

1 . napirendi pont

Előterjesztés
a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának
2018. május 24-én tartandó ülésére
a 2017. 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 2017. évi költségvetésének teljesítési adatait tartalmazó beszámolóját.

Bevételek alakulása:

A Társulás 2017. évi eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 5.226.663 eFt volt, mely az év közbeni előirányzat módosítások következtében 6.169.349 eFt összegre nőtt, a 2017. évi bevételek összege 4.315.401 eFt.

A ZALAISPA hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi bevételeinek megoszlása

Működési bevételek	168 169 eFt
Ebből: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	610 eFt
Működési bevételek	167 559 eFt
Felhalmozási bevételek	3 154 050 eFt
Finanszírozási bevételek	993 182 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 315 401 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 167.559 eFt összegű teljesítést mutatnak.

A működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről sor 610 eFt összegben teljesült a 2017. évben.

A tulajdonosi bevételek között az üzemeltetők által befizetett használati díjak nettó összege került elszámolásra. A Közszolgáltatók a Társulási Tanács döntése alapján 2017. évben 1096 Ft/lakosegyenérték +ÁFA összegű használati díjat voltak kötelesek megfizetni a Társulás részére. A 2016. évtől eltérően 2017. évben a közszolgáltatók fizetési hajlandósága ismét

visszacsökkent, így a tavalyi évben a Társulás csak 131.863 eFt összegű használati díj bevételt tudott realizálni.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** mértéke 35.264 eFt.

2017. évben a Társulás 32 eFt összegű **kamatbevételt** realizálhatott. Sajnálatos módon az alacsony jegybanki alapkamat révén jelentős kamatbevételt a Társulás nem tudott elérni.

Az **egyéb működési bevételek** között 400 eFt összeg került elszámolásra.

Mint ahogy azt a 2017. évi költségvetés elfogadásakor is jeleztük, a Nyugat-Balaton és Zala-folyó Medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására létrehozott Önkormányzati Társulás a KEHOP-3.2.1 pályázati forrásból 4,1 milliárd összegű beruházást tud végre hajtani. Ezen beruházási elem támogatási előleg összege 2017. év végével átutalásra került a Társulás részére, így az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sor 3.154.050 rFt összegű teljesítést mutat a felhalmozási bevételek között.

Finanszírozási bevételek között az **előző évi költségvetési maradványának igénybevétele** jelenik meg, 993.182 eFt összegben.

Kiadások alakulása:

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi költségvetése kiadási főösszegének eredeti előirányzata 5.226.663 eFt, módosított előirányzata 6.169.349 eFt, melynek teljesítése 163.680 eFt.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi kiadási előirányzatának, teljesítésének és összetételének alakulása

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat (8/2017 (III.07 TT határozat)		2017. évi módosított előir. (2/2018 (II.27) sz. TT határozat)		2017. évi teljesítés		Teljesítés százaléka (bázis módosított előirányzat)
	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	
Személyi juttatások	10 560	0,20%	10 560	0,17%	9 680	5,91%	91,67%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 855	0,05%	2 855	0,05%	1 997	1,22%	69,95%
Dologi kiadások	190 678	3,65%	190 978	3,10%	152 003	92,87%	79,59%
Egyéb működési célú kiadások	1 785	0,03%	941 670	15,26%	0	0,00%	0,00%
Működési kiadások	205 878	3,94%	1 146 063	18,58%	163 680	100,00%	14,28%
Beruházások	5 020 785	96,06%	5 023 286	81,42%	0	0,00%	0,00%
Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0,00%	369	0,01%	0	0,00%	0,00%
Felhalmozási kiadások	5 020 785	96,06%	5 023 655	81,42%	0	0,00%	0,00%
Finanszírozási kiadások	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Kiadások összesen	5 226 663	100,00%	6 169 718	100,00%	163 680	100,00%	2,65%

A működési kiadásokból a **személyi juttatások és 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** 152.003 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 48.331 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 2017. 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 4/2017 (III.07) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszerek üzemeltetését elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól 2017. évi költségvetése terhére, ennek mértéke 5.301 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 2017. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól átvállalta 5/2017 (III.07) TT számú határozatával. A Társulás 2017. évben ezen utógondozási feladatokra 10.076 eFt összeget fordított.
- A projekt keretében több település esetében az illegális hulladéklerakók felszámolása megtörtént. Azonban Keszthely- Cserszegtomaj települések között elhelyezkedő korábbi bánya terület illegális lerakóként történő felszámolására, már évekkel ezelőtt érkezett kérés Keszthely Város részéről, ám pályázati forrás hiányában ez nem valósulhatott meg. A Társulás a munkálatok elvégzéséhez szükséges előkészítési munkát megkezdte, melynek 2017. évi költsége 14.424 eFt.
- 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 2017. évre 2.154 eFt, amely soron a Társulási Tanács üléseinek kiadásai kerültek elszámolásra.

Az általános forgalmi adó fizetési kötelezettség 99.582 eFt volt 2017. évben, melyből a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 8.787 eFt, míg a fizetendő általános forgalmi adó 90.795 eFt.

Az egyéb dologi kiadások összege 487 eFt összegű teljesítést mutat.

A felhalmozási kiadások nem kerültek elszámolásra 2017. évben.

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 2017. december 31-i egyenlege 4.218.822 eFt., mely jelentősen nőtt a tavalyi évhez viszonyítottan. Ennek oka, a bevételi oldalon már ismertetett 3.154.050 eFt összegű támogatási előleg.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. 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	4 735 489	76,02%	4 262 774	46,84%	-472 715
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0,08%	5 000	0,05%	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0,00%	0	0,00%	0
A NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	4 740 489	76,10%	4 267 774	46,89%	-472 715
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	1 066 270	17,12%	4 218 822	46,35%	3 152 552
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	315 967	5,07%	509 631	5,60%	193 664
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	131 924	2,12%	131 481	1,44%	-443
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0,00%	0	0,00%	0
D KÖVETELÉSEK	447 891	7,19%	641 112	7,04%	193 221
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-25 326	-0,41%	-26 151	-0,29%	-825
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 229 324	100,00%	9 101 557	100,00%	2 872 233
FORRÁSOK	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
G SAJÁT TŐKE	5 547 599	89,06%	5 355 044	58,84%	-192 555
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 621	0,06%	6 504	0,07%	2 883
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	76 986	1,24%	70 999	0,78%	-5 987
H KÖTELEZETTSÉGEK	80 607	1,29%	77 503	0,85%	-3 104
I EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
J KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
K PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	601 118	9,65%	3 669 010	40,31%	3 067 892
FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 229 324	100,00%	9 101 557	100,00%	2 872 233

Forrás oldalon a saját tőke összege 5.355.044 eFt, a kötelezettségek értéke 77.503 eFt, melyből 6.504 eFt szállítókkal szembeni kötelezettség, 70.999 eFt a partnerek által pénzeszközként nyújtott bankgaranciák összege.

Mellékletek:

1. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összesítője
2. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi bevételek
 2. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi működési bevételek
 2. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi felhalmozási és finanszírozási bevételek
3. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi kiadások
 3. a. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi működési kiadások
 3. b. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi felhalmozási és finanszírozási kiadások
4. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Mérleg 2017. évről
5. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Eredmény kimutatás 2017. 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 2017. évi költségvetési beszámolójának címrendje-bevételek
9. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. évi költségvetési beszámolójának címrendje-kiadások
10. ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása 2017,2018.,2019 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 2017. évi gazdálkodásáról szóló összefoglaló
14. Pénzkészlet egyzetetés

/2018. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 5.226.663 eFt eredeti,

6.169.349 eFt módosított,

163.680 eFt költségvetési kiadás teljesítéssel,

továbbá 5.226.663 eFt eredeti,

6.169.349 eFt módosított,

4.315.401 eFt költségvetési bevételi teljesítéssel elfogadja, melyből:

Költségvetési bevételek: 3.322.219 eFt

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 610 eFt
- Közhatalmi bevételek: 0 eFt
- Működési bevételek összege: 167.559 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 3.154.050 eFt
- Felhalmozási bevételek: 0 eFt

Finanszírozási bevételek: 993.182 eFt

Költségvetési kiadások: 163.680 eFt

- Személyi juttatások, és munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó : 11.677eFt
- Dologi kiadások: 152.003 eFt
- Egyéb működési célú kiadások 0 eFt
- Beruházások: 0 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadások: 0 eFt.

Finanszírozási kiadások: 0 eFt

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

/2018. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi maradványát 4.151.721 eFt összegben hagyja jóvá.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: Dékány Endre a Társulás Elnöke

/2087. () TT számú határozat

A Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérségi Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására Létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 9.101.557 eFt mérlegfőösszeggel és –192.555 eFt összegű mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2018. 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, 2018. május 2.

Dékány Endre
a Társulási Tanács Elnöke



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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat (8/2017 (III.07 TT határozat)	2017. évi módosított előir. (2/2018 (II.27) sz. TT határozat)	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat (8/2017 (III.07 TT határozat)	2017. évi módosított előir. (2/2018 (II.27) sz. TT határozat)	2017. évi teljesítés
Onkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	10 560	10 560	9 680
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	610	610	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 855	2 855	1 997
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	190 678	190 978	152 003
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	1 785	941 670	0
Működési bevételek	1 551 417	1 550 807	167 559				
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0				
Működési bevételek mindösszesen	1 551 417	1 551 417	168 169	Működési kiadások	205 878	1 146 063	163 680
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 624 750	3 624 750	3 154 050	Beruházások	5 020 785	5 023 286	0
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	3 624 750	3 154 050	Felhalmozási kiadások	5 020 785	5 023 286	0
Költségvetési bevételek	5 176 167	5 176 167	3 322 219	Költségvetési kiadások	5 226 663	6 169 349	163 680
Finanszírozási bevételek	50 496	993 182	993 182	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	5 226 663	6 169 349	4 315 401	Kiadások összesen	5 226 663	6 169 349	163 680



2. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat (8/2017 (III.07 TT határozat))	2017. évi módosított előir. (2/2018 (II.27) sz. TT határozat)	2017. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	610	610
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	610	610
Jövedelemadók	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	366 348	366 348	131 863
ÁFA bevételek, visszatérülések	1 184 069	1 182 069	35 264
Kamatbevételek	1 000	1 000	32
Egyéb működési bevételek	0	1 390	400
Működési bevételek	1 551 417	1 550 807	167 559
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek mindösszesen	1 551 417	1 551 417	168 169
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 624 750	3 624 750	3 154 050
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási bevételek	3 624 750	3 624 750	3 154 050
Költségvetési bevételek	5 176 167	5 175 557	3 322 219
Finanszírozási bevételek	50 496	993 182	993 182
Bevételek összesen	5 226 663	6 169 349	4 315 401

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. 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	610
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	610
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
Termékek és szolgáltatások adói	0
Egyéb közhatalmi bevételek	0
Közhatalmi bevételek	0
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Tulajdonosi bevételek	131 863
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	35 264
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Kamatbevételek	32
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
Egyéb működési bevételek	400
Működési bevételek	167 559
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	168 169

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

Ezer Ft-ban

Megnevezése	2017. 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	3 154 050
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 154 050
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	3 154 050
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	993 182
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
Finanszírozási bevételek összesen	993 182



3. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás - Kiadások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat (8/2017 (III.07 TT határozat)	2017. évi módosított előir. (2/2018 (II.27) sz. TT határozat)	2017. évi teljesítés
Személyi juttatások	10 560	10 560	9 680
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 855	2 855	1 997
Készletbeszerzés	470	470	194
Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
Szolgáltatási kiadások	68 250	68 250	49 038
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 000	4 000	2 154
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	117 958	118 258	100 617
Dologi kiadások	190 678	190 978	152 003
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0
Egyéb működési célú kiadások	1 785	941 670	0
Működési kiadások	205 878	1 146 063	163 680
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 347 056	2 347 056	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 606 318	1 606 318	0
Részesedések beszerzése	0	2 501	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 067 411	1 067 411	0
Beruházások	5 020 785	5 023 286	0
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási kiadások	5 020 785	5 023 286	0
Költségvetési kiadások	5 226 663	6 169 349	163 680
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Kiadások összesen	5 226 663	6 169 349	163 680

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	0
Egyéb külső személyi juttatások	9 680
Külső személyi juttatások	9 680
Személyi juttatások	9 680
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 997
Szakmai anyagok beszerzése	0
Uzemeltetési anyagok beszerzése	194
Arubeszerzés	0
Készletbeszerzés	194
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmezés	0
Bérelti és lízing díjak	657
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50
Közvetített szolgáltatások	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	48 331
Szolgáltatási kiadások	49 038
Kiküldetések kiadásai	0
Reklám- és propagandakiadások	2 154
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	2 154
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 787
Fizetendő általános forgalmi adó	90 795
Kamatkiadások	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	548
Egyéb dologi kiadások	487
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	100 617
Dologi kiadások	152 003
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Működési célú garancia és kezesség vállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Működési kiadások	163 680



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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017. évi teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
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	0
Beruházások	0
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 belülre	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0
Lakástámogatás	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások	0
Finanszírozási kiadások	0
Finanszírozási kiadások	0

4. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -MÉRLEG 2017. évről

Adatok eFt-ban

ESZKÖZÖK	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A/I Immateriális javak	0	0	0
A/II Tárgyi eszközök	4 735 489	0	4 262 774
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	4 740 489	0	4 267 774
B/I Készletek	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0
B NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C PÉNZESZKÖZÖK	1 066 270	0	4 218 822
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	315 967	0	509 631
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	131 924	0	131 481
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
D KÖVETELÉSEK	447 891	0	641 112
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-25 326	0	-26 151
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 229 324	0	9 101 557
FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
G SAJÁT TŐKE	5 547 599	0	5 355 044
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 621	0	6 504
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	76 986	0	70 999
H KÖTELEZETTSÉGEK	80 607	0	77 503
I EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	601 118	0	3 669 010
FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 229 324	0	9 101 557

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszámléltú bevételek	0	0	0
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléltú bevételei	8	0	0
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléltú bevételei	371 414	0	374 330
I Tevékenység nettó eredményszámléltú bevétele	371 414	0	374 330
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 eredményszámléltú bevételei	0	0	0
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléltú bevételei	0	0	0
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléltú bevételei	86 753		86 753
09 Különléle egyéb eredményszámléltú bevételek	399	0	19 980
III Egyéb eredményszámléltú bevételek	87 152	0	106 733
10 Anyagköltség	155	0	194
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	42 829	0	54 482
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV Anyagjellegű ráfordítások	42 984	0	54 676
14 Bérköltség	0	0	0
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 954	0	10 210
16 Bérjárulékok	1 380	0	2 077
V Személyi jellegű ráfordítások	5 334	0	12 287
VI Értécsökkenési leírás	490 193	0	472 716
VII Egyéb ráfordítások	80 059	0	133 971
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-160 003	0	-192 587
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményszámléltú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámléltú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléltú bevételek	71	0	32
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléltú bevételei	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléltú bevételei	71	0	32
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyavesztések	0	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	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	71	0	32
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-159 932	0	-192 555

6. sz. melléklet - ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás -Maradványkimutatás

adatok eFt-ban

Megnevezés		2017. évi teljesítés
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 322 219
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	163 680
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	3 158 539
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	993 182
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	993 182
A)	Alaptevékenység maradványa	4 151 721
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	4 151 721
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	4 151 721
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
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	3 644 255	4 317 001	0	2 427	0	8 302 183
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	338 500	458 905	2 769 288	0	0	0	3 566 693
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	74 200	398 516	0	0	0	472 716
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	338 500	533 105	3 167 804	0	0	0	4 039 409
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	533 105	3 167 804	0	0	0	4 039 409
Eszközök nettó értéke	0	3 111 150	1 149 197	0	2 427	0	4 262 774
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	338 500	0	398 086	0	0	0	736 586

8. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. 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	610	0	0	0	167 559	0	3 154 050		993 182	4 315 401



9. számú melléklet -ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2017. 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		
9 680	1 997	152 003	0	0	0	0	0	0	163 680



Ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi tervezett eredeti előirányzat	2019. évi tervezett eredeti előirányzat	Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi tervezett eredeti előirányzat	2019. évi tervezett eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	9 680	10 560	4 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	610	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 997	2 855	1 100
Jövedelemadók	0	0	0	Dologi kiadások	152 003	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	167 559	1 530 478	525 000		0		
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0		
Működési bevételek mindösszesen	168 169	1 530 478	525 000	Működési kiadások	163 680	201 753	55 100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 154 050	3 624 750	0	Beruházások	0	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	3 154 050	3 624 750	0	Felhalmozási kiadások	0	4 953 475	469 900
Finanszírozási bevételek	993 182	0	0	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek	4 315 401	5 155 228	525 000	Kiadások	163 680	5 155 228	525 000



Megnevezés	forgalomképtelen törzsvagyon	nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes vagyon	üzleti vagyon
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	4 267 774	0
I. Immateriális javak	0	0	59	0
1. Vagyon értékű jogok	0	0	0	0
2. Szellemi termékek	0	0	59	0
3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0	4 262 774	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	0	0	3 111 150	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 149 197	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

Megvezetés	Bruttó értéke	Elszámolt értékcsökkenés	Záró egyenlege
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	8 307 183	4 039 409	4 267 774
I. Immateriális javak	338 500	338 500	0
1. Vagyon értékű jogok	0	0	0
2. Szellemi termékek	338 500	338 500	0
ebből teljesen (0-ra leírt)	338 500		
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	7 963 683	3 700 909	4 262 774
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	3 644 255	533 105	3 111 150
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 317 001	3 167 804	1 149 197
ebből teljesen (0-ra leírt)	398 086		
3. Tenyészállatok	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	2 427	0	2 427
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	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 értékhelyesbítése	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 értékhelyesbítése	0	0	0

<i>Megnevezés</i>	<i>összeg</i>
Nyitó pénzkészlet :	
lekötött bankbetétek 2017. január 1-én	
pénztárak, forintszámlák, devizaszámlák 2017. január 1-én	1 066 269 952
Nyitó pénzkészlet 2016. január 1-én	1 066 269 952
Bevételek:	
társulás költségvetési bevételei:	3 322 218 827
társulás finanszírozási bevételei:	993 181 705
társulás bevételei:	4 315 400 532
- maradvány igénybevétele	-993 181 705
- követelés jellegű sajátos elszámolások 160. sor	
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 174. sor	
- lekötött bankbetét megszüntetése	
Társulás 2016. évi pénzforgalmi bevételei a sajátos eszközoldali elszámolásokkal együtt:	3 322 218 827
Kiadások:	
társulás költségvetési kiadásai:	163 679 931
társulás finanszírozási kiadásai:	0
Társulás 2016. évi kiadások összesen:	163 679 931
-kapott előlegek évközi változása (mérlegjelentés 242. sor)	
-egyéb kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (243-251. sorok)	5 987 000
-árfolyamveszteség	7
Társulás 2016. évi kiadásai a sajátos forrásoldali elszámolásokkal együtt:	169 666 938
Záró pénzkészlet:	4 218 821 841
lekötött bankbetétek 2017. december 31-én	0
pénztárak, forintszámlák, devizaszámlák 2017. december 31-én	4 218 821 841
Záró pénzkészlet 2017. december 31-én	4 218 821 841