

**5. ELŐTERJESZTÉS**  
**A NYUGAT-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI**  
**ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS**  
**2025. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÁRGYÁBAN**  
**A TÁRSULÁSI TANÁCS**  
**2025. FEBRUÁR 25-ÉN 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 2025. 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 2025. évi költségvetésére az alábbi előterjesztést kívánom tenni:

A 2025. január 1-én hatályos társulási megállapodás alapján a társult önkormányzatok száma: 127 település, a lakosságszám: 186 526 fő.

*Bevételi oldal*

A 2025. évi költségvetésben 1 738 553 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 lekötött bankbetétek megszüntetéséből 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 2024. december 31-ig nem teljesített továbbá 2025. évre előírt fizetési kötelezettségek tervezett bevételként az alábbi összegekben szerepelnek az előirányzatok között.

2014. évi tagi tartozás	160
2015. évi tagi tartozás	6 037
2016. évi tagi tartozás	41 088
2017. évi tagi tartozás	58 530
2018. évi tagi tartozás	58 530
2019. évi tagi tartozás	58 531
<b>Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban</b>	<b>222 876</b>

2014. évi tagi tartozás	383
2015. évi tagi tartozás	477
2016. évi tagi tartozás	1 644
2017. évi tagi tartozás	11 429
2018. évi tagi tartozás	11 490
2019. évi tagi tartozás	11 584
2020. évi tagi tartozás	11 680
2021. évi tagi tartozás	11 706
2022. évi tagi tartozás	11 706
2023. év tagi tartozás	11 706
2024. évi tagi tartozás	0
2025. évi tagi hozzájárulás	18 653
<b>Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől E Ft-ban</b>	<b>102 458</b>

2024. december 31-i időponttal a Társulás az alábbi pénzkészlettel rendelkezett:

**Kimutatás a Nyugat-dunántúli  
Regionális Hulladékgazdálkodási  
Társulás 2024. december 31-i  
pénzeszközállományáról ( Ft-ban )**

pénztár	44 570
bankszámla	1 191 873 809
elkülönített számla	430 862 800
összesen:	1 622 781 179

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

*Kiadási oldal*

A 2025. évi költségvetésben **1 738 553 e Ft összegű kiadási főösszeggel** terveztünk, amelyben a következő szempontok szerint kerültek figyelembe vételre:

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: 32 635 e Ft.

A dologi kiadások

-Társulás működtetéséhez szükséges kiadásokat a 2024. évi teljesítések alapján

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

Finanszírozási kiadásra tervezésre került a kötelezettséggel nem terhelt pénzeszközök lekötése

***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 biztosítania.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2025. évi költségvetést a fentiek ismeretében az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjék.

Kelt: Szombathely, 2025. február 20.

  
**Dr. Horváth Attila**  
**Elnök**

### **Határozati javaslat**

A Nyugat-dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Társulás 2025. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztést és a Társulás 2025. évi

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

(1) A Társulás 2025. évi bevételi, illetve kiadási fő összegének eredeti előirányzata **1 738 553 E** Ft.

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

<b>Megnevezés</b>	<b>adatok E Ft-ban</b>
	<b>Eredeti előirányzat</b>
Személyi juttatások	29 311
Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	3 324
Dologi kiadások	129 050
Tartalékok	375 958
Finanszírozási kiadások	1 200 000
Felhalmozási kiadások	910
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 738 553</b>

(3) A 2025. évi költségvetési bevételeket részletesen az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A 2025 évi költségvetési kiadásokat részletesen a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A 2025. évben tervezett általános tartalék összege 208 096 E Ft, 2025. 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 2025 évi támogatás értékű működési bevétel 102 458 E Ft, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 222 876 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, 1 738 553 E Ft bevételi és kiadási főösszeggel a 8. és 9. melléklet tartalmazza.

(9) A 2025. évi előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A Társulás 2025. évi költségvetési kiadási és bevételei, a Társulási Megállapodásban rögzítettek megvalósítása érdekében teljes összeggel kötelező feladatellátás érdekében kerülnek tervezésre és elszámolásra.

A 2025. évi bevételeket és kiadásokat feladatonként a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletet és kötelezettségvállalást 2025. 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