

2 . napirendi pont

Előterjesztés

a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának
2019. május 30-án tartandó ülésére
a 2018. évi költségvetési beszámolója tárgyában

Tisztelt Társulási Tanács Tag!

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013 Korm. rendelet előírásainak megfelelően előterjesztjük a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi költségvetésének teljesítési adatait tartalmazó beszámolóját.

Bevételek alakulása:

A Társulás 2018. évi módosított költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 5.155.228 eFt volt.

A ZALAISPA hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi bevételeinek megoszlása

Működési bevételek	116 832 eFt
Ebből: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	442 eFt
Működési bevételek	116 390 eFt
Felhalmozási bevételek	0 eFt
Finanszírozási bevételek	4 151 721 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 268 553 eFt

A működési bevételek mindösszesen során az Önkormányzatok működési támogatásai, a Jövedelemadók, a Termékek és szolgáltatások adói a Közhatalmi bevételek, valamint a Működési célú átvett pénzeszközök címen bevétel nem került tervezésre, így teljesítést sem mutatnak.

A működési bevételek 116.832 eFt összegű teljesítést mutatnak.

A működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről sor 442 eFt összegben teljesült a 2018. évben.

A tulajdonosi bevételek között az üzemeltetők által befizetett használati díjak nettó összege került elszámolásra. A Közszolgáltatók a Társulási Tanács döntése alapján 2018. évben 1096 Ft/lakosegyenérték +ÁFA összegű használati díjat voltak kötelesek megfizetni a Társulás részére. 2018. évben a közszolgáltatók fizetési hajlandósága tovább csökkent, így a tavalyi évben a Társulás, még a 2017. évinél is kevesebb 91.475 eFt összegű használati díj bevételt tudott realizálni.

A kiszámlázott általános forgalmi adó mértéke 24.744 eFt.

2018. évben a Társulás 1 eFt összegű **kamatbevételt** realizálhatott. Sajnálatos módon az alacsony jegybanki alapkamat révén jelentős kamatbevételt a Társulás nem tudott elérni.

Az **egyéb működési bevételek** között 170 eFt összeg került elszámolásra.

Finanszírozási bevételek között az **előző évi költségvetési maradványának igénybevétele** jelenik meg, 4.151.721 eFt összegben.

Kiadások alakulása:

A ZALAI SPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi költségvetése kiadási főösszegének eredeti előirányzata 5.155.228 eFt, módosított előirányzata 5.155.228 eFt, melynek teljesítése 152.797 eFt.

A ZALAI SPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi kiadási előirányzatának, teljesítésének és összetételének alakulása

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat (9/2018 (II.27 TT határozat))		2018. évi módosított előirányzat		2018. évi teljesítés		Teljesítés százaléka (bázis módosított előirányzat)
	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	
Személyi juttatások	10 560	0,20%	10 560	0,20%	9 966	6,52%	94,38%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 855	0,06%	2 855	0,06%	2 826	1,85%	98,98%
Dologi kiadások	163 729	3,18%	164 629	3,19%	136 881	89,58%	83,15%
Egyéb működési célú kiadások	24 609	0,48%	23 709	0,46%	0	0,00%	0,00%
Működési kiadások	201 753	3,91%	201 753	3,91%	149 673	97,96%	74,19%
Beruházások	4 953 475	96,09%	4 953 475	96,09%	3 124	2,04%	0,06%
Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Felhalmozási kiadások	4 953 475	96,09%	4 953 475	96,09%	3 124	2,04%	0,06%
Finanszírozási kiadások	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Kiadások összesen	5 155 228	100,00%	5 155 228	100,00%	152 797	100,00%	2,96%

A működési kiadásokból a **személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** soron a Társulás Elnökének, valamint a Felügyelő és Operatív Bizottság tagjainak tiszteletdíja és annak járulékai kerültek elszámolásra.

A **dologi kiadások** 136.881 eFt összegű teljesítést mutatnak, ezen előirányzatnál kerültek elszámolásra a Társulás működéséhez szükséges dologi kiadások, melyek részletezését a 3.a számú melléklet mutatja.

Az **egyéb szolgáltatási kiadások** 47.434 eFt összegű teljesítést mutat, melyen az alábbi költségek kerültek elszámolásra:



- A Társulás részére a projektirodai feladatainak ellátását megbízási szerződés alapján a korábbi tulajdonosi döntésnek megfelelően a ZALAISPA Nonprofit Zrt látta el 2018. évben, mely feladat elvégzése 15.000 eFt összegben teljesült pénzügyileg.
- 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 rendszer (talajvíz figyelő kút, kutak) kiépítette, ezt követően azonban 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 4/2018 (II.27) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszerek üzemeltetését elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól 2018. évi költségvetése terhére, ennek mértéke 7.980 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 2018. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól átvállalta 5/2018 (II.27) TT számú határozatával. A Társulás 2018. évben ezen utógondozási feladatokra 11.689 eFt összeget fordított.
- Nagykanizsa MJV Önkormányzata tájékoztatta a Társulást, hogy 2015. december 31-i hatállyal kilép a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulásból. Döntését abban az évben további 5 település követte. A kilépés kapcsán egy munkacsoport jött létre, amely keretében kialakításra kerül a kiválás során alkalmazandó eljárási rend. 2016. december 31-vel további 15 település döntött a kiválás mellett. A szakértők megbízási díjára 3.250 eFt összegű kifizetés volt a 2018. évben.
- 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 2018. évre 1.341 eFt, amely soron a Társulási Tanács üléseinek kiadásai kerültek elszámolásra.

Az általános forgalmi adó fizetési kötelezettség 87.367 eFt volt 2018. évben, melyből a **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** 12.659 eFt, míg a **fizetendő általános forgalmi adó** 74.708 eFt.

Az **egyéb dologi kiadások** összege 23 eFt összegű teljesítést mutat.

A **felhalmozási kiadások** között 2018. évben a zalabéri hulladékkezelő telepen a dolgozók részére egy parkoló került kialakításra így az **ingatlanok beszerzése, létesítése** soron 2.460 eFt, míg a **beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** soron 664 eFt összegű teljesítés történt.

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.

A pénzeszközök 2018. december 31-i egyenlege 4.121.803 eFt., melyből 3.154.050 eFt összeg támogatási előleg.

A követelések mértéke 849.223 eFt. Ahogy azt a bevételi oldalon már ismertettük, a partnerek fizetési hajlandósága tovább csökkent, így a Társulás követelés állománya befizetések hiányában már jelentős mértékűre nőtt 2018. év végével.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. 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	4 262 774	46,84%	3 850 616	43,75%	-412 158
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0,05%	5 000	0,06%	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0,00%	0	0,00%	0
A NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	4 267 774	46,89%	3 855 616	43,81%	-412 158
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	4 218 822	46,35%	4 121 803	46,83%	-97 019
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	509 631	5,60%	846 806	9,62%	337 175
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	131 481	1,44%	2 417	0,03%	-129 064
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0,00%	0	0,00%	0
D KÖVETELÉSEK	641 112	7,04%	849 223	9,65%	208 111
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-26 151	-0,29%	-25 501	-0,29%	650
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 101 557	100,00%	8 801 141	100,00%	-300 416
FORRÁSOK	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
G SAJÁT TŐKE	5 355 044	58,84%	5 208 954	59,18%	-146 090
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	6 504	0,07%	255	0,00%	-6 249
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	70 999	0,78%	9 944	0,11%	-61 055
H KÖTELEZETTSÉGEK	77 503	0,85%	10 199	0,12%	-67 304
I EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
J KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
K PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 669 010	40,31%	3 581 988	40,70%	-87 022
FORRÁSOK ÖSSZESEN	9 101 557	100,00%	8 801 141	100,00%	-300 416

Forrás oldalon a saját tőke összege 5.208.954 eFt, a kötelezettségek értéke 10.199 eFt, melyből 255 eFt szállítókkal szembeni kötelezettség, 9.944 eFt a partnerek által pénzeszközként nyújtott bankgaranciák összege.

Mellékletek:

1. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összesítője
2. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi bevételek
 2. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi működési bevételek
 2. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi felhalmozási és finanszírozási bevételek
3. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi kiadások
 3. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi működési kiadások
 3. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi felhalmozási és finanszírozási kiadások
4. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Mérleg 2018. évről
5. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Eredmény kimutatás 2018. 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 2018. évi költségvetési beszámolójának címrendje-bevételek
9. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. évi költségvetési beszámolójának címrendje-kiadások
10. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2018,2019.,2020 évekre vonatkozóan
11. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Vagyonkimutatás a Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökről
12. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Vagyonkimutatás a teljesen leírt Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökről
13. A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 100 %-os tulajdonában lévő ZALAISPA nonprofit Zrt 2018. évi gazdálkodásáról szóló összefoglaló
14. Pénzkészlet egyeztetés

/2019. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 5.155.228 eFt eredeti,

5.155.228 eFt módosított,

152.797 eFt költségvetési kiadás teljesítéssel,

továbbá 5.155.228 eFt eredeti,

5.155.228 eFt módosított,

4.268.553 eFt költségvetési bevételi teljesítéssel elfogadja, melyből:

Költségvetési bevételek: 116.832 eFt

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 442 eFt
- Közhatalmi bevételek: 0 eFt
- Működési bevételek összege: 116.832 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 eFt
- Felhalmozási bevételek: 0 eFt

Finanszírozási bevételek: 4.151.721 eFt

Költségvetési kiadások: 152.797 eFt

- Személyi juttatások, és munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 12.792 eFt
- Dologi kiadások: 136.881 eFt
- Egyéb működési célú kiadások 0 eFt
- Beruházások: 3.124 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadások: 0 eFt.

Finanszírozási kiadások: 0 eFt

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

/2019. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2018. évi maradványát 4.115.757 eFt összegben hagyja jóvá.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

/2019. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 8.801.141 eFt mérlegfőösszeggel és –146.090 eFt összegű mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

-0-0-0-0-

Tisztelt Társulási Tanács!

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

Zalaegerszeg, 2019. május 20.

Dékány Endre
a Társulási Tanács Elnöke

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat (9/2018 (II.27 TT határozat)	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat (9/2018 (II.27 TT határozat)	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Onkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	10 560	10 560	9 966
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	442	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	2 855	2 855	2 826
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	163 729	164 629	136 881
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	24 609	23 709	0
Működési bevételek	1 530 478	1 003 507	116 390				
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési bevételek mindösszesen	1 530 478	1 003 507	116 832	Működési kiadások	201 753	201 753	149 673
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 624 750	0	0	Beruházások	4 953 475	4 953 475	3 124
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	3 624 750	0	0	Felhalmozási kiadások	4 953 475	4 953 475	3 124
Költségvetési bevételek	5 155 228	1 003 507	116 832	Költségvetési kiadások	5 155 228	5 155 228	152 797
Finanszírozási bevételek	0	4 151 721	4 151 721	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	5 155 228	5 155 228	4 268 553	Kiadások összesen	5 155 228	5 155 228	152 797



2. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat (9/2018 (II.27 TT határozat))	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	442
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	442
Jövedelemadók	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	366 348	366 348	91 475
ÁFA bevételek, visszatérülések	1 164 030	637 059	24 744
Kamatbevételek	100	100	1
Egyéb működési bevételek	0	0	170
Működési bevételek	1 530 478	1 003 507	116 390
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	1 530 478	1 003 507	116 832
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 624 750	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási bevételek	3 624 750	0	0
Költségvetési bevételek	5 155 228	1 003 507	116 832
Finanszírozási bevételek	0	4 151 721	4 151 721
Bevételek összesen	5 155 228	5 155 228	4 268 553



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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. 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 központosított előirányzatok	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
Önkormányzatok működési támogatásai	0
Elvonások és befizetések bevételei	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	442
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	442
Magánszemélyek jövedelemadói	0
Társaságok jövedelemadói	0
Jövedelemadók	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
Vagyoni típusú adók	0
Ertékesítési és forgalmi adók	0
Fogyasztási adók	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
Gépjárműadók	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
Termékek és szolgáltatások adói	0
Egyéb közhatalmi bevételek	0
Közhatalmi bevételek	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Tulajdonosi bevételek	91 475
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	24 744
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Kamatbevételek	1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
Egyéb működési bevételek	170
Működési bevételek	116 390
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Működési bevételek mindösszesen	116 832

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

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2018. évi teljesítés
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Immateriális javak értékesítése	0
Ingatlanok értékesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
Részesedések értékesítése	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
Egyéb felhalmozási bevétel	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	4 151 721
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
Finanszírozási bevételek összesen	4 151 721



3. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Kiadások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat (9/2018 (II.27 TT határozat))	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Személyi juttatások	10 560	10 560	9 966
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 855	2 855	2 826
Készletbeszerzés	400	400	243
Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
Szolgáltatási kiadások	47 600	47 800	47 434
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 500	3 500	1 341
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	112 229	112 929	87 863
Dologi kiadások	163 729	164 629	136 881
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0
Egyéb működési célú kiadások	24 609	23 709	0
Működési kiadások	201 753	201 753	149 673
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 294 056	2 294 056	2 460
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 606 318	1 606 318	0
Részesedések beszerzése	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 053 101	1 053 101	664
Beruházások	4 953 475	4 953 475	3 124
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási kiadások	4 953 475	4 953 475	3 124
Költségvetési kiadások	5 155 228	5 155 228	152 797
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Kiadások összesen	5 155 228	5 155 228	152 797



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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	0
Egyéb külső személyi juttatások	9 966
Külső személyi juttatások	9 966
Személyi juttatások	9 966
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 826
Szakmai anyagok beszerzése	0
Uzemeltetési anyagok beszerzése	243
Arubeszerzés	0
Készletbeszerzés	243
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmezés	0
Bérelti és lízing díjak	1 078
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	75
Közvetített szolgáltatások	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	46 281
Szolgáltatási kiadások	47 434
Kiküldetések kiadásai	0
Reklám- és propagandakiadások	1 341
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 341
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 659
Fizetendő általános forgalmi adó	74 708
Kamatkiadások	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	473
Egyéb dologi kiadások	23
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	87 863
Dologi kiadások	136 881
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Működési célú garancia és kezesség vállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Működési kiadások	149 673



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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. évi teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 460
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Részesedések beszerzése	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	664
Beruházások	3 124
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	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0
Lakástámogatás	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások	3 124
Finanszírozási kiadások	0
Finanszírozási kiadások	0

4. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -MÉRLEG 2018. évről

Adatok eFt-ban

ESZKÖZÖK	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A/I Immateriális javak	0	0	0
A/II Tárgyi eszközök	4 262 774	0	3 850 616
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	4 267 774	0	3 855 616
B/I Készletek	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0
B NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C PÉNZESZKÖZÖK	4 218 822	0	4 121 803
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	509 631	0	846 806
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	131 481	0	2 417
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
D KÖVETELÉSEK	641 112	0	849 223
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-26 151	0	-25 501
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 101 557	0	8 801 141
FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
G SAJÁT TŐKE	5 355 044	0	5 208 954
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	6 504	0	255
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	70 999	0	9 944
H KÖTELEZETTSÉGEK	77 503	0	10 199
I EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 669 010	0	3 581 988
FORRÁSOK ÖSSZESEN	9 101 557	0	8 801 141

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszámlátú bevételek	0	0	0
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlátú bevételei	0	0	0
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlátú bevételei	374 330	0	318 438
I Tevékenység nettó eredményszámlátú bevétele	374 330	0	318 438
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 eredményszámlátú bevételei	0	0	0
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlátú bevételei	0	0	0
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlátú bevételei	86 753		86 753
09 Különféle egyéb eredményszámlátú bevételek	19 980	0	170
III Egyéb eredményszámlátú bevételek	106 733	0	86 923
10 Anyagköltség	194	0	243
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	54 482	0	44 111
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV Anyagjellegű ráfordítások	54 676	0	44 354
14 Bérköltség	0	0	0
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 210	0	9 966
16 Bérjárulékok	2 077	0	2 824
V Személyi jellegű ráfordítások	12 287	0	12 790
VI Értéksökkenési leírás	472 716	0	414 618
VII Egyéb ráfordítások	133 972	0	79 690
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-192 587	0	-146 091
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményszámlátú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
19 Befektett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlátú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlátú bevételek	32	0	1
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlátú bevételei	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlátú bevételei	32	0	1
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyaveszteségek	0	0	0
23 Befektett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	32	0	1
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-192 555	0	-146 090

6. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Maradványkimutatás

adatok eFt-ban

Magnevezés		2018. évi teljesítés
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	116 832
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	152 797
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-35 964
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 151 721
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 151 721
A)	Alaptevékenység maradványa	4 115 757
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	4 115 757
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	4 115 757
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	0
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)	338 500	3 644 255	4 317 001	0	2 427	0	8 302 183
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0	0
Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	2 460	0	0	0	0	2 460
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	0	0	0
Összes növekedés	0	2 460	0	0	0	0	2 460
Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Hiány, 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	0	0	0
Összes csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Bruttó érték összesen	338 500	3 646 715	4 317 001	0	2 427	0	8 304 643
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	338 500	533 105	3 167 804	0	0	0	4 039 409
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	74 208	340 410	0	0	0	414 618
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	338 500	607 313	3 508 214	0	0	0	4 454 027
Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0
Értékcsökkenés összesen	338 500	607 313	3 508 214	0	0	0	4 454 027
Eszközök nettó értéke	0	3 039 402	808 787	0	2 427	0	3 850 616
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	338 500	0	742 615	0	0	0	1 081 115

8. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. 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	442	0	0	0	116 390	0	0		4 151 721	4 268 553

9. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2018. 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		
9 966	2 826	136 881	0	0	0	3 124	0	0	152 797



10. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2018.,2019.,2020 évekre vonatkozóan

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi tervezett eredeti előirányzat	2020. évi tervezett eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi tervezett eredeti előirányzat	2020. évi tervezett eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	9 966	10 560	4 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	442	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 826	2 855	1 100
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	136 881	163 729	50 000
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	24 609	0
Működési bevételek	116 390	1 530 478	525 000		0		
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0		
Működési bevételek mindösszesen	116 832	1 530 478	525 000	Működési kiadások	149 673	201 753	55 100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 624 750	0	Beruházások	3 124	4 953 475	469 900
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	3 624 750	0	Felhalmozási kiadások	3 124	4 953 475	469 900
Finanszírozási bevételek	4 151 721	0	0	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek	4 268 553	5 155 228	525 000	Kiadások	152 797	5 155 228	525 000

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	forgalomképtelen törzsvagyon	nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes vagyon	üzleti vagyon
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	3 855 616	0
I. Immateriális javak	0	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
2. Szellemi termékek	0	0	0	0
3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0	3 850 616	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	3 039 402	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	808 787	0
3. Tenyészállatok	0	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	2 427	0
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	5 000	0
1. Tartós részesedések	0	0	5 000	0
- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0	0
- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	5 000	0
- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0
- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0
- egyéb tartós részesedések	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
- ebből: államkötvények	0	0	0	0
- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
- ebből: immateriális javak	0	0	0	0
- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0	0
- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0



<i>Megnevezés</i>	<i>összeg</i>
Nyitó pénzkészlet :	
lekötött bankbetétek 2018. január 1-én	
pénztárak, forintszámlák, devizaszámlák 2018. január 1-én	4 218 821 841
Nyitó pénzkészlet 2018. január 1-én	4 218 821 841
Bevételek:	
társulás költségvetési bevételei:	116 832 516
társulás finanszírozási bevételei:	4 151 720 601
társulás bevételei:	4 268 553 117
- maradvány igénybevétele	-4 151 720 601
- követelés jellegű sajátos elszámolások	
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	
- lekötött bankbetét megszüntetése	
Társulás 2018. évi pénzforgalmi bevételei a sajátos eszközoldali elszámolásokkal együtt:	116 832 516
Kiadások:	
társulás költségvetési kiadásai:	152 796 617
társulás finanszírozási kiadásai:	0
Társulás 2016. évi kiadások összesen:	152 796 617
-kapott előlegek évközi változása	
-egyéb kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	61 054 900
-árfolyamveszteség	-107
Társulás 2018. évi kiadásai a sajátos forrásoldali elszámolásokkal együtt:	213 851 410
Záró pénzkészlet:	4 121 802 947
lekötött bankbetétek 2018. december 31-én	0
pénztárak, forintszámlák, devizaszámlák 2018. december 31-én	4 121 802 947
Záró pénzkészlet 2018. december 31-én	4 121 802 947