

Iktatószám:

13321-15/2026

Tárgy:

2025. évi zárszámadás

Melléklet:

1 db Határozat, határozati melléletekkel:

1. sz. melléklet - Bevétel-Kiadás mérleg
2. sz. melléklet - Társulás bevételei
3. sz. melléklet - Társulás kiadásai
4. sz. melléklet – Maradványkimutatás
5. sz. melléklet - Vagyongkimutatás
6. sz. melléklet – Számviteli mérleg
7. sz. melléklet - Eredménykimutatás
8. sz. melléklet - Adósságot keletkeztető
ügyletekből eredő fizetési kötelezettség
9. sz. melléklet - A belső kontrollrendszeréről és a belső
ellenőrzésről szóló nyilatkozat
10. sz. melléklet - Magyar Államkincstár által
pénzügyileg jóváhagyott beszámoló

Készítette:

Szeged MJV Polgármesteri Hivatala Közgazdasági Iroda

Jóváhagyásra megküldve:

Társulási Tanács részére

Véleményezésre megküldve:

Társulási tagönkormányzatok jegyzői részére

Tisztelt Társulási Tanács!

I. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetésének zárszámadási beszámolóját az alábbiak szerint foglaljuk össze.

1. A Társulás 2008-ban alakult. Az alapító okiratot a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a 7/2009. (VI.30.) TT. sz. határozatával hagyta jóvá.

A 2013. január 1-jén hatályba lépett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény IV. fejezetének („A helyi önkormányzatok társulásai”) felhatalmazása alapján a Társulási Tanács a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás alapító okiratát az alábbiak szerint határozta meg:

Intézmény neve:	Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Székhelye:	6772 Deszk, Tempfli tér 7.
A költségvetési szerv telephelye:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.
Működési köre:	A társult települések közigazgatási területe
Alapító és fenntartó neve, székhelye:	A társulási megállapodást aláíró települési önkormányzatok és azok székhelye
Irányító szerve, székhelye:	Társulási Tanács 6772 Deszk, Tempfli tér 7.
Munkaszervezet:	Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala 6720 Szeged, Széchenyi tér 10.
Jogszabályban meghatározott közfeladata:	Településtisztaság biztosítása TEÁOR – 3832 Hulladéklerakóban való elhelyezés, állandó tárolás
Alaptevékenység államháztartási szakágazata	383200 Hulladéklerakóban való elhelyezés, állandó tárolás
A költségvetési szerv számlaszáma:	K&H Bank Zrt. 10402805 – 50505149 – 54511009
Adószáma:	15764357-2-06
Államháztartási egyedi azonosító (ÁHTI)	753674

2. A Társulás munkaszervezeti feladatait 2022. január 1. napjától Szeged MJV Polgármesteri Hivatal látja el.

3. A Társulás 2025. évi költségvetésének eredeti fő összegeit a 6/2025. (III.07.) számú határozatával az alábbiak szerint fogadta el:

Bevételi fő összeg:	2.690.662.321,- Ft
Kiadási fő összeg:	2.690.662.321,- Ft

4. Bevételek

4.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)

A Társulás működési célú támogatások államháztartáson belüli bevételeinek összege 11.931.204,- Ft lett, mely megegyezik a társult önkormányzatok által befizetett tagdíjhozjárulások összegével.

4.2. Működési bevételek (B4) az alábbiak szerint alakultak:

Működési bevételek (B4)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	-
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0	-
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	-
Tulajdonosi bevételek (B404)	747 127 000	747 127 000	1 024 460 065	137,1
Ellátási díjak (B405)	0	0	0	-
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	201 724 000	201 724 000	276 604 217	137,1
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	33 400 422	33 400 422	11 291 802	33,8
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20 000 000	20 000 000	89 041 176	445,2
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0	-
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	-
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	8 486	-
Összesen	1 002 251 422	1 002 251 422	1 401 405 746	139,8

Tulajdonosi bevételek soron folytak be az üzemeltetési-, vagyonkezelési szerződések szerint számlázandó koncessziós díjak. A 2025. évben kiállított számlákat a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. és a DTKH Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. teljesítette.

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek 89.041.176 Ft összege a szabad pénzeszközökből lekötött betétek kamataiból származik.

4.3. A 2025. évi *Finanszírozási bevételeknél* (B8) a 2024. évi maradvány összege és az átmenetileg szabad pénzeszközök betétlekötési forgalma került elszámolásra. Az átmenetileg szabad pénzeszközök év közben többször kerültek lekötésre bankbetétbe, ezeknek a lejáratkori visszatérülései halmozott összegben szerepelnek a *Lekötött bankbetétek megszüntetése* sorban.

Finanszírozási bevételek (B8)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Maradvány igénybevétele (B813)	989 029 378	989 029 378	989 029 378	100,0
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	687 263 351	687 263 351	5 916 780 060	860,9
Összesen	1 676 292 729	1 676 292 729	6 905 809 438	412,0

5. Kiadások

5.1. 2025. évben a *Személyi juttatások (K1)* az alábbiak szerint alakultak:

Személyi juttatások (K1)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	0	0	0	-
Külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	-
Összesen	0	0	0	-

A Társulásnak foglalkoztatotti létszáma nincs.

5.2. 2025. évben a dologi kiadások (K3) az alábbiak szerint alakultak:

Dologi kiadások (K3)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4 400 000	4 400 000	4 217 256	95,8
Szolgáltatási kiadások (K33)	18 920 000	11 094 000	2 374 818	21,4
Számlák áfa tartalma (K351)	6 296 400	6 296 400	1 355 312	21,5
Fizetendő áfa (K352)	201 724 000	219 863 000	219 862 080	100,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadás (K355)	17 000 000	24 826 000	60 284	0,2
Összesen	248 340 400	266 479 400	227 869 750	85,5

A dologi kiadások között szerepelnek a gazdálkodási szakrendszer használatához kapcsolódó havi rendszerkövetési díjak, a honlap üzemeltetése, szakértői díjak, ügyvédi díjak és bankköltségek.

5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506) soron a Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátására átadott összeg lett teljesítve.

Egyéb működési célú kiadások (K5)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	23 862 408	23 862 408	23 862 408	100,0
Tartalékok (K513)	339 942 714	339 942 714	0	-
Összesen	363 805 122	363 805 122	23 862 408	100,0

5.4. 2025. évben a Beruházások (K6) és Felújítások (K7) az alábbiak szerint alakultak:

Beruházások (K6)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	3 638 138	3 981 524	3 981 524	100,0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 207 239	29 787 853	19 580 057	65,7
Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	5 088 252	9 119 252	6 361 627	69,8
Összesen	23 933 629	42 888 629	29 923 208	69,8

Felújítások (K7)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Ingatlanok felújítása (K71)	12 400 000	11 532 000	2 360 309	20,5
Informatikai eszközök felújítása (K72)	710 000	710 000	210 000	29,6
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	92 861 000	77 822 000	12 539 113	16,1
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	28 612 170	7 425 170	4 079 544	54,9
Összesen	134 583 170	97 489 170	19 188 966	19,7

A beruházások és felújítások között az üzemeltetési-, vagyionkezelési szerződések szerinti vagyionvisszapótlási kiadások szerepelnek.

5.5 A 2025. évi *Egyéb felhalmozási kiadások (K8)*

Egy felhalmozási célú kiadások (K8)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K8)	1 920 000 000	1 920 000 000	1 700 000 000	88,5
Összesen	1 920 000 000	1 920 000 000	1 700 000 000	88,5

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre sor előirányzatából a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. számára nyújtott tagi kölcsön került kifizetésre. A tagi kölcsön a Sándorfalvi úti Központi hulladéklerakó bővítési-kivitelezési fázisához volt szükséges, az 1.700.000.000 forint összegű tagikölcsön lehívása a 2025. évben teljes mértékben megtörtént.

5.6. A 2025. évi *Finanszírozási kiadások (K9)* az átmenetileg szabad pénzeszközök betétlekötéseinek halmozott forgalmi összegét tartalmazzák.

Finanszírozási kiadások (K9)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Pénzeszközök bankbetétként történő	0	0	5 229 516 709	-
Összesen	0	0	5 229 516 709	-

6. Társulási vagyon alakulása

A Társulás eszközoldali vagyonértéke 2025. évben 8.362.289.850 Ft volt, ami 491.362.117 Ft-tal magasabb a 2024. évinél.

6.1. Eszközök

Eszközoldalon a befektetett eszközök bruttó értéke beruházások, felújítások miatt 35.032.865 Ft értékkel nőtt, nettó értékének változása az értékcsökkenési leírás elszámolása miatt történt.

A terv szerinti értékcsökkenés növekedése 478.209.291 Ft nagyságú volt.

A Társulás év végén lekötött bankbetéttel nem rendelkezett. A pénzeszközök, bankszámlák évvégi egyenlege 1.082.194.069 Ft volt. Ez 93.164.691 Ft-tal magasabb, mint az előző év végén. A Társulás tárgyév végi követelése 186.964 Ft, ami 228.306 Ft-tal alacsonyabb az előző időszakhoz képest. A követelések az önkormányzatok hozzájárulásainak meg nem fizetéséből áll.

A Társulás tárgyév végi költségvetési évet követően esedékes követelése 2025. év végén a Társulás 1.706.920.908 Ft, ami döntően, 1.700.000.000 Ft nagyságban a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-nek nyújtott tagi kölcsönből áll.

6.2. Források

A saját tőke 830.876.570 Ft-tal növekedett. Az értékcsökkenési leírások csökkentő hatását a KEHOP-3.2.1-15-2016-00006 pályázat passzív időbeli elhatárolás tárgyevi feloldása ellentételezte. 2025. év végén a kötelezettségek között a költségvetési évben esedékes 0 Ft mellett kimutatásra került 56.742.278 Ft értékben költségvetési évet követően esedékes kötelezettség dologi kiadásokra, és 41.583.910 Ft értékben költségvetési évet követően esedékes kötelezettség beruházásokra.

A passzív időbeli elhatárolásból 391.763.296 Ft került feloldásra értékcsökkenés elszámolás miatt.

7. A Társulás 2025. évi összes maradványa 1.088.785.347 Ft, amiből az üzemeltetési szerződésekben vállalt felújítási források, áfa és számlák kötelezettségvállalásainak évvégi együttes lekötött összege 888.999.472 Ft.

A fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2025. évi zárszámadást a határozati javaslat szerint szíveskedjen elfogadni.

Dr. Botka László sk.
Társulási Tanács Elnöke

...../2026. (.....) TT. sz.

Határozat

A Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „A 2025. évi zárszámadás” c. előterjesztést és a Társulás Társulási Megállapodásában foglalt szavazati arányok figyelembevételével alábbi határozatot hozta:

1./ A Társulási Tanács a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi zárszámadását a határozat 1. – 10. számú mellékleteivel és az alábbi pontokkal elfogadja.

2./ A Társulás 2025. évi költségvetés bevételi főösszegének teljesítése 8.319.146.388 Ft, a kiadási főösszeg teljesítése 7.230.361.041 Ft.

3./ A Társulás 2025. évi összes maradványa 1.088.785.347 Ft, amiből az üzemeltetési szerződésekben vállalt felújítási források, áfa és számlák kötelezettségvállalásainak évvégi együttes lekötött összege 888.999.472 Ft.

4./ A Társulás eszköz-forrás mérlegének főösszege 8.362.289.850 Ft

Eszközök összesen: 8.362.289.850 Ft

Források összesen: 8.362.289.850 Ft

5./ A Társulás az átmenetileg szabad pénzeszközöket lekötött bankbetétben helyezte el. Az így képződött kamatösszeg a 2026. évi és 2027. évi kiadások forrása.

6./ A Társulásnak az Áht 24. § (4) b) szerinti többéves kihatással járó döntése nem volt.

7./ A Társulás az Áht. 24. § (4) c) szerinti közvetett támogatást nem nyújtott.

8./ A Társulásnak Európai Unió forrásból megvalósuló folyamatban lévő projektje nincs.

9./ A Társulási Tanács a Bkr. 11. § (1) bekezdésében előírt, e jogszabály 1. számú melléklete szerinti, a belső kontrollrendszer minőségének értékelésére vonatkozó nyilatkozatot tudomásul veszi.

A határozatról szóló jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kapnak: a tisztségviselők, a Társulási Tanács elnöke, tagjai, Pénzügyi Bizottsága.

Dr. Botka László sk.
Társulási Tanács Elnöke

Dél-alföldi Térségi Huladékgazdálkodási Társulás 2023. évi bevételi-kiadási mérlege

Adatok Ft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	26 481 828	26 481 828	11 207 508	42,32%	Személyi juttatások (K1)	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0			Dologi kiadások (K3)	613 087 463	616 087 463	104 210 567	16,91%
Működési bevételek (B4)	550 681 404	550 681 404	518 551 998	94,17%	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0		
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0			Egyéb működési célú kiadások (K5)	288 616 130	274 216 130	19 625 900	7,16%
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	0			Beruházások (K6)	9 295 645	36 195 645	10 576 735	29,22%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	2 789 770		Felújítások (K7)	206 955 503	206 955 503	10 575 914	
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	577 163 232	577 163 232	532 549 276	92,27%	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0		
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	540 791 509	556 291 509	4 163 991 092	748,53%	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	1 117 954 741	1 133 454 741	144 989 116	12,79%
Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0			Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	3 607 699 583	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0							
Váltóbevételek (B84)	0	0							
Finanszírozási bevételek (B8)	540 791 509	556 291 509	4 163 991 092	748,53%					
Költségvetési bevételei összesen:	1 117 954 741	1 133 454 741	4 696 540 368	414,36%	Költségvetési kiadásai összesen:	1 117 954 741	1 133 454 741	3 752 688 699	331,08%

Dél-alföldi Térségi Huladékgazdálkodási Társulás 2024. évi bevételi-kiadási mérlege

Adatok Ft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	11 505 500	11 505 500	12 092 856	105,11%	Személyi juttatások (K1)				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)				
Közhatalmi bevételek (B3)					Dologi kiadások (K3)	282 011 200	303 311 200	215 282 802	70,98%
Működési bevételek (B4)	852 896 190	874 196 190	979 233 626	112,02%	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Felhalmozási bevételek (B5)					Egyéb működési célú kiadások (K5)	62 161 490	137 913 159	21 460 495	15,56%
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)					Beruházások (K6)	67 429 000	67 429 000	5 120 435	7,59%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					Felújítások (K7)	50 800 000	50 800 000	0	0,00%
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	864 401 690	885 701 690	991 326 482	111,93%	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 252 000 000	1 270 100 000	17 021 690	1,34%
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	850 000 000	943 851 669	11 863 802 309	1256,96%	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	1 714 401 690	1 829 553 359	258 885 422	14,15%
Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0			Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	11 607 213 991	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0							
Váltóbevételek (B84)	0	0							
Finanszírozási bevételek (B8)	850 000 000	943 851 669	11 863 802 309	1256,96%					
Költségvetési bevételei összesen:	1 714 401 690	1 829 553 359	12 855 128 791	702,64%	Költségvetési kiadásai összesen:	1 714 401 690	1 829 553 359	11 866 099 413	648,58%

Dél-alföldi Térségi Huladékgazdálkodási Társulás 2025. évi bevételi-kiadási mérlege

Adatok Ft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	12 118 170	12 118 170	11 931 204	98,46%	Személyi juttatások (K1)				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)				
Közhatalmi bevételek (B3)					Dologi kiadások (K3)	248 340 400	266 479 400	227 869 750	85,51%
Működési bevételek (B4)	1 002 251 422	1 002 251 422	1 401 405 746	139,83%	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)				
Felhalmozási bevételek (B5)					Egyéb működési célú kiadások (K5)	363 805 122	363 805 122	23 862 408	6,56%
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)					Beruházások (K6)	23 933 629	42 888 629	29 923 208	69,77%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					Felújítások (K7)	134 583 170	97 489 170	19 188 966	19,68%
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	1 014 369 592	1 014 369 592	1 413 336 950	139,33%	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 920 000 000	1 920 000 000	1 700 000 000	88,54%
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	1 676 292 729	1 676 292 729	6 905 809 438	411,97%	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	2 690 662 321	2 690 662 321	2 000 844 332	74,36%
Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0			Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	5 229 516 709	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0							
Váltóbevételek (B84)	0	0							
Finanszírozási bevételek (B8)	1 676 292 729	1 676 292 729	6 905 809 438	411,97%					
Költségvetési bevételei összesen:	2 690 662 321	2 690 662 321	8 319 146 388	309,19%	Költségvetési kiadásai összesen:	2 690 662 321	2 690 662 321	7 230 361 041	268,72%

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2025.évi bevételi előirányzatok

Adatok Ft-ban

Cím	Al cím	Jogc. cspt	Jogc. ir.	Elő ir.	Cím	Al cím	Jogc. cspt	Jogc. ir.		Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %
										Eredeti	Módosított		
szám										megnevezése			
1	1				Társulás költségvetési bevételei								
					Költségvetési bevételek								
				1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)					12 118 170	12 118 170	11 931 204	98,5%
				1	<i>Működési célú pénzeszközátvétel tagönkormányzatoktól- Szeged önkormányzata</i>								
				1	Önkormányzatok működési támogatása (B11)								
				2	Elvonások és befizetések bevételei (B12)								
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)								
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés államháztartáson belülről (B14)								
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)								
				6	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi költségvetés szervektől (EU-s programok) (B16)								
				7	Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési szervektől (Társult Önkormányzatok)(B16)					12 118 170	12 118 170	11 931 204	98,5%
				2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)								
				1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)								
				2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)								
				3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés államháztartáson belülről (B23)								
				4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)								
				5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)								
				3	Közhatalmi bevételek (B3)					0	0	0	
				4	Működési bevételek (B4)					1 002 251 422	1 002 251 422	1 401 405 746	139,8%
				1	Készletértékesítés ellenértéke (B401)								
				2	Szolgáltatások ellenértéke (B402)								
				3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)								
				4	Tulajdonosi bevételek (B404)					747 127 000	747 127 000	1 024 460 065	137,1%
				5	Ellátási díjak (B405)								
				6	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)					201 724 000	201 724 000	276 604 217	137,1%
				7	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)					33 400 422	33 400 422	11 291 802	33,8%
				8	Kamatbevétel (B408)					20 000 000	20 000 000	89 041 176	445,2%
				9	Egyéb pénzügyi művelet bevételei (B409)								
				10	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)								
				11	Egyéb működési bevétel (B411)					0	0	8 486	
				5	Felhalmozási bevételek (B5)					0	0	0	
				1	Immateriális javak értékesítése (B51)								
				2	Ingatlanok értékesítése (B52)								
				3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)								
				4	Részeselek értékesítése (B54)								
				5	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)								
				6	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)					0	0	0	
				7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					0	0	0	
					Költségvetési bevételek összesen:					1 014 369 592	1 014 369 592	1 413 336 950	139,3%
					Finanszírozás								
					Finanszírozási bevételek (B8)					1 676 292 729	1 676 292 729	6 905 809 438	412,0%
				1	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)					1 676 292 729	1 676 292 729	6 905 809 438	412,0%
					<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)</i>								
					<i>Belföldi értékpapírok bevételei (B812)</i>								
					<i>Maradvány igénybevétele (B813)</i>					989 029 378	989 029 378	989 029 378	100,0%
					<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)</i>								
					<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)</i>								
					<i>Központi irányításhoz tartozó támogatás (B816)</i>								
					<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)</i>					687 263 351	687 263 351	5 916 780 060	860,9%
					<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)</i>								
					<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)</i>								
				2	Külföldi finanszírozás bevételei (B82)								
				3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)								
				4	Váltóbevételek (B84)								
					Dél-alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési bevételei összesen					2 690 662 321	2 690 662 321	8 319 146 388	309,2%

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás 2025. évi kiadási előirányzatok

Adatok Ft-ban

Cím	Al	Jogc.	Jogc.	Elő	Cím	Al	Jogc.	Jogc.	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %				
									Eredeti	Módosított						
cím	cspt	ir.			cím	csp										
					megnevezése											
1	1	1			Dél-alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési kiadásai											
					Költségvetési kiadások											
					Működési költségvetés (K1-K5)								612 145 522	630 284 522	251 732 158	39,9%
					Személyi juttatások (K1)								0	0	0	
				1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)											
				2	Külső személyi juttatás (K12)								0	0	0	
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)								0	0	0	
					Dologi kiadások (K3)								248 340 400	266 479 400	227 869 750	85,5%
				1	Készletbeszerzés (K31)								0	0		
				2	Kommunikációs szolgáltatások (K32)								4 400 000	4 400 000	4 217 256	95,8%
				3	Szolgáltatási kiadás (K33)								18 920 000	11 094 000	2 374 818	21,4%
				4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)											
				5	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)								6 296 400	6 296 400	1 355 312	21,5%
				6	Fizetendő Áfa (K352)								201 724 000	219 863 000	219 862 080	100,0%
				7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K355)								17 000 000	24 826 000	60 284	0,2%
					Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)								0	0	0	
					Egyéb működési célú kiadások (K5)								363 805 122	363 805 122	23 862 408	6,6%
				1	Nemzetközi kötelezettségek (K501)											
				2	Elvonások és befizetések (K502)											
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre (K503)											
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre (K504)											
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre (K505)											
				6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)								23 862 408	23 862 408	23 862 408	100,0%
				7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)											
				8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)											
				9	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)											
				10	Kamattámogatások (K510)											
				11	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)											
				12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre (K512)											
				13	Tartalékok (K513)								339 942 714	339 942 714	0	0,0%
					Felhalmozási költségvetés								0	0	0	
					Beruházások (K6)								23 933 629	42 888 629	29 923 208	69,8%
				1	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)											
				2	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)								3 638 138	3 981 524	3 981 524	100,0%
				3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)											
				4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)								15 207 239	29 787 853	19 580 057	65,7%
				5	Részeselek beszerzése (K65)											
				6	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)											
				7	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)								5 088 252	9 119 252	6 361 627	69,8%
					Felújítások (K7)								134 583 170	97 489 170	19 188 966	19,7%
				1	Ingatlanok felújítása (K71)								12 400 000	11 532 000	2 360 309	20,5%
				2	Informatikai eszközök felújítása (K72)								710 000	710 000	210 000	29,6%
				3	Egyéb tárgyeszközök felújítása (K73)								92 861 000	77 822 000	12 539 113	16,1%
				4	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)								28 612 170	7 425 170	4 079 544	54,9%
					Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)								1 920 000 000	1 920 000 000	1 700 000 000	88,5%
					Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)								2 690 662 321	2 690 662 321	2 000 844 332	74,4%
					Finanszírozás											
					Finanszírozási kiadások (K9)								0	0	5 229 516 709	
				1	Belföldi finanszírozási kiadások (91)								0	0	5 229 516 709	
					Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)											
					Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)											
					Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)											
					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)											
					Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)											
					Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)								0	0	5 229 516 709	
					Pénzügyi lízing kiadásai (K917)											
					Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)											
					Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)											
				2	Külföldi finanszírozási kiadások (K92)								0	0	0	
					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)								0	0	0	
				4	Váltókiadások (K94)								0	0	0	
					Dél-alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás költségvetési kiadásai összesen								2 690 662 321	2 690 662 321	7 230 361 041	268,7%

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Maradványkimutatás

Adatok Ft-ban

1	Megnevezés 2	Összeg 3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevétele	1 413 336 950
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadása:	2 000 844 332
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-587 507 382
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevétele	6 905 809 438
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 229 516 709
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 676 292 729
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 088 785 347
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 088 785 347
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	888 999 472
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	199 785 875

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás

Vagyonkimutatás - 2025

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	6 009 546 057	5 566 369 631	92,63
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	6 009 046 057	5 565 869 631	92,62
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	4 255 681 127	4 109 799 123	96,57
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	4 255 681 127	4 109 799 123	96,57
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	1 753 364 930	1 456 070 508	83,04
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	1 753 364 930	1 456 070 508	83,04
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	500 000	500 000	100,00
1. Tartós részesedések	A/III/1	500 000	500 000	100,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	500 000	500 000	100,00
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Vagyonkimutatás - 2025

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	1 676 292 729	1 082 194 069	64,56
I. Lékötött bankbetétek	C/I	687 263 351		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II			
III. Forintszámlák	C/III	989 029 378	1 082 194 069	109,42
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	415 270	1 713 699 150	412 671,07
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	415 270	186 964	45,02
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II		1 706 920 908	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III		6 591 278	
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	235 676	27 000	11,46
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	184 438 001		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	7 870 927 733	8 362 289 850	106,24
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	3 122 652 563	3 953 529 133	126,61
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 921 488 825	1 921 488 825	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-29 296 334	-29 296 334	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III			
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	526 403 558	1 230 460 072	233,75
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	704 056 514	830 876 570	118,01
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	46 204 345	98 453 188	213,08
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		127 000	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	46 204 345	98 326 188	212,81
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTARI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	4 702 070 825	4 310 307 529	91,67
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	7 870 927 733	8 362 289 850	106,24
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra irt eszközök	L/1	2 514 284 979	2 537 913 057	100,94
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	881 784 172	903 627 047	102,48
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Mérleg

Adatok Ft-ban

1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 255 681 127	0	4 109 799 123
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 753 364 930	0	1 456 070 508
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	6 009 046 057	0	5 565 869 631
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	500 000	0	500 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	500 000	0	500 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	500 000	0	500 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	6 009 546 057	0	5 566 369 631
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	687 263 351	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	687 263 351	0	0
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	987 977 641	0	1 082 194 069
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 051 737	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	989 029 378	0	1 082 194 069
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 676 292 729	0	1 082 194 069
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	186 966	0	186 964
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	228 304	0	0
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	228 304	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	415 270	0	186 964
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	6 920 908
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	222 176
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	6 698 630
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	102
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	1 700 000 000
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	1 700 000 000
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	1 706 920 908
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	6 591 278
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	6 591 278
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	6 591 278
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	415 270	0	1 713 699 150
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	235 676	0	27 000
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	235 676	0	27 000
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	235 676	0	27 000
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	184 438 001	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	184 438 001	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 870 927 733	0	8 362 289 850
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 921 488 825	0	1 921 488 825
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-29 296 334	0	-29 296 334
182	G/IV Felhalmozott eredmény	526 403 558	0	1 230 460 072
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	704 056 514	0	830 876 570
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 122 652 563	0	3 953 529 133
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	127 000
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	127 000
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	56 742 278
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	46 204 345	0	41 583 910
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	46 204 345	0	98 326 188
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	46 204 345	0	98 453 188
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	4 702 070 825	0	4 310 307 529
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 702 070 825	0	4 310 307 529
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	7 870 927 733	0	8 362 289 850

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás
Eredménykimutatás

Adatok Ft-ban

1	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	732 768 283	0	841 267 994
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	732 768 283	0	841 267 994
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	11 505 502	0	11 931 204
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	453 186 189	0	391 763 296
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	3 535 068	0	244 259
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	468 226 759	0	403 938 759
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 342 217	0	6 692 074
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	9 342 217	0	6 692 074
22	VI Értécsökkenési leírás	515 537 647	0	478 209 291
23	VII Egyéb ráfordítások	39 773 025	0	23 922 694
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	636 342 153	0	736 382 694
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	67 714 361	0	94 493 876
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	67 714 361	0	94 493 876
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	67 714 361	0	94 493 876
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	704 056 514	0	830 876 570

Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása az
Államháztartási törvény 29/A § bekezdése alapján
az adósságszolgálatot keletkeztető ügyletek futamidejére vetítve

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
			2025.	2026.	2027.
1	2	3	4	5	6
Helyi adók	01	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	02	1 024 460 065	1 069 536 308	1 116 595 905	1 165 726 125
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	0	0	0	0
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	0	0	0	0
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	06	0	0	0	0
Garancia és kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	07	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	08	1 024 460 065	1 069 536 308	1 116 595 905	1 165 726 125
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	09	512 230 033	534 768 154	558 297 953	582 863 063
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	0	0	0	0
Hítelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+27)	19	0	0	0	0
Hítelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	28	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	29	512 230 033	534 768 154	558 297 953	582 863 063

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott dr. Martonosi Éva Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának (továbbiakban: Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. január 1-től 2025. december 31. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet

A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára - a stratégiai dokumentációk többségének Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) honlapján történő elérhetőségi lehetősége okán bárki számára - megismerhető volt mind a Hivatal, mind az Önkormányzat vonatkozásában: az alapító okirat; a Hivatali SZMSZ; az Önkormányzat SZMSZ-e; valamint az Önkormányzat és a Hivatal céljait meghatározó stratégiai dokumentumok pl. Szeged Megyei Jogú Város Gazdasági Programja (2024-2029.); Szeged Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája, Szeged MJV Helyi Esélyegyenlőségi Program; Szeged M.J.V. Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatástervezési Konceptió; Közép- és hosszú távú vagyongazdálkodási terv (2025.); Szeged Fenntartható Városi Mobilitási terve (2017-2030.). A szervezeti struktúra az SZMSZ-ben világosan rögzítve van, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok az Ügyrendben, a munkaköri leírásokban egyértelműen szabályozva vannak.

A szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humánerőforrás-kezelés. 2013. 03. 01-től hatályos a Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának hivatásetikai alapelvei és az etikai eljárás szabályai című szabályzat.

A beszámolás évében rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő önkormányzati és hivatali szabályzatok, így különösen:

- A Számviteli törvény által előírt szabályzatok (számlarend, számviteli politika, az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata, eszközök és források értékelési szabályzata, önköltségszámítási szabályzat, pénzkezelési szabályzat, felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata). A felsorolt szabályzatokkal - a pénzkezelési

szabályzat és az önköltségszámítási szabályzat kivételével - a szegedi nemzetiségi önkormányzatok is rendelkeznek.

2022.01.01-től a Hivatal látja el a Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás (továbbiakban: DHGT) munkaszervezeti feladatait, ezért a DHGT szabályzatai is kiadásra kerültek. A számviteli szabályozás körében ezek: a Számviteli politika, Eszközök és források értékelési szabályzata, Eszközök és források leltározási szabályzata, Pénzkezelési szabályzat, Számlarend és számlatükör, Bizonylati szabályzat és Bizonylati album, Önköltségszámítási szabályzat, a Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata, melyek közül tavaly a Számviteli Politika és a Számlarend felülvizsgálatára került sor.

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény (továbbiakban: Kttv.) által előírt szabályzatok: egységes közszolgálati szabályzat (2025.07.01-től módosult), közszolgálati adatvédelmi szabályzat,

- a Hivatal és az Önkormányzat Beszerzési Szabályzatai,

- A közokiratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat (SZMJV Polgármesteri Hivatalának Iratkezelési Szabályzata), éves felülvizsgálattal 2025. január 1-jével lépett hatályba (levéltári jóváhagyást követően). A munkafolyamatok digitalizálása, az elektronikus aláírások Hivatalon belüli teljes körűvé tétele - többek között - az Iratkezelési Szabályzat folyamatos felülvizsgálatát és módosítását igényli.

- A Hivatal adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzata.

- Szabályzat a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjéről és az elektronikus közzétételi kötelezettség teljesítésének részletes szabályairól

- a Központi Információs Közadat-nyilvántartásban történő közzétételi kötelezettség teljesítéséről jegyzői utasítás rendelkezik,

- SZMJV Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési nyomvonal elkészítésének eljárásrendje,

- A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje,

- Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje,

- Fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok. (Tűzvédelmi szabályzat; Munkavédelmi szabályzat; Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének és Jegyzőjének utasítása a Polgármesteri Hivatal épületeibe történő be és kiléptetés, valamint az épületekben tartózkodás rendjéről című utasítás, Informatikai Biztonsági Szabályzat). A munkavédelemmel kapcsolatos jogszabályi előírásoknak megfelelően gondoskodtam a munkavállaló egészségét és biztonságát veszélyeztető kockázatok felméréséről.

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, különösen az alábbiak tekintetében:

- Tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek. Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, pénzügyi ellenjegyzési, kötelezettségvállalási, szakmai teljesítésigazolási, érvényesítési, utalványozási, szabályzata (amelyek 2025. évben módosításra kerültek), ugyanezen tárgyú gazdálkodási szabályzat a DHGT-re vonatkozóan; A költségvetés tervezésének, beszámolók készítésének, a Magyar Államkincstár felé történő adatszolgáltatások teljesítésének szabályzata; SZMJV tisztségviselői és Polgármesteri Hivatala kiadmányozási rendjének szabályozása; SZMJV Polgármesteri Hivatala költségvetésének végrehajtási szabályairól szóló szabályzat,)
- A belföldi kiküldetések engedélyezésének és elszámolásának rendjéről szóló szabályzatok (külön a Hivatalra (2025-ben új szabályzatként), külön az Önkormányzatra és külön a DHGT-re vonatkozóan); Szabályzat a külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával és elszámolásával kapcsolatos kérdésekről (külön a Hivatalra, külön az Önkormányzatra, DHGT-re); Nemzetiségi önkormányzatok gépjármű-használattal, belföldi és külföldi kiküldetésével, valamint a saját gépjárművel történő munkába járással kapcsolatos szabályzat.
- Az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései, így például: Ingatlanvagyon- kataszter szabályzat; Színes másolási szabályzat; A képviselők által igénybe vehető fénymásolás, nyomtatás, adathordozóra írás, szkennelés rendjének szabályozása; Utasítás műtárgyvédelemre; Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Másolatkészítési Szabályzata.
- Reprezentációs kiadásokról szóló szabályzat (Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, és valamennyi nemzetiségi önkormányzatra, illetve a DHGT-re vonatkozóan).
- Gépjárművek igénybevételének és használatának rendje (hivatali és saját gépjármű használat szabályozása),

- Személygépkocsival, vidékről történő munkába járás költségtérítéséről szóló szabályzat,
- Hivatali kerékpárok használatának rendje, illetve a Talált tárgyak értékesítésére vonatkozó szabályozás, választási plakátok eltávolításának költségeiről szóló rendelkezés,

A működéshez kapcsolódó, közvetlen pénzügyi kihatással nem bíró új rendelkezések:

Előterjesztések elektronikus továbbításáról szóló, Választási pince használatáról szóló, valamint a Dokumentumok példányszámára vonatkozó utasítások. Új előírás miatt született az Önkormányzat Projekt Szervezeti és Működési Kézikönyve. A közterület-felügyelet új kommunikációs csatorna használatára tekintettel 2025-től a Hivatal Rádióforgalmazási Szabályzattal is rendelkezik.

SZMJV Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési nyomvonal elkészítésének eljárásrendjéről szóló szabályzat alapján elkészült nyomvonal folyamatszemplétű, a Hivatal azonosított fő-és alfolyamatai lefedik a működési struktúrát. A folyamatgazdák útján 2025-ben is megtörtént a felülvizsgálat. A felülvizsgált nyomvonal alapján a kockázatértékelés is lezajlott, kockázati tūrészatár alatti folyamatok lettek beazonosítva, így a beszámolás évében intézkedést nem igényeltek.

A Hivatal Belső ellenőrzési Kézikönyve a beszámolás évében is hatályos.

A Kttv.-nek, valamint a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013 (VI. 30.) KIM rendeletnek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer kialakításra került. A dolgozók feladatait a munkaköri leírások tartalmazták, a munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak.

A jogszabályváltozások rendkívüli gyakorisága miatt szükséges mind az önkormányzati, mind a hivatali szabályzatok folyamatos felülvizsgálata és a változásoknak megfelelő módosítása, kiegészítése. A fentiek alapján megállapítható, hogy a beszámolás évében a szabályzatok felülvizsgálata, módosítása folyamatosan megtörtént.

A szabályzatok esetleges hiányosságai - az információk megfelelő áramlása következtében - döntően nem kockáztatják az önkormányzati céloknak és a jogszabályoknak megfelelő feladatellátást.

A belső hálózaton közzétett szabályzatok érintettek általi megismerésének lehetősége és megértése biztosított volt. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások többnyire rendelkezésre álltak. A humán erőforrás tekintetében időszakonként megmutatkozó kapacitáshiány negatív hatásainak mérséklését megbízási szerződés keretében történő foglalkoztatással, túlmunka elrendelésével biztosítottam. A jogszabályban meghatározott kötelező továbbképzési kötelezettségnek a köztisztviselők eleget tettek, a kompetenciák felmérése, a 2025. I. félévi és II. félévi teljesítményértékelés megtörtént.

Mindezek mellett a belső ellenőrzési vizsgálatok alkalmával az ellenőrzött tárgyköröket érintő kontrollkörnyezeti hiányosságok feltárára kerültek, amelyek vonatkozásában az illetékes szakirodák megtették/megteszik a szükséges intézkedéseket.

A Hivatalban végzett, 2025. évben lezárt ellenőrzések az alábbi tárgykörűek voltak: a Polgármesteri Hivatal leltározási és selejtezési eljárása szabályozottságának és a 2022. évi leltározási eljárás és a vizsgált időszak selejtezési eljárásainak ellenőrzése.

2025. évben végrehajtott, de le nem zárt ellenőrzés: az Adóirodán az ingatlan forgalmi értékét megállapító adó-és értékbizonyítvány kiadásának folyamata, szabályszerűsége, A helyi adó számlákon nyilvántartott túlfizetések visszautalásának gyakorlata, Gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése - a Szegedi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatot, a Szegedi Örmény Önkormányzatot és a Szegedi Cigány Nemzetiségi Önkormányzatot érintően. A Szegedi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában az önkormányzat megszűnésével kapcsolatos feladatok ellátásának ellenőrzése, valamint a DHGT szerződéseiben rögzített üzemeltetési díj megállapítására és felhasználására vonatkozó előírások betartásának ellenőrzése.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Hivatalban Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje szabályzat alapján a folyamattérképhez kapcsolva készült el a Hivatal kockázatelemzése. A kockázatelemzési, kockázatkezelési tevékenység a szakirodák vezetői részéről továbbra is folyamatos tevékenységet igénylő feladat, a kockázatok kezelése a mindennapi feladatellátás, döntések sorozata során megvalósul.

A kijelölt integritás felelős (Bkr. 7. § (4) szerinti szervezeti felelős) koordinálásával biztosított a rendszer folyamatos működése, a kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása, kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, a kockázati tűréshatár meghatározása, a kockázatok rangsorolása) azonosítása a szabályzat alapján ütemezetten folyt. Ezek évenkénti felülvizsgálata, aktualizálása megtörténik, ám többszöri, esetenkénti reagálásra lenne szükség. A kockázatok új folyamatleltár (569 db folyamattal) alapján történő fentiek szerinti felülvizsgálata, értékelése 2026. évi feladat lesz.

2025-ben a feltárt kockázatok a kockázati tűréshatár alatt maradtak.

A szinte valamennyi folyamatot érintő digitális átállás, az eljárások egyre inkább elektronikus ügymenetként történő végigvitelének igénye miatt a folyamatgazdák több esetben újragondolják, pontosítják, egyszerűsítik a korábban felvett folyamatleírásokat, mellyel az ellenőrzési nyomvonalak egyre inkább lefedik a Hivatal működését.

A belső ellenőrzési terv 2025. évben is a szakirodák által javasolt ellenőrzési területek kockázatelemzése alapján, a kockázatok rangsorolása mellett került összeállításra.

2025. évben a Hivatalban több külső ellenőrzés (Magyar Államkincstár, ÁSZ, kormányzati szervek által végzett ellenőrzés) is történt. A már lezárult ellenőrzések során intézkedési terv készítési kötelezettséget eredményező hiányosság feltárására néhány esetben került sor, amely szintén a belső kontrollrendszer, azon belül a kockázatkezelés megfelelőségére utal. A lezárt ellenőrzésekkel kapcsolatban tett észrevételek alapján az intézkedési tervek elkészültek, illetve az előírt kötelezettségek teljesültek.

Kontrolltevékenység

A kontrolltevékenységek részeként a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését biztosítottam a Bkr-ben meghatározott területeken: költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása és ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) vonatkozásában. Fenti tevékenységek tekintetében gondoskodtam a feladatkörök elkülönítéséről. A belső szabályzatokban az

engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárásokat, a dokumentumokhoz és az információkhoz való hozzáférést, valamint a beszámolási eljárásokat szabályoztam.

A folyamatba épített kontrolltevékenységek esetleges hiányosságainak a feltárása elsősorban a szervezeti egységek vezetőinek a vezetői ellenőrzés keretében ellátandó feladata, másodsorban a folyamatgazdák fokozott felelőssége a folyamatok kialakítása és működtetése, ezen belül a beépítendő kontroll tevékenységek kiválasztása, figyelemmel kísérése, értékelése. A Belső Ellenőrzési Osztály a hivatali ellenőrzések keretében mutat rá a kontrollok eredményességi, gazdaságossági, hatékonysági és szabályszerűségi hiányosságaira.

Hivatalon belülrre és kívülrre készített jelentések, állásfoglalások, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magába foglaló tevékenységek esetében biztosított volt a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) érvényesülése. A szabályzatok előírásainak betartása által biztosított volt, hogy az egyes folyamatokkal kapcsolatos engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, ellenőrzési, illetve pénzügyi teljesítési tevékenységek külön szervezeti egységhez vagy személyekhez delegáltak legyenek. Szervezeti, személyi változás esetén biztosított volt a feladatvégzés folytonossága, az érintett irodavezetők gondoskodtak átadás-átvételi jegyzőkönyv készítéséről. A belső ellenőrzés a kialakított kontrollok működését a vizsgált területeken értékelte, szükséges esetben javaslatot tettek új kontrollpont beépítésére.

Információs és kommunikációs rendszer

Az információs rendszerek keretében kialakítandó beszámolási rendszerek hatékony, megbízható és pontos működtetése érdekében a szükséges intézkedéseket megtettem, a vezetőkkel való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk és a vezetői értekezleteken történő információáramlás által 2025. évben is biztosított volt. A szakirodák közötti folyamatos, hatékony kommunikáció és információáramlás továbbra is fejlesztendő feladat. Az információáramlás hatékonyabbá tétele érdekében felmerült több informatikai megoldás is, a belső hálózaton keresztül használt adatgyűjtések felülete bővült, több új bevezethető szoftver elemzése, értékelése még jelenleg is zajlik a jelenleg használtak továbbfejlesztése, bővítése mellett.

A Hivatal eleget tett az információs önrendelkezési jogról és információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben (továbbiakban: Info tv.) előírt, közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek. 2025-ben is a www.szegedvaros.hu oldal, a közérdekű információk online közzététele a felhasználók számára akadálymentesen érkekelhető, kezelhető, érthető.

Elektronikus ügyintézés bővítése érdekében jelentős számú űrlap került publikálásra (magyarorszag.hu; <https://ohp-20.asp.lgov.hu> oldal, mely a szegedvaros.hu honlapról is elérhető). Az ügyleírások valamennyi ügytípusra közérthető formában tájékoztatást adnak az ügyfelek számára. Új közfeladat esetén is az elektronikus csatornák minél szélesebb körű igénybevételenek előmozdítása a Hivatal célja. Munkaszervezeti feladatként a DHGT honlapja is akadálymentessé vált, az információk feltöltése ezen honlap esetében is folyamatos.

A digitális állam és a digitális állampolgárságról szóló törvény és végrehajtási rendeletei új kihívásokat hoznak a Hivatal életébe, 2025-ben is több képzésen, konferencián történő részvétellel is igyekszünk ehhez szükséges tudást biztosítani, ezzel elérni az elektronikus ügyintézés új szintjét.

A korábbi elektronikus információbiztonsági jogszabályokat felváltó, a NIS2 irányelvnek megfelelő szabályozások születtek a megelőző évben, az ezekben foglalt előírásoknak történő maradéktalan megfelelésre felkészülés kezdődött el a kiberbiztonság területén. A Hivatal, az intézmények és az önkormányzati tulajdonú cégek közötti egyre nagyobb elektronikus adatforgalom egy esetleg támadás növekvő veszélyét hordozza magában, melyet nagyobb odafigyeléssel, több edukációval kezelhető kockázattá kell mérsékelni.

Az iratkezelés gyakorlata megfelelt a vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az ASP Iratkezelő szakrendszer minden szervezeti egységnél biztosította e feladatok ellátását. Az ASP szakrendszerek alkalmazásának elsajátítása érdekében az érintett köztisztviselők a beszámolás évében is továbbképzéseken vettek részt. A szakrendszerek egységes kezelését segítő 2025-ben is Helpdesk rendszert működtettem.

A Hivatal Ügyrendje tartalmazza a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott kommunikációra vonatkozó szabályokat. A Hivatal szoftver beszerzése révén több területen (pl. tervtanács) videokonferenciás értekezletekkel sikerült biztosítani az információk áramoltatását. A vezetői információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ

fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához. A Hivatal működése során keletkezett és a beérkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és nyomon követhetősége (a bizalmas információk tekintetében is) a Hivatal szabályzataiban foglalt előírások alapján biztosított volt (például: SZMJV Polgármesteri Hivatala Iratkezelési Szabályzata; Közszolgálati adatvédelmi szabályzat; de egy-egy terület eljárási szabályait tartalmazó belső szabályzatok - pl.: Pénzkezelési Szabályzat, Belső ellenőrzési Kézikönyv - is tartalmazzák e vonatkozásban előírásokat).

A belső ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok tárgyköreiben feltárt információáramlási és kommunikációs hiányosságok az éves ellenőrzési jelentésben megtalálhatóak.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Hivatal monitoring tevékenysége egyrészt azáltal valósult meg, hogy a Belső Ellenőrzési Osztály a belső ellenőrzési terv alapján hivatali ellenőrzéseket hajtott végre. A Belső Ellenőrzési Osztály szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források, tárgyi feltételek rendelkezésre álltak.

A monitoring eszközök alkalmazásával elsősorban a szabályos és a hatékony működést kívánjuk elérni. Olyan monitoring rendszer kialakítására törekedtem, amely biztosítja, hogy:

- a mindennapi feladatok elvégzésére létrehozott kontrollok a szervezet minden szintjén, minden területén, minden funkcióban megfelelően működjenek;
- folyamatosan a felügyelete alatt tartson minden folyamatot, és az azokba beépített kontrollokat;
- a kockázatokkal és a kontrollok működésével kapcsolatos, a vezetés számára nélkülözhetetlen információk jól megalapozottan, és kellő időben eljussanak a felső vezetéshez;
- a különböző szintű vezetők kockázatkezeléssel kapcsolatos beszámoltatására rendszeres időközönként kerüljön sor.

A folyamatos monitoring a szervezeti kontrollokkal (pl. feladatkörök szétválasztásával, felelősségi körök világos meghatározásával), a jóváhagyási, döntési kontrollokkal (világosan elhatárolt jóváhagyási, döntési jogkörök, azok delegálása, a helyettesítés rendszere, jóváhagyás hiányában a tranzakció folyamatát akadályozó kontrollpontok vagy folyamatok megléte, a jóváhagyás előtti jól meghatározott és dokumentált ellenőrzések), hozzáférési

kontrollokkal (a fizikai ellenőrzés megléte, pl. biztonsági és logikai kontrollpontok, a számítógépes iratok jelszavas védelme, stb.), a tranzakciók pontos dokumentálását szolgáló kontrollokkal 2025. évben is biztosított volt.

Az eseti nyomon követésről a működési folytonosság megszakításának kontrolljaival (a működés fenntartásának biztosítására alkalmas kontrollok, amennyiben nem várt külső események következnek be pl. katasztrófa esetére helyreállítási terv, üzletfolytonossági terv, tűzvédelem, stb), rendszerfejlesztési kontrollokkal (amelyek azt biztosítják, hogy az új rendszerek bevezetése, illetve a jelenlegiek módosítása csak megfelelő engedélyezés, ellenőrzés, és dokumentáció mellett történhessen meg) gondoskodtam.

A Hivatal belső folyamatai tekintetében stratégiai cél kiaknázni az ASP rendszerben integrált szakrendszerekben rejlő lehetőségeket, a nyomon követhetőség, számon kérhetőség és a Hivatalon belüli azonos eljárásrendek alkalmazásával.

Az egyedi értékelés - a fentiekén túl - a belső ellenőrzés működtetésével, a külső ellenőrzések révén (pl. könyvvizsgáló, Magyar Államkincstár, Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal, Állami Számvevőszék) és az eseti vezetői ellenőrzések keretében valósult meg.

A Hivatal szakirodái vezetőinek munkaköri kötelessége az általuk vezetett szakirodán zajló folyamatok figyelemmel kísérése és annak értékelése, az értékelés eredményeiről történő beszámolás. Az önálló szervezeti egységek vezetőivel a kapcsolattartás folyamatos, az irodákon észlelt problémák megszüntetése érdekében szükséges intézkedések megtörténtek vagy folyamatban vannak.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról és a Bkr-ben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Papp Gábor Közgazdasági Iroda irodavezetője) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Szeged, 2026. időbélyegző szerint.

Dr. Martonosi Éva
jegyző

Adatellenőrző kód: -262-5c-4b46782056-604d10-26-3-58-2b-2d-781e-15-31

Fejezeti jellemző adatok

<input type="text"/>	<input type="text"/>
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
06 megye/ vármegye	9210 pénzügyi körzet	00 település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

.....
.....
.....

Szerv számjele

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
764355 PIR-törzsszám	1249 szektor	383200 szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
DÉL-ALFÖLDI TÉRSÉGI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÁRSULÁS

6772 Deszk Tempfli tér 7

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>	<input type="text"/>

.....,év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

.....(név)

.....(telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(alíráás)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

<input type="text"/>

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1. - B7. Költségvetési bevételek
03	K9. Finanszírozási kiadások
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása
17/A	Tájékoztató adatok
PK_A	Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évét követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évét követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 400 000	4 400 000	0	4 217 256	8 100 000	0	4 217 256
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	4 400 000	4 400 000	0	4 217 256	8 100 000	0	4 217 256
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	17 420 000	9 594 000	0	1 530 000	11 950 000	0	1 430 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 500 000	1 500 000	0	944 818	606 940	0	944 818
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	18 920 000	11 094 000	0	2 474 818	12 556 940	0	2 374 818
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 296 400	6 296 400	0	1 382 312	3 079 874	0	1 355 312
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	201 724 000	219 863 000	0	219 862 080	0	56 742 278	219 862 080
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	17 000 000	24 826 000	0	60 284	24 765 000	0	60 284
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	225 020 400	250 985 400	0	221 304 676	27 844 874	56 742 278	221 277 676
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	248 340 400	266 479 400	0	227 996 750	48 501 814	56 742 278	227 869 750
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	23 862 408	23 862 408	0	23 862 408	0	0	23 862 408
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	23 862 408
193	Tartalékok (K513)	339 942 714	339 942 714	0	0	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	363 805 122	363 805 122	0	23 862 408	0	0	23 862 408
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	3 638 138	3 981 524	0	3 981 524	0	32 743 237	3 981 524
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 207 239	29 787 853	10 207 239	19 580 057	0	0	19 580 057
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	5 088 252	9 119 252	2 755 954	6 361 627	0	8 840 673	6 361 627
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	23 933 629	42 888 629	12 963 193	29 923 208	0	41 583 910	29 923 208
206	Ingatlanok felújítása (K71)	12 400 000	11 532 000	0	2 360 309	0	0	2 360 309
207	Informatikai eszközök felújítása (K72)	710 000	710 000	0	210 000	0	0	210 000
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	92 861 000	77 822 000	1 094 878	12 539 113	0	0	12 539 113
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	28 612 170	7 425 170	295 617	4 079 544	0	0	4 079 544
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	134 583 170	97 489 170	1 390 495	19 188 966	0	0	19 188 966
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=235+...+244) (K84)	220 000 000	220 000 000	0	0	0	0	0
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	1 700 000 000	1 700 000 000	0	1 700 000 000	0	0	1 700 000 000
254	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	1 700 000 000
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	1 920 000 000	1 920 000 000	0	1 700 000 000	0	0	1 700 000 000

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások								
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	2 690 662 321	2 690 662 321	14 353 688	2 000 971 332	48 501 814	98 326 188	2 000 844 332

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	12 118 170	12 118 170	12 118 168	0	11 931 204
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	11 931 204
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	12 118 170	12 118 170	12 118 168	0	11 931 204
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	747 127 000	747 127 000	1 024 460 065	0	1 024 460 065
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	0	0	879 884 301
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	201 724 000	201 724 000	276 604 217	0	276 604 217
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	33 400 422	33 400 422	11 291 802	222 176	11 291 802
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	20 000 000	20 000 000	89 041 176	6 698 630	89 041 176
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	20 000 000	20 000 000	89 041 176	6 698 630	89 041 176
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	0	8 486	102	8 486
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	1 002 251 422	1 002 251 422	1 401 405 746	6 920 908	1 401 405 746
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	0	0	0	1 700 000 000	0
281	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	0	0	0	1 700 000 000	0
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	1 014 369 592	1 014 369 592	1 413 523 914	1 706 920 908	1 413 336 950

03 - K9. Finanszírozási kiadások								
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
22	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0	0	0	5 229 516 709
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	0	0	0	0	0	0	5 229 516 709
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	0	0	0	0	0	0	5 229 516 709

04 - B8. Finanszírozási bevételek						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	989 029 378	989 029 378	989 029 378	0	989 029 378
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	989 029 378	989 029 378	989 029 378	0	989 029 378
18	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	687 263 351	687 263 351	0	0	5 916 780 060
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	1 676 292 729	1 676 292 729	989 029 378	0	6 905 809 438
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 676 292 729	1 676 292 729	989 029 378	0	6 905 809 438

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	051040 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 217 256	0	4 217 256	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	4 217 256	0	4 217 256	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 430 000	0	1 430 000	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	944 818	0	944 818	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 374 818	0	2 374 818	0	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 355 312	0	1 355 312	0	0
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	219 862 080	0	219 862 080	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	60 284	0	60 284	0	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	221 277 676	0	221 277 676	0	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	227 869 750	0	227 869 750	0	0
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	23 862 408	23 862 408	0	0	0
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	23 862 408	23 862 408	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	23 862 408	23 862 408	0	0	0
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	3 981 524	0	3 981 524	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	19 580 057	0	19 580 057	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	6 361 627	0	6 361 627	0	0
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	29 923 208	0	29 923 208	0	0
206	Ingatlanok felújítása (K71)	2 360 309	0	2 360 309	0	0
207	Informatikai eszközök felújítása (K72)	210 000	0	210 000	0	0
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	12 539 113	0	12 539 113	0	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 079 544	0	4 079 544	0	0
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	19 188 966	0	19 188 966	0	0
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	1 700 000 000	0	1 700 000 000	0	0
254	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	1 700 000 000	0	1 700 000 000	0	0
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	1 700 000 000	0	1 700 000 000	0	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	2 000 844 332	23 862 408	1 976 981 924	0	0
295	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	5 229 516 709	0	0	5 229 516 709	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+291+293+...+297+300) (K91)	5 229 516 709	0	0	5 229 516 709	0
312	Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	5 229 516 709	0	0	5 229 516 709	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	7 230 361 041	23 862 408	1 976 981 924	5 229 516 709	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként						
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	051040 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	11 931 204	0	11 931 204	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	11 931 204	0	11 931 204	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	11 931 204	0	11 931 204	0	0
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	1 024 460 065	0	1 024 460 065	0	0
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	879 884 301	0	879 884 301	0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	276 604 217	0	276 604 217	0	0
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	11 291 802	0	11 291 802	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	89 041 176	0	89 041 176	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	89 041 176	0	89 041 176	0	0
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	8 486	0	8 486	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	1 401 405 746	0	1 401 405 746	0	0
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	1 413 336 950	0	1 413 336 950	0	0
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	989 029 378	989 029 378	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	989 029 378	989 029 378	0	0	0
300	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	5 916 780 060	0	0	5 916 780 060	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	6 905 809 438	989 029 378	0	5 916 780 060	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	6 905 809 438	989 029 378	0	5 916 780 060	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	8 319 146 388	989 029 378	1 413 336 950	5 916 780 060	0

07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 413 336 950
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 000 844 332
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-587 507 382
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 905 809 438
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 229 516 709
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 676 292 729
07	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	1 088 785 347
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 088 785 347
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	888 999 472
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	199 785 875

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 255 681 127	0	4 109 799 123
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 753 364 930	0	1 456 070 508
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	6 009 046 057	0	5 565 869 631
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	500 000	0	500 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	500 000	0	500 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	500 000	0	500 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	6 009 546 057	0	5 566 369 631
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	687 263 351	0	0
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	687 263 351	0	0
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	987 977 641	0	1 082 194 069
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 051 737	0	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	989 029 378	0	1 082 194 069
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 676 292 729	0	1 082 194 069
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	186 966	0	186 964
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	228 304	0	0
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	228 304	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	415 270	0	186 964
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	6 920 908
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	222 176
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	6 698 630
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	102
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	1 700 000 000
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	1 700 000 000
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	1 706 920 908
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	6 591 278
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	6 591 278
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	6 591 278
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	415 270	0	1 713 699 150
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	235 676	0	27 000
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	235 676	0	27 000
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	235 676	0	27 000
174	F/1 Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	184 438 001	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	184 438 001	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 870 927 733	0	8 362 289 850
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 921 488 825	0	1 921 488 825
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-29 296 334	0	-29 296 334

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
182	G/IV Felhalmozott eredmény	526 403 558	0	1 230 460 072
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	704 056 514	0	830 876 570
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 122 652 563	0	3 953 529 133
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	127 000
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	127 000
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	56 742 278
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	46 204 345	0	41 583 910
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	46 204 345	0	98 326 188
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	46 204 345	0	98 453 188
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	4 702 070 825	0	4 310 307 529
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 702 070 825	0	4 310 307 529
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	7 870 927 733	0	8 362 289 850

13/A - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	732 768 283	0	841 267 994
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	732 768 283	0	841 267 994
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	11 505 502	0	11 931 204
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	453 186 189	0	391 763 296
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	3 535 068	0	244 259
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	468 226 759	0	403 938 759
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 342 217	0	6 692 074
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	9 342 217	0	6 692 074
22	VI Értékcsökkenési leírás	515 537 647	0	478 209 291
23	VII Egyéb ráfordítások	39 773 025	0	23 922 694
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	636 342 153	0	736 382 694
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	67 714 361	0	94 493 876
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	67 714 361	0	94 493 876
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	67 714 361	0	94 493 876
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	704 056 514	0	830 876 570

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	20 766 296	5 206 999 937	5 336 043 489	0	0	0	10 563 809 722
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	19 923 443	0	19 923 443
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	15 109 422	0	15 109 422
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	2 703 695	32 329 170	0	0	0	35 032 865
07	Egyéb növekedés	0	0	19 580 057	0	0	0	19 580 057
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	2 703 695	51 909 227	0	35 032 865	0	89 645 787
10	Hány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	10 000	0	0	0	10 000
13	Egyéb csökkenés	0	0	19 580 057	0	35 032 865	0	54 612 922
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	19 590 057	0	35 032 865	0	54 622 922
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	20 766 296	5 209 703 632	5 368 362 659	0	0	0	10 598 832 587
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	20 766 296	951 318 810	3 582 678 559	0	0	0	4 554 763 665
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	148 585 699	329 623 592	0	0	0	478 209 291
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	10 000	0	0	0	10 000
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	20 766 296	1 099 904 509	3 912 292 151	0	0	0	5 032 962 956
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	20 766 296	1 099 904 509	3 912 292 151	0	0	0	5 032 962 956
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	4 109 799 123	1 456 070 508	0	0	0	5 565 869 631
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	20 766 296	0	2 517 146 761	0	0	0	2 537 913 057

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	0	0	0	0	6 591 278	0
02	Tartós részesedések	500 000	0	0	0	500 000	0
05	Lekötött bankbetétek	687 263 351	0	0	0	0	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	987 977 641	0	0	0	1 082 194 069	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	415 270	0	0	0	1 707 107 872	0
11	Összesen (=01+...+10)	1 676 156 262	0	0	0	2 796 393 219	0

17/A - Tájékoztató adatok

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)	2
37	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet feladatait ellátó szervezet törzskönyvi azonosító (PIR) száma	484 006

PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	989 029 378
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	989 029 378
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	93 164 691
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-7 230 361 041
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	8 319 146 388
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-989 029 378
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [(+/-3651) (17+18+19+20+21+22)]	6 591 278
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36516)]	6 591 278
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	1 082 194 069
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	1 082 194 069
56	A. 31. számla nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+ (311-3181))+ (312-3182)]	687 263 351
57	B. Korrekciós tételek összesen: (+58+59-60-61-62)	-687 263 351
58	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [+059163]	5 229 516 709
59	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [- 098173]	-5 916 780 060