

6. előterjesztés

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. július 14-i nyilvános ülésére
Előterjesztés a Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi mérlegbeszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőszentiván Város Önkormányzata, a Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Tulajdonközösség gesztora, intézménye (6640 Csongrád, Kossuth tér 7 adószám: 16687103-2-06) elkészítette a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóját.

Felsőszentiván Községi Önkormányzat, mint a Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagja napirendre tűzte annak elfogadását.

Mindezekre tekintettel javaslom a mellékletben szereplő 2025. évi beszámoló elfogadását.

I. Határozati javaslat:

A Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évi mérlegbeszámolójáról

Felsőszentiván Községi Önkormányzat, mint a Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (6640 Csongrád, Kossuth tér 7.) tagja a Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évi mérlegbeszámolóját **a melléklet szerint**

189 534 e Ft bevétel

92 408 e Ft ráfordítás figyelembevételével

97 126 e Ft adózás előtti eredménnyel
elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Felsőszentiván, 2026. július 7.


Vörös Szilárd
polgármester

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi költségvetési beszámoló részletezése pénzforgalmi kimutatás

adatok Ft-ban

Rovat száma, megnevezése, tartalma		Eredeti	Módosított	Tény	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	Tisztviselők tiszteletdíja	7 290 000	7 406 000	7 405 710
	<i>Személyi juttatás összesen</i>		<i>7 290 000</i>	<i>7 406 000</i>	<i>7 405 710</i>
K211	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Szociális hozzájárulási adó	948 000	962 000	891 426
	<i>Járulékok összesen</i>		<i>948 000</i>	<i>962 000</i>	<i>891 426</i>
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Irodaszer	30 000	30 000	18 307
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	Telefonhasználat költsége	39 000	41 426	38 706
K331	Közüemi díjak	Rezsiköltség	95 000	97 903	67 236
K333	Bérleti és lízingdíjak	Iroda bérleti díj	108 000	108 000	107 016
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	Jogi szolgáltatás	720 000	720 000	720 000
K337	Egyéb szolgáltatások	Projekt fenntartási szolgáltatás kl. szemléletformálás, számlavezetés	5 790 000	5 784 671	2 713 626
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	Vásárolt termék utáni áfa	1 831 000	1 831 000	962 318
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	Fizetendő áfa	46 208 000	46 208 000	45 981 000
K355	Egyéb dologi kiadások	Járulékfizetés kerekítési különbözet	15 000	15 000	2 491
	<i>Dologi kiadás összesen</i>		<i>54 836 000</i>	<i>54 836 000</i>	<i>50 610 700</i>
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Csongrád PH-nak átadott pénzeszköz	7 000 000	7 000 000	7 000 000
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>		<i>7 000 000</i>	<i>7 000 000</i>	<i>7 000 000</i>
K731	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Eszközök felújítási kiadása	122 606 000	142 413 508	0
K741	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	Felújításhoz kapcsolódó áfa	33 104 000	33 104 000	0
	<i>Felújítások</i>		<i>155 710 000</i>	<i>175 517 508</i>	<i>0</i>
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	Projekt finanszírozására igénybe vett kölcsön visszafizetése	26 500 000	26 500 000	26 500 000
	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>		<i>26 500 000</i>	<i>26 500 000</i>	<i>26 500 000</i>
	Költségvetési kiadások		252 284 000	272 221 508	92 407 836
B402	Szolgáltatások ellenértéke	Tagdíj, bérleti díj	171 141 000	171 141 000	131 370 505
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Kiszámlázás utáni áfa	46 208 000	46 208 000	35 470 034
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	Áfa visszatérülés	34 935 000	34 935 000	1 011 000
B408	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	Kamatbevétel	0	0	1 740 447
B411	Egyéb működési bevételek	Járulék könyvelés miatti kerekítési különbözet	0	0	4 386
	<i>Működési bevételek</i>		<i>252 284 000</i>	<i>252 284 000</i>	<i>169 596 372</i>
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		0	19 937 508	19 937 508
	Bevétel összesen		252 284 000	272 221 508	189 533 880

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

Maradványkimutatás 2025.

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS		Tárgyév
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	169 596 372
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	92 407 836
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	77 188 536
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19 937 508
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	19 937 508
7.	A Alaptevékenység maradványa	97 126 044
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	B Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	C Összes maradvány	97 126 044
16.	D Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	97 126 044
17.	E Alaptevékenység szabad maradványa	0
18.	F Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
19.	G Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
Feladattal lekötött maradvány 2025. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat		Összes	Feladattal lekötött	
	Többlet +	Hiány -	Maradvány +	Túllépés -		Megnevezés	Összeg
Személyi juttatások			290		290	Felújítás	97 126 044
Munkaadókat terhelő járulékok			70 574		70 574		
Dologi kiadások			4 225 300		4 225 300		
Egyéb működési célú kiadások			0		0		
Egyéb felhalmozási célú kiadások			0		0		
Felújítás			175 517 508		175 517 508		
Működési bevétel		82 687 628			82 687 628		
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
Összesen	0	82 687 628	179 813 672	0	97 126 044		97 126 044

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi Mérleg

		adatok Ft-ban	
	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév
1.	A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2 625 194 747	2 471 980 082
2.	A/I. Immateriális javak	0	0
3.	A/II. Tárgyi eszközök	2 625 194 747	2 471 980 082
4.	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5.	A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
6.	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0
7.	B/I. Készletek	0	0
8.	B/II. Értékpapírok	0	0
9.	C. Pénzeszközök	19 937 508	97 126 044
10.	C/I. Lekötött bankbetétek	0	0
11.	C/II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	37 220	37 220
12.	C/III. Forintszámlák	19 900 288	97 088 824
13.	C/IV. Devizaszámlák	0	0
14.	D. Követelések	413 664 221	464 173 980
15.	D/I. Költségvetési évben esedékes követelés	413 664 221	464 173 980
16.	D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
17.	D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0
18.	E. Egyéb sajátos elszámolások	-3 231 000	-3 408 000
19.	F. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
20.	Eszközök összesen	3 055 565 476	3 029 872 106
	FORRÁSOK		
21.	G. Saját tőke összesen	3 029 065 476	3 028 672 506
22.	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
23.	G/II. Nemzeti vagyon változásai	0	0
24.	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	21 408 302	21 408 302
25.	G/IV. Felhalmozott eredmény	3 070 971 099	3 007 657 174
26.	G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
27.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-63 313 925	-392 970
28.	H Kötelezettségek	26 500 000	292 100
29.	H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	292 100
30.	H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	26 500 000	0
31.	H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
32.	I Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
33.	J Passzív időbeli elhatárolások	0	907 500
34.	Források összesen:	3 055 565 476	3 029 872 106

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi Eredménykimutatás

adatok Ft-ban

		Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1		2	3	4	5
01	01	Közhatalmi eredményszámlázatú bevételek	0	0	0
02	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	166 156 191	0	171 141 971
03	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
04	I	Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele (=01+02+03)	166 156 191	0	171 141 971
05	04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
08	06	Központi működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
09	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
10	08	Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
11	09	Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	710 046	0	269 694
12	III	Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	710 046	0	269 694
13	10	Anyagköltség	0	0	18 307
14	11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 979 239	0	3 876 584
15	12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
17	IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	3 979 239	0	3 894 891
18	14	Béreköltség	0	0	0
19	15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 290 000	0	8 215 710
20	16	Bérfeladások	877 500	0	988 926
21	V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	8 167 500	0	9 204 636
22	VI	Értécsökkenési leírás	211 076 317	0	153 214 665
23	VII	Egyéb ráfordítások	7 015 210	0	7 046 582
24	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-63 372 029	0	-1 949 109
25	17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18	Részesedésekből származó eredményszámlázatú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázatú bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	58 104	0	1 556 139
29	21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
30	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	58 104	0	1 556 139
31	22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
32	23	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
33	24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
34	25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
35	26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
36	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0
37	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	58 104	0	1 556 139
38	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-63 313 925	0	-392 970