

**KAPOSMENTI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
ELNÖKE**

**Előterjesztés
a Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi költségvetéséről**

A 2025. évi költségvetésről szóló előterjesztést az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően állítottuk össze.

Bevételek

A Társulás 2025. évre tervezett bevételeinek összege 2 280 113 e Ft, mely a következő forrásokból biztosított.

Működési bevételek

Működési bevételek előirányzata 125 874 e Ft, mely a díjpolitikájában meghatározott Hulladékkezelő Központ által fizetendő bérleti díjából működési célra felhasználható 10 000 e Ft valamint annak 2 700 e Ft ÁFA vonzatából, a társult önkormányzatok 2025. évi 10 148 e Ft tagdíjából, 15 e Ft banki kamatból és a 103 011 e Ft működési maradványból tevődik össze.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek előirányzata 2 154 239 e Ft, melynek jelentős része, 1 326 260 e Ft a felhalmozási célú maradvány. A Közszolgáltató által fizetett bérleti díj és annak ÁFA tartalma, a tervezés során tárgyévi bevételek között bruttó 652 272 e Ft összeggel szerepel. A korábbi évekről áthúzódó, valamint a 2025. év során várhatóan felmerülő kiadásokra a felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások visszaigényelhető áfa része 175 707 e Ft összegben jelenik meg.

Kiadások

Működési kiadások

A működési kiadások előirányzata 127 669 e Ft. Ez az összeg magában foglalja a Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részére átadott 11 724 e Ft pénzeszközt, mely tartalmazza a munkaszervezet személyi juttatásait, járulékait, és a működéséhez szükséges dologi kiadásokat a 2. számú mellékletben részletezett módon. A működési kiadások között szerepel a bankköltség 295 e Ft, egyéb kiadás 750 e Ft, a Közszolgáltató által befizetett bérleti díj áfa tartalma 2 700 e Ft. A 2025. évi működési kiadásaiban beépült még a teljesítési biztosítékok 48 715 e Ft összege, továbbá a működési tartalék 63 485 e Ft.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások előirányzata 2 152 444 e forint. A tárgyévi kiadások tartalmazzák a tárgyévi bérleti díjból képezett felhalmozási tartalékot 513 600 e Ft összeggel, melynek célja,

hogyan a jövőben fedezze az eszközök pótlási költségeit. A Hulladékkezelő Központ bérleti díja után fizetendő Áfa összege 138 672 e Ft.

Áthúzódó kiadásként hozzuk a Kaposvári Hulladékkezelő Központ behajtó út átépítésére tervezett bruttó 5 000 ezer forint előirányzatot. A 2024. évről áthúzódó és a 2025. és során várhatóan felmerülő kiadásokra a felhalmozási tartalékból feloldott beruházásokat és felújításokat nettó 1 025 766 e Ft összeggel – valamint 276 957 e Ft áfa vonzattal – szerepeltetjük a költségvetésben, melyet részletesen a 3. számú melléklet mutat be. Az előző években bérleti díjból megképzett tartalék 189 089 e Ft. A beruházások és felújítások során kivitelezőktől kapott biztosítékokat 3 360 e Ft összegben szerepeltetjük (4. melléklet).

A korábbi évek gyakorlatához hasonlóan történt egyeztetés a Községszolgálatóval a korábban a tartalék keretből meghatározott célra feloldott összegek vonatkozásában. A Társulási Tanács a 2022., 2023. illetve a 2024. évben feloldott majd teljesített feladatok egy részénél, illetve a meg nem valósult céloknál maradvány keletkezett. Az így fennmaradó szabad keretet az alábbiak szerint, első sorban a későbbiekben felmerülő, előre nem látható kiadásokra javaslom átcsoportosítani az eszközök pótlására és felújítására.

Határozat száma	Megvalósult feladat	A feladat megvalósítása során keletkezett maradvány (Ft)	Felszabadított forrásból megvalósuló feladatok	Átcsoportosított nettó összeg (Ft)
9/2022.(V.20.)	120 literes hulladékgyűjtő edény	1 500 000	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására	71 198 804
17/2022.(X.21.)	prizmatákaró fólia 3 db	29 138 000		
17/2022.(X.21.)	Adblue hiba javítása, kipufogó csere /12db/	5 000 000		
29/2022.(XII.14.)	Várható költségek tartalék	4 411 007		
9/2023. (V.30.)	Willibald MZA3400 aprítógép	948 412		
20/2023. (XII.8.)	Depónia gázkút kialakítás	436 895		
20/2023. (XII.8.)	Várható kiadásokra	11 458 718		
20/2023. (XII.8.)	Kompaktor motorkábel	349 100		
20/2023. (XII.8.)	UNTHA inspekció	870 687		
	Hulladékudvarok kamera és riasztó rendszere	3 620 000		
2024. évi költségvetés	TR 2500, XR2000 szimmering csere, rotor felújítás	2 645 985		
20/2023. (XII.8.)	manipuláló térvezérlési feladatai	10 000 000		
20/2023. (XII.8.)	töltőkonténer	820 000		
20/2023. (XII.8.)	NJM112 motorcsere	25 000 000	Felhalmozási tartalék	25 000 000
Összesen		96 198 804	Összesen	96 198 804

A költségvetés a Társulás feladatainak ellátásához megfelelő pénzügyi kereteket biztosít, emellett a felhalmozási tartalék képzésével biztosítja a hulladékgazdálkodási rendszer hosszú távú fenntartásának gazdasági hátterét is.

A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének egésze a Társulási Megállapodás alapján, vállalt feladatok kiadási és bevételi előirányzatait foglalja magában.

Tájékoztató a költségvetési határozat megállapításáig folytatott átmeneti gazdálkodásról

Az államháztartási törvény átmeneti gazdálkodásáról szóló szabályai alapján amennyiben az átmeneti gazdálkodás szabályairól a Társulási Tanács nem alkot határozatot, akkor a költségvetési határozat elfogadásáig az Elnök jogosult a Társulást megillető bevételek beszedésére, és az előző évi előirányzatok áthúzódó kiadásainak teljesítésére. A költségvetési határozat elfogadásáig a bevételek beszedésére, illetve a kifizetések a törvényi előírásoknak megfelelően kerül sor. Ebben az időszakban kizárólag a 2024. évi költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére leszerződött feladatok kapcsán időarányos, illetve teljesítésnek megfelelő kifizetésekre kerülhet sor.

Kaposvár, 2025. február 10.

Szita Károly
elnök



HATÁROZATI JAVASLATOK:

1.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a 353/2011.(XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

(e Ft-ban)			
Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év
Hulladékgazdálkodási eszközök bérleti szerződés szerint meghatározott bérleti díj	523 600	423 600	423 600
Saját bevétel 50 %-a	261 800	211 800	211 800
Bérleti díj terhére vállalt kötelezettség	0	0	0

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2025. december 31.

2.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és jóváhagyta a Társulási Megállapodásban foglalt kötelezően vállalt feladatainak ellátását biztosító 2025. évi költségvetését az 1-5. mellékletben részletezettek értelmében az alábbiak szerint állapítja meg.

A Társulás 2025. évi költségvetésének

bevételi előirányzata: 850 842 e Ft
kiadási előirányzata: 2 280 113 e Ft
költségvetési hiány: 1 429 271 e Ft
ezen belül:

finanszírozási célú pénzügyi bevétel: 1 429 271 e Ft
ebből

működési célú maradvány 103 011 e Ft
felhalmozási célú maradvány 1 326 260 e Ft

finanszírozási célú pénzügyi kiadás: 0 e Ft
több évre vállalt kötelezettségek összege: 0 e Ft

a működési célú bevételek 850 842 e Ft
a működési célú maradvány 103 011 e Ft
a működési célú kiadások 999 510 e Ft
ebből:

a dologi és egyéb folyó kiadások 221 612 e Ft
az átadott pénzeszközök 11 724 e Ft
tartalékok 766 174 e Ft

a felhalmozási célú bevételek	0 e Ft
a felhalmozási célú maradvány	1 326 260 e Ft
a felhalmozási célú kiadások	1 280 603 e Ft
ebből:	

a beruházási kiadások áfa-val	952 500 e Ft
a felújítási kiadások áfa-val	328 103 e Ft

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

3.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megállapította, hogy a Társulásnak több éves kötelezettségvállalása és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nincs, közvetett támogatásokat nem biztosít, önként vállalt és államigazgatási feladata nincs.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László Környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

4.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az Elnöknek a költségvetési határozat elfogadásáig folytatott átmenetileg gazdálkodásáról szóló beszámolóját tudomásul veszi.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

5.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás előirányzat felhasználási tervét a 6. melléklet az Áht. 24. § (4) bekezdés d.) pontja szerint a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 7. melléklet szerint fogadja el.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

6.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megállapítja, hogy költségvetés végrehajtására, ellenőrzésére, elszámolására, jogaira, kötelezettségeire - a társulási megállapodás értelmében - Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának rendeletei és szabályzatai vonatkoznak.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2025. december 31.

7.) a.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa úgy határozott, hogy a Társulás Elnökét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Mötv.) 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt döntésenként 20 millió forintban állapítja meg.

b.) Az Áht. 34. § (2) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 43/A. § (2) alapján a Társulás Elnöke dönthet a tárgyévi költségvetés előirányzatairól a megállapított értékhatár figyelembevételével alábbiak szerint:

ba) a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosításról,

bb) az Elnök 2026. évben a 2026. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a 2025. évi költségvetési rendeletben meghatározott célok és a szabad maradványa terhére kötelezettséget vállalhat.

c.) Az Elnök a 2024. évi zárszámadási rendelet elfogadásáig a 2024. évi költségvetésben meghatározott célok, illetve a szabad maradvány terhére a megállapított értékhatár figyelembevételével kötelezettséget vállalhat.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

8.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa úgy határozott, hogy a Társulási Tanács elnökét felhatalmazza az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök befektetésére diszkont kincstárjegyet jegyezhet vagy pénzüintézeti betétet nyithat.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

9.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Mötv. 41. § (9) bekezdése és a 95. § (3) bekezdése alapján, az államháztartáson kívüli források átvételére és átadására az alábbiak szerint rendelkezik:

a) A Társulás a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó államháztartáson kívüli, tárgy évi kötelezettséget jelentő forrás átadásáról a 7.) pontban megállapított értékhatárig a Társulási Tanács Elnöke jogosult dönteni, melyről a soron következő ülésén tájékoztatja a Társulási Tanácsot.

b) Az államháztartáson kívüli forrás értékhatárt meghaladó összegű átvételéről, illetve több évet érintő kötelezettségvállalásról, valamint államháztartáson kívülre történő forrás átadásról minden esetben a Társulási Tanács dönt.

- c) A források átadásáról, átvételéről minden esetben támogatási szerződést kell kötni, melynek tartalmaznia kell:
- a felek megnevezését, címét, képviselőjükben eljáró személyek nevét;
 - a támogatás összegét;
 - a támogatás felhasználásának célját;
 - a támogatás felhasználásának feltételeit;
 - a pénzügyi teljesítés határidejét, módját, ütemezését;
 - a pénzügyi és szakmai elszámolás módját, határidejét;
 - a szerződésben vállalt kötelezettségek nem teljesítésének következményeit;
 - minden olyan egyéb rendelkezést, kikötést, feltételt, amelyben a felek megállapodtak.
- d) A támogatási szerződés megkötéséhez a támogatott az alábbi nyilatkozatokat köteles benyújtani
- nyilatkozat a köztartozás mentességéről;
 - átláthatósági és összeférhetetlenségi nyilatkozat;
 - Áfa nyilatkozat;
- e) Nem nyújtható támogatás annak a szervezetnek, melynek:
- lejárt határidejű tartozása van a támogató felé;
 - a korábbi támogatásához kapcsolódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette;
 - civil szervezet esetén az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. számú törvény 30.§ és 75.§-a alapján a beszámolójának letétbe helyezését nem teljesítette.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

10.) A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa, úgy határozott, hogy az Áht. 85. §-a alapján a kiadások készpénzben történő kifizetésének engedélyezése nem szükséges, mert Társulás pénztári kifizetést nem teljesít.

Felelős: Szita Károly elnök
Közreműködik: Bagó László környezetfejlesztési ügyintéző
Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: azonnal

Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Eltérés a eredetihez	Eltérés a módosításhoz
	Bevételek					
	I.1. Tárgyévi működési célú bevételek					
I.1.1	Társult Önkormányzatok tárgyévi tagdíja	8 978	8 978	8 748	-230	-230
I.1.2	Hulladékkezelő Központ bérleti díjának működési célú összege	10 000	10 000	10 000	0	0
I.1.3	Hulladékkezelő Központ és a Közszolgáltató által fizetendő bérleti díj ÁFA összege	2 700	2 700	2 700	0	0
I.1.4	Kapott kamatok	15	15	15	0	0
	I.1. Tárgyévi működési célú bevételek összesen :	21 693	21 693	21 463	-230	-230
	I.2.Áthúzódó működési bevételek:					
I.2.1	- Társulási Tagok korábbi években be nem fizetett tagdíja	807	807	1 400	593	593
	I.2.Áthúzódó bevételek összesen:	807	807	1 400	593	593
	I.3. Pénzmaradvány					
I.3.1	Működési célú pénzmaradvány	96 255	96 255	103 011	6 756	6 756
I.	Működési célú bevételek összesen (I.1+I.2.+I.3)	118 755	118 755	125 874	7 119	7 119
	II. Tárgyévi felhalmozási bevételek					
II.1.1	Hulladékkezelő Központ és a Közszolgáltató által felhasznált eszközök bérleti díja	413 600	413 600	513 600	100 000	100 000
II.1.2	Hulladékkezelő Központ és a Közszolgáltató által fizetendő bérleti díj ÁFA összege	111 672	111 672	138 672	27 000	27 000
	II.1. Tárgyévi felhalmozási célú bevételek összesen :	525 272	525 272	652 272	127 000	127 000
	II.2.Áthúzódó felhalmozási bevételek:					
II.2.1	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során váhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások ÁFA összege (3. melléklet alapján)	240 946	240 946	175 707	-65 239	-65 239
	II.2.Áthúzódó felhalmozási bevételek összesen:	240 946	240 946	175 707	-65 239	-65 239
	II.3. Pénzmaradvány					
II.3.1	Felhalmozásicélú pénzmaradvány	1 083 875	1 083 875	1 326 260	242 385	242 385
II.	Felhalmozási célú bevételek összesen (II.1+II.2+II.3.1)	1 850 093	1 850 093	2 154 239	304 146	304 146
	III. Finanszírozási bevételek					
III.1	Pénzeszközök, lekötött bankbetétként elhelyezése	0	1 044 708	0	0	-1 044 708
	Bevételek mindösszesen (I.+II.+III.)	1 968 848	3 013 556	2 280 113	311 265	-733 443

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Eltérés a eredetihez	Eltérés a módosításhoz
	Kiadások					
	I.1 Tárgyévi működési célú kiadások					
I.1.1	Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése) a 2 sz. melléklet szerint	11 344	11 344	11 724	380	380
I.1.2	Működési tartalék	6 604	6 604	10 000	3 396	3 396
I.1.3	bankköltség,	295	295	295	0	0
I.1.4	Egyéb dologi kiadás	750	750	750	0	0
I.1.5	Hulladékkezelő Központ, és a Közszolgáltató által fizetett bérleti díj ÁFA összege	2 700	2 700	2 700	0	0
	I.1 Tárgyévi működési célú kiadások összesen	21 693	21 693	25 469	3 776	3 776
	I.2.Áthúzódó működési kiadások					
I.2.1	Ajánlati biztosíték / teljesítési biztosítékvisszafizetése	50 181	50 181	48 715	-1 466	-1 466
I.2.2	Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (jutalom, - és járulékai) a 2 sz melléklet szerint	0	0	0	0	0
I.2.3	Működési tartalék	46 881	46 881	53 485	6 604	6 604
	I.2.Áthúzódó működési kiadások összesen:	97 062	97 062	102 200	5 138	5 138
I.	Működési kiadás összesen (I.1+I.2)	118 755	118 755	127 669	8 914	8 914
	II.1. Tárgyévi felhalmozási kiadások					
II.1.1	Felhalmozási általános tartalék	413 600	413 600	513 600	100 000	100 000
II.1.2	Hulladékkezelő Központ, és a Közszolgáltató által fizetett bérleti díj ÁFA összege	111 672	111 672	138 672	27 000	27 000
	Tárgyévi felhalmozási kiadások összesen (II.1)	525 272	525 272	652 272	127 000	127 000
	II.2.Áthúzódó felhalmozási kiadások összesen:					
II.2.1.	Kaposvári Hulladékkezelő Központ Behajtó út átépítése	5 000	5 000	5 000	0	0
II.2.1.	Felhalmozási általános tartalék	185 794	173 740	189 089	3 295	15 349
II.2.1.	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során váhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (3. melléklet alapján)	892 393	901 885	1 025 766	133 373	123 881
II.2.1.	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során váhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások ÁFA összege (3. melléklet alapján)	240 946	243 508	276 957	36 011	33 449
II.2.1.	Biztosítékok 4. melléklet alapján	688	688	3 360	2 672	2 672
	II.2.Áthúzódó felhalmozási kiadások összesen:	1 324 821	1 324 821	1 500 172	175 351	175 351
II.	Felhalmozási kiadás összesen (II.1+II.2)	1 850 093	1 850 093	2 152 444	302 351	302 351
	III. Finanszírozási betételek					
III.1	Pénzeszközök, lekötött bankbetétként elhelyezése	0	1 044 708	0	0	-1 044 708
	Kiadás mindösszesen (I.+II.)	1 968 848	3 013 556	2 280 113	311 265	-733 443
	Működési költségvetés egyenlege	0	0	-1 795	-1 795	-1 795
	ebből: Működési költségvetés tárgy évi egyenlege	0	0	-4 006	-4 006	-4 006
	ebből: Működési c. pénzm. És áthúzódó kiadások egyenlege	0	0	2 211	2 211	2 211
	Felhalmozási célú költségvetés egyenlege	0	0	1 795	1 795	1 795
	ebből: Felhalmozási célú költségvetés tárgy évi egyenlege	0	0	0	0	0
	ebből: Felh. c. pénzm. és áthúzódó kiadások egyenlege	0	0	1 795	1 795	1 795

Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás működési költségvetése

	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Eltérés a eredetihez	Eltérés a módosításhoz
I.1.	Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése) ebből:	11 344	11 344	11 724	380	380
I.1.1	Személyi juttatás	9 807	9 807	10 054	247	247
	- Alapilletmény és pótlék	8 003	8 003	8 251	248	248
	- Céljuttatás	1 500	1 500	1 500	0	0
	- Cafeteria	297	297	299	2	2
	- Folyószámlakötségtérítés 4.000 Ft*2fő	7	7	4	-3	-3
I.1.2	Munkaadót terhelő járulékok	1 319	1 319	1 352	33	33
I.2.	Dologi jellegű kiadás	218	218	318	100	100
	- Telefonhasználat	68	68	68	0	0
	- Útiköltség	100	100	50	-50	-50
	- ÁFA	0	0	0	0	0
	- egyéb dologi jellegű kiadás	50	50	200	150	150
II.1.	Áthúzódó kiadások	0	0	0	0	0
	Személyi juttatás: - céljuttatás	0	0	0	0	0
	Munkaadót terhelő járulékok (céljuttatás)	0	0	0	0	0
I+II.	Összesen: Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése)	11 344	11 344	11 724	380	380

Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra
a felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (Ft)

Határozat száma	Feladat	Rendelkezésre álló nettó keret összeg	Áfa	Bruttó
9/2023. (V.30.)	Kapuk ajtók javítása	3 354 179	905 628	4 259 807
23/2023. (XII.8.)	manitou váltó	7 000 000	1 890 000	8 890 000
	kábelköteg csere	4 500 000	1 215 000	5 715 000
	kanál javítások	5 616 200	1 516 374	7 132 574
	közbeszerezések díjai	4 000 000	1 080 000	5 080 000
	rekultiváció tervezés	10 000 000	2 700 000	12 700 000
	depóbővítés tervezés	10 000 000	2 700 000	12 700 000
	várható költségekre	12 000 000	3 240 000	15 240 000
2024. évi költségvetés	Munkahenger csere (asztal, kanal és hátfalkiemelő munkahenger) (15 db)	7 500 000	2 025 000	9 525 000
	NOX szenzorok cseréje /RBB/ (8 db)	3 200 000	864 000	4 064 000
	Porlasztó (injektor) csere, bevizsgálás, EGR-szelep /NGM/RBB/ (8db)	16 000 000	4 320 000	20 320 000
	Manitou motor csere	20 000 000	5 400 000	25 400 000
	Gessner Zsáktépő felújítása / felújítás során feltárt hibák javítása, cseréje /	10 000 000	2 700 000	12 700 000
	Manipulációs tér kialakítása /Depónia és RDF tároló közé/ cca. 3000 m2	350 000 000	94 500 000	444 500 000
	LIEBHERR munkahenger felújítás, csere (3 db)	1 000 000	270 000	1 270 000
	LIEBHERR 724, 550 nagy felújítás	40 000 000	10 800 000	50 800 000
	IFE Szita /Mechanika/ nagy felújítás	15 000 000	4 050 000	19 050 000
2025. évi költségvetés	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására	71 198 804	19 223 677	90 422 481
	Eszközbeszerezés	400 000 000	108 000 000	508 000 000
	Villámvédelem	8 000 000	2 160 000	10 160 000
	IFE Szita /Mechanika/ nagy felújítás RÁEMELES	17 000 000	4 590 000	21 590 000
	Tetőcsere-Igali, Somogyjádi udvar	6 000 000	1 620 000	7 620 000
	Kapuk ajtók javítása RÁEMELES	4 396 521	1 187 061	5 583 582
Mindösszesen		1 025 765 704	276 956 740	1 302 722 444

Biztosítékok

Szállító	Összeg (Ft)	Kifizetési határidő
Profi-Bagger Építőipari Kft.	244 609	2023.09.16
Kavíz Kft.	442 757	2025.06.18
Positor Kontroll Kft.	84 804	2027.07.23
Zöld NRT-Agent Kft.	1 316 857	2026.12.28
Opti-Cost Kft.	519 000	2025.10.02
Opti-Cost Kft.	751 762	2026.12.23
Összesen:	3 359 789	

2025. évi előirányzat költségvetési főcsoportonként

	2025. évi eredeti előirányzat
Megnevezés	Összeg (Ft)
K3 - Dologi kiadások	221 612 000
K5 - Egyéb működési célú kiadások	777 898 000
K6 - Beruházások	952 500 000
K7 - Felújítások	328 103 000
K9 - Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	-
Összesen	2 280 113 000
B16 -Működési célú támogatások áht-n belülről	10 148 000
B4- Működési bevételek	840 694 000
B8131 - Maradvány igénybevétele	1 429 271 000
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése	
Összesen	2 280 113 000

Előirányzat felhasználási ütemterv
Bevételek
2025. év

6.számú melléklet
(ezer Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		Összesen
1	Megnevezés													
2	I. Működési célú bevételek													
3	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás	103 011	0	4 443	1 268	1 268	4 451	1 268	1 268	4 445	1 270	7	3 175	125 874
4	Társulási tagdíjak			1 268	1 268	1 268	1 268	1 268	1 268	1 270	1 270			10 148
5	Hulladékkiszolgáló központi díjainak működéséért díjainak összege			3 175			3 175			3 175		7	3 175	12 700
6	Kapott kamat						8							15
7	Működési pénzügyi maradvány	103 011												103 011
8	Működési bevétel													0
9														0
10	II. Felhalmozási célú bevételek													
11	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás	1 380 616	54 356	98 282	54 356	54 356	98 282	54 356	54 356	98 282	54 356	54 356	98 285	2 154 239
12	Hulladékkiszolgáló központi és a Községszolgálat által fizetett díjak	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	42 800	513 600
13	Hulladékkiszolgáló központi és a Községszolgálat által fizetett díjak díjai	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	138 672
14	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások AFA összege (3. melléklet alapján)			43 926	0		43 926		0	43 926			43 929	175 707
15	Felhalmozási pénzügyi maradvány	1 326 260												1 326 260
16														0
17	Bevételek mindösszesen (I+II)	1 483 627	54 356	102 725	55 624	55 624	102 733	55 624	55 624	102 727	55 626	54 363	101 460	2 280 113

Előirányzat felhasználási ütemterv
Kiadások
2025. év

6. számú melléklet
(ezer Ft)

	A											B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
												I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Összesen
1	Megnevezés																							
2	I. Működési célú kiadások																							
3	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás											12 403	12 403	28 535	12 406	225	22 219	225	225	22 219	225	16 097	487	127 669
4	Működési célú átadott pénzeszköz																5 862			5 862				11 724
5	Béreti díj működési kiadásokra eső fizetendő Áfája											225	225	225	225	225	225	225	225	225	225	225	225	2 700
6	dologi kiadás												261	261			261			261				1 045
7	ajánlati/tételi biztosíték											12 178	12 178	12 178	12 181		15 871			15 871		15 872		48 715
8	Működési tartalék													15 871										63 485
9																								0
10																								0
11	I. Felhalmozási célú kiadások																							
12	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás											228 676	16 556	404 348	14 916	228 676	187 228	228 676	11 556	404 348	11 556	228 679	187 229	2 152 444
13	Felhalmozási tartalék													175 672			175 672			175 672				702 689
14	Béreti díj felhalmozási kiadásokra eső fizetendő Áfája											11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	11 556	138 672
15	Kaposvári Hulladékezelő Központ Behajtó út átépítése												5 000											5 000
	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (3. melléklet alapján)											170 961		170 961		170 961				170 961				1 025 766
	Korábbi évekről áthúzódó és 2025. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások AFA összege (3. melléklet alapján)											46 159		46 159		46 159				46 159				276 957
17	Biztosítékek 4. melléklet alapján														3 360									3 360
18	Kiadások mindösszesen (I+II)											241 079	28 959	432 883	27 322	228 901	209 447	228 901	11 781	426 567	11 781	244 776	187 716	2 280 113
19																								
20																								
21																								

Sor- szám	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Bevételek					
1.	A Társulás működési célú bevételei	22 863	25 149	27 664	30 431
2.	A Társulás felhalmozási célú bevételei	827 979	910 777	1 001 855	1 102 040
3.	Előző évi maradvány	1 429 271	1 572 198	1 729 418	1 902 360
4.	Finanszírozási bevételek (értékpapír beváltás)	0	0	0	0
I.	Bevételek összesen:	2 280 113	2 508 124	2 758 937	3 034 830
Kiadások					
1.	A Társulás tárgy évi működési kiadásai	127 699	140 469	154 516	169 967
2.	A Társulás tárgyévi felhalmozási célú kiadásai	2 152 444	2 367 655	2 604 421	2 864 863
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II.	Kiadások összesen:	2 280 143	2 508 124	2 758 937	3 034 830