

4.ELŐTERJESZTÉS
A NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
2026. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÁRGYÁBAN
A TÁRSULÁSI TANÁCS
2026. MÁJUS 13-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 26.§ (1) bekezdés alapján a társulás költségvetési tervezésére és dokumentálására a helyi önkormányzatokra vonatkozó szabályokat kell alkalmazni. Ennek megfelelően a Társulás és Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között létrejött feladat ellátási megállapodás alapján készült el a Társulás 2026. év költségvetése.

A társulási megállapodás VII/1.1. h./ pontja alapján a Társulási Tanács kizárólagos feladat- és hatásköre a Társulás költségvetésének elfogadása.

Eleget téve ezen jogszabályi kötelezettségnek a Társulás 2026. évi költségvetésére az alábbi előterjesztést kívánom tenni:

A 2026. január 1-én hatályos társulási megállapodás alapján a társult önkormányzatok száma: 127 település, a lakosságszám: 186 526 fő.

Bevételi oldal

A 2026. évi költségvetésben 510 877 e Ft összegű **bevételi főösszeggel** terveztünk, amely tulajdonosi bevételből (STKH-nak és a Mohu Mol-nak bérbeadott hulladékudvarok) a tagok által átadott működési- és felhalmozási célú pénzeszközátvételekből, valamint a Kincstár által nyújtott támogatást az Otthontámogatás fedezetből áll.

A Társulási megállapodás értelmében a Társulás bevétele a beruházási önrész és a működési hozzájárulás, melyek összege 2019.12.31-ig 600 Ft/év/fő. Ez az összeg 2020.01.01-től 100 Ft/év/fő a Társulási megállapodás módosítás jóváhagyásával.

A társult önkormányzatok által 2025. december 31-ig nem teljesített továbbá 2026. évre előírt fizetési kötelezettségek tervezett bevételként az alábbi összegekben szerepelnek az előirányzatok között.

2014. évi tagi tartozás	86
2015. évi tagi tartozás	1 089
2016. évi tagi tartozás	15 713
2017. évi tagi tartozás	57 611
2018. évi tagi tartozás	57 651
2019. évi tagi tartozás	57 651
Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban	189 801

2016. évi tagi tartozás	696
2017. évi tagi tartozás	11 111
2018. évi tagi tartozás	11 146
2019. évi tagi tartozás	11 195
2020. évi tagi tartozás	11 390
2021. évi tagi tartozás	11 436
2022. évi tagi tartozás	11 530
2023. évi tagi tartozás	11 530
2024. évi tagi tartozás	0
2025. év tagi tartozás	0
2026. évi tagi tartozás	18 653
Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban	98 687

2025. december 31-i időponttal a Társulás az alábbi pénzkészlettel rendelkezett:

**Kimutatás a Nyugat-dunántúli
Regionális Hulladékgazdálkodási
Társulás 2025. december 31-i
pénzeszközállományáról (Ft-ban)**

pénztár	4 570
bankszámla	1 345 926 887
elkülönített számla	443 734 247
összesen	1 789 665 704

A bevételeket részletesen a költségvetési határozat 1. melléklete és jelen előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Kiadási oldal

A 2026. évi költségvetésben **510 877 e Ft összegű kiadási főösszeggel** terveztünk, amelyben a következő szempontok szerint kerültek figyelembevételre:

A Társulás létszáma a következőképpen tevődik össze: 1 fő közalkalmazott, 4 fő megbízási díjjal foglalkoztatott munkavállaló.

A személyi juttatások a közalkalmazott munkatárs bérét és béren kívüli juttatását (cafeteria juttatás), utazási hozzájárulását, és a megbízási díjakat tartalmazza.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok nagysága 13 %-os mértékkel került tervezésre.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összege mindösszesen: 31 936 e Ft.

A dologi kiadások

-Társulás működtetéséhez szükséges kiadásokat a 2025. évi teljesítések alapján

- bérleti díj miatti fizetendő ÁFÁ-t,
- a hulladékudvarokat érintő karbantartásokat
- a rekultivációs területek gondozása miatt a Társulást terhelő részt,
- a tag önkormányzatoknak nyújtható pályázati támogatást,
- valamint pályázat előkészítő költségeket tartalmazzák.

A kiadásokat részletesen a költségvetési határozat 2. melléklete és jelen előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

A Társulásnak az Alapító Okiratban lefektetett és a Társulási Megállapodásban megfogalmazott feladatait, a Társulási Tanács és a Projekt Irányító Szervezet működését a költségvetési kiadás működési hozzájárulás keretéből kell biztosítani.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2026. évi költségvetést a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2026. május 07.


Dr. Horváth Attila
Elnök

Határozati javaslat

A Nyugat-dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Társulás 2026. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztést és a Társulás 2026. évi

költségvetését a Társulási megállapodás (irányító szerv hatásköre) alapján az alábbiak szerint elfogadta:

(1) A Társulás 2026. évi bevételi, illetve kiadási fő összegének eredeti előirányzata **510 877 E Ft.**

(2) A kiadások előirányzatai a kiemelt előirányzatok tekintetében az alábbiak szerint alakulnak:

Megnevezés	adatok E Ft-ban Eredeti előirányzat
Személyi juttatások	28 509
Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	3 427
Dologi kiadások	180 765
Tartalékok	297 266
Felhalmozási kiadások	910
Költségvetési kiadások összesen	510 877

(3) A 2026. évi költségvetési bevételeket részletesen az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A 2026 évi költségvetési kiadásokat részletesen a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A 2026 évben tervezett általános tartalék összege 123 165 E Ft, 2026. évben a 5. melléklet tartalma alapján céltartalék képzésre az STKH KFT-nek és a MOHU MOL Zrt.-nek számlázandó bérleti díj nettó összegéig kerül sor.

(6) A 2026 évi támogatás értékű működési bevétel 321 076 E Ft, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 189 801 E Ft a 6. melléklet részletezése alapján.

(7) A Társulás költségvetési létszámkerete: 1 fő közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott személy. A Munkaszervezetben továbbá 4 fő külső személy megbízási jogviszonnyal kerül alkalmazásra.

(8) A Társulás mérlegét, 510 877 E Ft bevételi és kiadási főösszeggel a 8. és 9. melléklet tartalmazza.

(9) A 2026. évi előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A Társulás 2026. évi költségvetési kiadási és bevételei, a Társulási Megállapodásban rögzítettek megvalósítása érdekében teljes összeggel kötelező feladatellátás érdekében kerülnek tervezésre és elszámolásra.

A 2026. évi bevételeket és kiadásokat feladatonként a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletet és kötelezettségvállalást 2026. évben nem tervez.

(12) A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt a szabad pénzeszközöket betétként való elhelyezéssel és visszavonással. Minden további finanszírozási célú pénzügyi műveletről való döntés a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

(13) A Társulási Tanács Elnöke a Magyar Államkincstár felé teljesítendő havi adatszolgáltatások megfelelő teljesítése érdekében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az átcsoportosítás a határozatban megjelölt feladat ellátását nem érinti.

Felelős: Dr. Horváth Attila elnök

Közreműködik: a PIU szervezet

Határidő: Folyamatos