénzkészlet 2024. január 1-én</i>	<i>2 092 647 834</i>
<i>Bevételek:</i>	
társulás költségvetési bevételei:	1 164 402 565
társulás finanszírozási bevételei:	2 925 049 591
<i>társulás bevételei:</i>	<i>4 089 452 156</i>
- maradvány igénybevétele	-2 148 506 933
- követelés jellegű sajátos elszámolások	
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	
- lekötött bankbetét megszüntetése	
- árfolyam nyereség	
<i>Társulás 2024. évi pénzforgalmi bevételei a sajátos eszközoldali elszámolásokkal együtt:</i>	<i>1 940 945 223</i>
<i>Kiadások:</i>	
társulás költségvetési kiadásai:	495 696 984
társulás finanszírozási kiadásai:	776 542 658
<i>Társulás 2024. évi kiadások összesen:</i>	<i>1 272 239 642</i>
-kapott előlegek évközi változása	-56 288 355
-egyéb kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	429 256
-árfolyamveszteség	0
<i>Társulás 2024. évi kiadásai a sajátos forrásoldali elszámolásokkal együtt:</i>	<i>1 216 380 543</i>
<i>Záró pénzkészlet:</i>	<i>2 817 212 514</i>
lekötött bankbetétek 2024. december 31-én	1 850 284 046
pénztárak, forintszámlák,devizaszámlák 2024. december 31-én	966 928 468
<i>Záró pénzkészlet 2024. december 31-én</i>	<i>2 817 212 514</i>