

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi  
Önkormányzati Társulás  
Társulási Tanácsának  
Elnöke**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi  
Önkormányzati Társulási Tanácsának**

**2026. május 20-án tartandó  
ülésére**

**Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)**

**Az előterjesztést készítette: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri  
Hivatala Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda**

**Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET**

**Döntési változatok száma: 1**

**Melléletek:**

## TARTALOMJEGYZÉK

### Előterjesztés

|   |          |
|---|----------|
| <b>A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapítása (zárszámadás).....</b> | <b>3</b> |
| 1. A költségvetés végrehajtása .....  | 4        |
| 2. A 2025. évi maradvány megállapítása .....  | 4        |
| 3. A bevételek alakulása.....   | 4        |
| 4. A kiadások alakulása .....   | 5        |
| 5. Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt.....   | 6        |
| 6. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján bemutatandó adatok .....   | 6        |
| 7. A vagyon alakulása, vagyonkimutatás .....  | 6        |

### Határozat-tervezet

#### Határozat-tervezet mellékletei

|              |  |
|--------------|--|
| 1. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban                                       |
| 2. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása                            |
| 3. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi bevételei   |
| 4. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi kiadásai  |
| 5. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai |
| 6. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi vagyonkimutatása  |

## ELŐTERJESZTÉS

### Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2026. május 20-án tartandó ülésére

**Tárgy:** A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében a Társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője, jelen esetben Kecskemét Megyei Jogú Város Jegyzője készíti elő és a Társulási Tanács elnöke terjeszti a Társulási Tanács elé úgy, hogy az a Társulási Tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási határozat tervezetével együtt a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a Társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. 2025. évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A Társulási Tanács a zárszámadásról határozatot hoz.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Társulási Tanács elé.

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetését a Társulási Tanács a 4/2025. (II.13.) határozatával fogadta el, költségvetés módosítására a 3/2026. (II.11.) határozatával került sor.

A 2025. évi költségvetés főösszege: 1.971.568.867 Ft.

A Társulás 2025. évi költségvetésének mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza. A bevételeket és kiadásokat a határozat-tervezet 3. és 4. melléklete mutatja be.

## 1. A költségvetés végrehajtása

A Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatainak ellátásáról Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala gondoskodik.

A Társulás 2025. évi költségvetési beszámolója 13.322.816.811 Ft mérlegfőösszeggel,  
538.578.696 Ft saját tőkével,  
131.753.424 Ft követeléssel,  
4.026.568.867 Ft bevétellel,  
3.548.927.204 Ft kiadással,  
477.641.663 Ft maradvánnyal kerül elfogadásra.

A Társulás 2025. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A Társulás 2025. évi költségvetési mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatását a határozat-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

### Pénzeszközök alakulása

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Költségvetési bevételek összesen               | 380.756.053 Ft        |
| Költségvetési kiadások összesen                | 1.493.927.204 Ft      |
| Finanszírozási célú bevételek                  | 3.645.812.814 Ft      |
| Finanszírozási célú kiadások                   | 2.055.000.000 Ft      |
| Összes maradvány                               | 477.641.663 Ft        |
| <u>Letétre, megőrzésre átvett pénzeszközök</u> | <u>3.000.000 Ft</u>   |
| <b>Záró pénzkészlet</b>                        | <b>480.641.663 Ft</b> |

|   |                         |
|---|-------------------------|
| <b><i>Nyitó pénzkészlet 2025. január 1-jén</i></b>  | <b>1.250.603.178 Ft</b> |
| Pénzkészlet változása                               | - 769.961.515 Ft        |
| <b><i>Záró pénzkészlet 2025. december 31-én</i></b> | <b>480.641.663 Ft</b>   |

## 2. A 2025. évi maradvány megállapítása

A Társulás alaptevékenységének költségvetési bevételei 380.756.053 Ft, az alaptevékenységének költségvetési kiadásai 1.493.927.204 Ft, az alaptevékenység költségvetési egyenlege - 1.113.171.151 Ft. Az alaptevékenység finanszírozási bevétele 3.645.812.814 Ft, az alaptevékenység finanszírozási kiadása 2.055.000.000 Ft, így az összes maradvány 477.641.663 Ft.

## 3. A bevételek alakulása

A Társulás 2025. évi bevételeinek alakulását a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

A 2025. évben a Társulás költségvetésében 4.026.568.867 Ft bevétel realizálódott, mely az alábbi tételből tevődik össze:

|  |                  |
|--|------------------|
| Tárgyévi költségvetési bevételek összege | 380.756.053 Ft   |
| Maradvány igénybevétele                  | 1.590.812.814 Ft |

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Éven belüli betét halmozott visszaváltása      | 2.055.000.000 Ft        |
| <b>Költségvetés összes bevétele</b>            | <b>4.026.568.867 Ft</b> |
| A költségvetés összes bevételeinek megoszlása: |                         |
| - működési célú bevételek                      | 380.756.053 Ft          |
| - felhalmozási célú bevételek                  | 0 Ft                    |
| - finanszírozási bevételek                     | 3.645.812.814 Ft        |

2025. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 400.000 Ft támogatást biztosított a Társulás működésével kapcsolatos banki és egyéb adminisztrációs kiadásaira.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a KEHOP\_PLUSZ projekthez kapcsolódóan a támogatási bevétel 8.067.990 Ft összegben teljesült.

Bérleti díjbevétel jogcímen 369.442.740 Ft bevétel realizálódott.

Kamatbevétel jogcímen 2.845.323 Ft bevétel érkezett, mely a társulás pénzeszközeihez kapcsolódóan az éven belüli halmozott betételhelyezésből realizálódott.

Teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően 1.590.812.814 Ft költségvetési maradvány igénybevétele került elszámolásra.

A szabad pénzeszköz elhelyezése és visszavonása finanszírozási műveletnek minősül, finanszírozási bevételként 2.055.000.000 Ft jelenik meg a betétek folyamatos lekötése következtében. Az átmenetileg szabad pénzeszközeinek leghatékonyabb felhasználása érdekében rövid távú lekötések, tárgyévben lejáró lekötött betét formájában összesen 2.055.000.000 Ft-ot kötött le. A lekötött összeg egyaránt megjelenik a bevételi és a kiadási oldalon is, mivel az év végén a teljes betétállomány visszaváltásra került.

A Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása során hitelfelvételre nem került sor.

#### **4. A kiadások alakulása**

A Társulás 2025. évi kiadásainak alakulását a *határozat-tervezet 4. melléklete* tartalmazza.

2025. évben a Társulás költségvetésében 3.548.927.204 Ft kiadás teljesült.

Az előkészítési és adminisztrációs kiadások (nem elszámolható kiadások) teljesítése 298.191 Ft.

Az egyéb szolgáltatások-PR költség, közbeszerzés kiadásaira (elszámolható kiadásokra) 10.246.347 Ft került kifizetésre.

A bérleti díjhoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetése (nem elszámolható kiadások) 39.427.000 Ft összegben teljesült.

Az egyéb működési kiadások (nem elszámolható kiadások) soron szerepel az előző évi önkormányzati támogatás fel nem használt részének visszafizetése 38.227 Ft-tal, amely teljesítésre került. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2023-ban nyújtott támogatás 2. ütemének visszafizetése valósult meg, 4.050.000 Ft összegben.

A terület előkészítési, építési tevékenység kiadásai (elszámolható kiadások) 1.439.867.439 Ft összegben teljesültek.

A szabad pénzeszköz elhelyezése és visszavonása finanszírozási műveletnek minősül, finanszírozási kiadásként 2.055.000.000 Ft jelenik meg a betétek folyamatos lekötése következtében.

## **5. Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt**

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a határozat-tervezet 5. melléklete mutatja be.

**A projekt összes társulás által elszámolható költsége:** 15.227.837.959 Ft

**EU támogatás összege:** 13.357.713.118 Ft

**Támogatás intenzitása:** 87,719039 %

**Önerő támogatás:** 1.870.124.841 Ft

**Projekt tervezett időszaka:** 2017.11.23 – 2025.09.30.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. § (1) bekezdés értelmében az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a Társulás költségvetésének elkülönítetten is tartalmaznia kell. Az előírt elkülönített nyilvántartás külön szervezeti kódok alkalmazásával valósul meg az ügyviteli rendszerben.

## **6. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján bemutatandó adatok**

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni:

- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a Társulás által nyújtott közvetett támogatásokat,
- a Társulás adósságának állományát lejárata, az adósságot keletkeztető ügylet, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását.

A Társulásnak a határozat-tervezet 5. mellékletében szereplő kiadásokon kívüli további éveket érintő, hosszú távú kötelezettségei nincsenek.

A Társulás közvetett támogatást a tárgyévben nem nyújtott.

A Társulás hitelt nem vett fel, adósságállománnyal sem rendelkezik.

A Társulás vagyonában részesedés nem szerepel, a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

## **7. A vagyon alakulása, vagyonkimutatás**

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontja alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonkimutatást.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30.§-a alapján a Társulás 2025. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

A Társulás költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege **13.322.816.811 Ft.**

Az eszközök összetételét tekintve a

|  |                   |
|--|-------------------|
| - nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök összege | 12.740.435.246 Ft |
| - nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök összege        | 0 Ft              |
| - pénzeszközök   | 480.641.663 Ft    |
| - követelések  | 131.753.424 Ft    |
| - egyéb sajátos elszámolások                           | - 30.013.522 Ft   |
| - aktív időbeli elhatárolások                          | 0 Ft              |

A források összetételét tekintve a

A saját tőke összege 538.578.696 Ft

A saját tőke összetevői:

|   |                |
|---|----------------|
| - nemzeti vagyona induláskori értéke              | 0 Ft           |
| - egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 0 Ft           |
| - felhalmozott eredmény                           | 234.335.425 Ft |
| - mérleg szerinti eredmény                        | 304.243.271 Ft |

A kötelezettségek összege 3.000.000 Ft

Passzív időbeli elhatárolások 12.781.238.115 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, a zárszámadási határozat-tervezet elfogadására.

**Kecskemét, 2026. április 27.**

**Dr. Fekete Gábor Domicián s.k.**  
társulás elnöke

## HATÁROZAT-TERVEZET

### KIVONAT

#### Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2026. május 20-i ülésének jegyzőkönyvéből

#### Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

...../2026. (V.20.) határozata

#### Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapítása (zárszámadás)

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtását (2025. évi zárszámadását) az alábbiak szerint hagyja jóvá.

(1) A Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtásának fő összegei:

|   |                    |
|---|--------------------|
| a) a tárgyévi költségvetési bevételek összege | 380.756.053 Ft     |
| b) a tárgyévi költségvetési kiadások összege  | 1.493.927.204 Ft   |
| c) költségvetési egyenleg összege             | - 1.113.171.151 Ft |
| ezen belül az egyenleg                        |                    |
| 1. működési célú összege                      | 326.696.288 Ft     |
| 2. felhalmozási célú összege                  | - 1.439.867.439 Ft |
| d) finanszírozási célú kiadások összege       | 2.055.000.000 Ft   |
| e) kiadások összesen                          | 3.548.927.204 Ft   |
| f) összesített egyenlege                      | -3.168.171.151 Ft  |
| ezen belül a hiány                            |                    |
| 1. működési célú összege                      | -1.728.303.712 Ft  |
| 2. felhalmozási célú összege                  | - 1.439.867.439 Ft |
| g) finanszírozási célú bevételek összege      | 3.645.812.814 Ft   |
| h) bevételek összesen                         | 4.026.568.867 Ft   |
| i) költségvetés összesített egyenlege         | 477.641.663 Ft     |

2) A Társulás 2025. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet, a pénzeszközök változását a 2. melléklet tartalmazza.

- 3) A Társulás 2025. évi költségvetésnek bevételeit és kiadásait a 3-4. mellékletek tartalmazzák.
- 4) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.
- 5) A Társulás 2025. évi vagyonkimutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 6) A Társulás 2025. évi jóváhagyott maradványának összege 477.641.663 Ft.
- 7) A Társulásnak az 5. mellékletében szereplő kiadásokon kívüli további éveket érintő, hosszú távú kötelezettségei nincsenek.
- 8) A Társulás közvetett támogatást a tárgyévben nem nyújtott.
- 9) A Társulás hitelt nem vett fel, adósságállománnyal nem rendelkezik.
- 10) A Társulás vagyonában részesedés nem szerepel, a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft-ban

| Sorszám | BEVÉTELEK |   |                               |                                  |                      | KIADÁSOK         |           |   |                               |                                  |                       |                  |
|---------|-----------|---|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------|-----------|---|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------|
|         | Rovatszám | Megnevezés  | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. évi teljesítés | Teljesítés %-ban | Rovatszám | Megnevezés  | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. évi teljesítés  | Teljesítés %-ban |
|         | A         | B   | C                             | D                                | E                    |                  | F         | G   | H                             | I                                | J                     |                  |
| 1       | B1        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 49 150 000                    | 8 467 990                        | 8 467 990            | 100,00%          | K1        | Személyi juttatások                                       | 0                             | 0                                | 0                     | 0,00%            |
| 2       | B2        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            | K2        | Munkaadókat terhelő járulékok                             | 0                             | 0                                | 0                     | 0,00%            |
| 3       | B3        | Közhatalmi bevételek                                    | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            | K3        | Dologi kiadások   | 120 384 226                   | 49 971 538                       | 49 971 538            | 100,00%          |
| 4       | B4        | Működési bevételek                                      | 286 302 812                   | 372 288 063                      | 372 288 063          | 100,00%          | K4        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                            | 0                             | 0                                | 0                     | 0,00%            |
| 5       | B5        | Felhalmozási bevételek                                  | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            | K5        | Egyéb működési célú kiadások                              | 366 013 961                   | 481 729 890                      | 4 088 227             | 0,85%            |
| 6       | B6        | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            |           | 5.1. Működési célú támogatások                            | 4 107 277                     | 4 088 227                        | 4 088 227             | 100,00%          |
| 7       | B7        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            |           | 5.2. Tartalékok   | 361 906 684                   | 477 641 663                      | 0                     | 0,00%            |
| 8       |           |   |                               |                                  |                      |                  | K6        | Beruházások   | 1 439 867 439                 | 1 439 867 439                    | 1 439 867 439         | 100,00%          |
| 9       |           |   |                               |                                  |                      |                  | K7        | Felújítások   | 0                             | 0                                | 0                     | 0,00%            |
| 10      |           |   |                               |                                  |                      |                  | K8        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                          | 0                             | 0                                | 0                     | 0,00%            |
| 11      |           | <b>I. Működési bevételek</b>                            | <b>335 452 812</b>            | <b>380 756 053</b>               | <b>380 756 053</b>   | <b>100,00%</b>   |           | <b>I. Működési kiadások</b>                               | <b>486 398 187</b>            | <b>531 701 428</b>               | <b>54 059 765</b>     | <b>10,17%</b>    |
| 12      |           | <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>             | <b>0,00%</b>     |           | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                          | <b>1 439 867 439</b>          | <b>1 439 867 439</b>             | <b>1 439 867 439</b>  | <b>100,00%</b>   |
| 13      |           | <b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>                 | <b>335 452 812</b>            | <b>380 756 053</b>               | <b>380 756 053</b>   | <b>100,00%</b>   |           | <b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>                    | <b>1 926 265 626</b>          | <b>1 971 568 867</b>             | <b>1 493 927 204</b>  | <b>75,77%</b>    |
| 14      |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | Működési bevételek és működési kiadások egyenlege         | -150 945 375                  | -150 945 375                     | 326 696 288           |                  |
| 15      |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege | -1 439 867 439                | -1 439 867 439                   | -1 439 867 439        |                  |
| 16      |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | Költségvetési egyenleg                                    | -1 590 812 814                | -1 590 812 814                   | -1 113 171 151        |                  |
| 17      |           |   |                               |                                  |                      |                  | K9        | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>                       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         | <b>2 055 000 000</b>  | <b>0,00%</b>     |
| 18      |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | Éven belüli halmozott betételhelyezés                     | 0                             | 0                                | 2 055 000 000         | 0,00%            |
| 19      |           | <b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>                  | <b>1 590 812 814</b>          | <b>1 590 812 814</b>             | <b>3 645 812 814</b> | <b>229,18%</b>   |           | <b>A KIADÁSOK EGYENLEGE</b>                               | <b>-1 590 812 814</b>         | <b>-1 590 812 814</b>            | <b>-3 168 171 151</b> |                  |
| 20      | B8        | <b>Finanszírozási bevételek</b>                         | <b>1 590 812 814</b>          | <b>1 590 812 814</b>             | <b>3 645 812 814</b> | <b>229,18%</b>   |           | - működési célú   | -150 945 375                  | -150 945 375                     | -1 728 303 712        |                  |
| 21      |           | Költségvetési maradvány igénybevétele                   | 1 590 812 814                 | 1 590 812 814                    | 1 590 812 814        | 100,00%          |           | - felhalmozási célú                                       | -1 439 867 439                | -1 439 867 439                   | -1 439 867 439        |                  |
| 22      |           | Hítelfelvétel   | 0                             | 0                                | 0                    | 0,00%            |           |   |                               |                                  |                       |                  |
| 23      |           | Éven belüli betét halmozott visszaváltása               | 0                             | 0                                | 2 055 000 000        | 0,00%            |           |   |                               |                                  |                       |                  |
| 24      |           | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                               | <b>1 926 265 626</b>          | <b>1 971 568 867</b>             | <b>4 026 568 867</b> | <b>204,23%</b>   |           | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>1 926 265 626</b>          | <b>1 971 568 867</b>             | <b>3 548 927 204</b>  | <b>180,01%</b>   |
| 25      |           | <i>Működési célú bevételek</i>                          | <i>1 926 265 626</i>          | <i>1 971 568 867</i>             | <i>4 026 568 867</i> | <i>204,23%</i>   |           | <i>Működési célú kiadások</i>                             | <i>486 398 187</i>            | <i>531 701 428</i>               | <i>2 109 059 765</i>  | <i>396,66%</i>   |
| 26      |           | <i>Felhalmozási célú bevételek</i>                      | <i>0</i>                      | <i>0</i>                         | <i>0</i>             | <i>0,00%</i>     |           | <i>Felhalmozási célú kiadások</i>                         | <i>1 439 867 439</i>          | <i>1 439 867 439</i>             | <i>1 439 867 439</i>  | <i>100,00%</i>   |
|         |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | <b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>                    | <b>1 439 867 439</b>          | <b>1 439 867 439</b>             | <b>1 917 509 102</b>  |                  |
|         |           |   |                               |                                  |                      |                  |           | <b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>                | <b>-1 439 867 439</b>         | <b>-1 439 867 439</b>            | <b>-1 439 867 439</b> |                  |

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2025. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés  | 2025. évi teljesítés |
|---------|---|----------------------|
|         | A   | B                    |
| 1       | <b>Nyitó pénzkészlet</b>  | <b>1 250 603 178</b> |
| 2       | I. Működési bevételek   | 380 756 053          |
| 3       | II. Felhalmozási bevételek  | 0                    |
| 4       | <b>Tárgyévi költségvetési bevételek (2+3)</b>   | <b>380 756 053</b>   |
| 5       | Finanszírozási célú bevételek   | 3 645 812 814        |
| 6       | <b>Bevételek összesen (4+5)</b>   | <b>4 026 568 867</b> |
| 7       | I. Működési kiadások  | 54 059 765           |
| 8       | II. Felhalmozási kiadások   | 1 439 867 439        |
| 9       | <b>Tárgyévi költségvetési kiadások (7+8)</b>  | <b>1 493 927 204</b> |
| 10      | Finanszírozási célú kiadások  | 2 055 000 000        |
| 11      | <b>Kiadások összesen (9+10)</b>   | <b>3 548 927 204</b> |
| 12      | <b>MARADVÁNY (6-11)</b>   | <b>477 641 663</b>   |
| 13      | Követelés jellegű sajátos elszámolások (beruházásokra adott előlegek)                               | 0                    |
| 14      | Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (letétere, megőrzésre átvett pénzeszközök, biztosítékok) | 3 000 000            |
| 15      | <b>Záró pénzkészlet (12+13+14)</b>  | <b>480 641 663</b>   |
| 16      | Pénzkészlet változás (15-1)   | -769 961 515         |
| 17      | <b>Nyitó pénzkészlet</b>  | <b>1 250 603 178</b> |
| 18      | - pénztárok, csekkek, betétkönyvek  |                      |
| 19      | - forintszámlák   | 1 250 603 178        |
| 20      | - devizaszámlák   |                      |
| 21      | <b>Pénzkészlet változás</b>   | <b>-769 961 515</b>  |
| 22      | <b>Záró pénzkészlet</b>   | <b>480 641 663</b>   |
| 23      | - pénztárok, csekkek, betétkönyvek  |                      |
| 24      | - forintszámlák   | 480 641 663          |
| 25      | - devizaszámlák   |                      |

Duna-Tisza közti Hulladékgyűjtési és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2025. évi bevételei

adatok Ft-ban

| Sorszám | Előirányzat-csoport<br>Kiemelt előirányzat<br>Feladat         | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | 2025. évi módosított<br>előirányzat | 2025. évi<br>teljesítés |
|---------|---|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|         | A   | B                                | C                                   | D                       |
| 1       | <b>I. Működési bevételek</b>                                  | <b>335 452 812</b>               | <b>380 756 053</b>                  | <b>380 756 053</b>      |
| 2       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről           | 49 150 000                       | 8 467 990                           | 8 467 990               |
| 3       | - 18901- Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatása | 400 000                          | 400 000                             | 400 000                 |
| 4       | - 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1                             | 42 430 216                       | 6 744 348                           | 6 744 348               |
| 5       | - 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből               | 6 319 784                        | 1 323 642                           | 1 323 642               |
| 6       | Közhatalmi bevételek  | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 7       | Működési bevételek  | 286 302 812                      | 372 288 063                         | 372 288 063             |
| 8       | - 18940- Áfa visszatérülése                                   | 13 162 500                       | 0                                   | 0                       |
| 9       | - 18950- Bérleti díj bevétel                                  | 273 140 312                      | 369 442 740                         | 369 442 740             |
| 10      | - 18980- Kamatbevétel   | 0                                | 2 845 323                           | 2 845 323               |
| 11      | Működési célú átvett pénzeszközök                             | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 12      | <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                             | <b>0</b>                         | <b>0</b>                            | <b>0</b>                |
| 13      | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről       | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 14      | - 18902- EU támogatás-KEHOP-3.2.1                             | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 15      | - 18903- Önerő támogatása közp. költségvetésből               | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 16      | Felhalmozási bevételek  | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 17      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                         | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 18      |   |                                  |                                     |                         |
| 19      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>                                | <b>335 452 812</b>               | <b>380 756 053</b>                  | <b>380 756 053</b>      |
| 20      |   |                                  |                                     |                         |
| 21      | <b>Finanszírozási bevételek</b>                               | <b>1 590 812 814</b>             | <b>1 590 812 814</b>                | <b>3 645 812 814</b>    |
| 22      | Költségvetési maradvány igénybevétele (18990)                 | 1 590 812 814                    | 1 590 812 814                       | 1 590 812 814           |
| 23      | Hitelfelvétel   | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 24      | Éven belüli betét halmozott visszaváltása                     | 0                                | 0                                   | 2 055 000 000           |
| 25      | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>1 926 265 626</b>             | <b>1 971 568 867</b>                | <b>4 026 568 867</b>    |

A táblázatban található bevételek kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2025. évi kiadásai

adatok Ft-ban

| Sorszám | Előirányzat-csoport<br>Kiemelt előirányzat<br>Feladat         | 2025. évi<br>eredeti előirányzat | 2025. évi<br>módosított előirányzat | 2025. évi<br>teljesítés |
|---------|---|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|         | A   | B                                | C                                   | D                       |
| 1       | <b>I. Működési kiadások</b>                                   | <b>486 398 187</b>               | <b>531 701 428</b>                  | <b>54 059 765</b>       |
| 2       | Személyi juttatások   | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 3       | Munkaadókat terhelő járulékok                                 | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 4       | Dologi kiadások   | 120 384 226                      | 49 971 538                          | 49 971 538              |
| 5       | 18001- Előkészítési költségek                                 | 402 533                          | 298 191                             | 298 191                 |
| 6       | 18101- Terület előkészítés, építési tevékenység               | 24 340 546                       | 0                                   | 0                       |
| 7       | 18108;18112 Egyéb szolgáltatások (PR költség, közbeszerzés)   | 37 571 954                       | 10 246 347                          | 10 246 347              |
| 8       | 18300- Általános forgalmi adó befizetése                      | 58 069 193                       | 39 427 000                          | 39 427 000              |
| 9       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 10      | Egyéb működési célú kiadások (18001 - Előkészítési költségek) | 4 107 277                        | 4 088 227                           | 4 088 227               |
| 11      | Tartalékok (18222)  | 361 906 684                      | 477 641 663                         | 0                       |
| 12      | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                              | <b>1 439 867 439</b>             | <b>1 439 867 439</b>                | <b>1 439 867 439</b>    |
| 13      | Beruházások   | 1 439 867 439                    | 1 439 867 439                       | 1 439 867 439           |
| 14      | 18101- Terület előkészítés, építési tevékenység               | 1 439 867 439                    | 1 439 867 439                       | 1 439 867 439           |
| 15      | 18104- Eszközbeszerzés  | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 16      | Felújítások   | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 17      | Egyéb felhalmozási célú kiadások                              | 0                                | 0                                   | 0                       |
| 18      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>                                 | <b>1 926 265 626</b>             | <b>1 971 568 867</b>                | <b>1 493 927 204</b>    |
| 19      | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>0</b>                         | <b>0</b>                            | <b>2 055 000 000</b>    |
| 20      | Éven belüli halmozott betételhelyezés                         | 0                                | 0                                   | 2 055 000 000           |
| 21      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>1 926 265 626</b>             | <b>1 971 568 867</b>                | <b>3 548 927 204</b>    |

A táblázatban található kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

.../2026.(V.20.) határozat 5. melléklete

Duna-Tisza közí Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

A projekt megnevezése: „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Duna-Tisza közí régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre”  
A projekt azonosítószáma: KEHOP-3.2.1-15-2017-00027, KEHOP\_PLUSZ-2.3.10-24-2024-00013  
A projekt megvalósulásának tervezett napja: 2025.09.30.

| sorszám | Megnevezés  | A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint | A program költségvetése hatályos támogatási szerződés szerint | 2018. év             | 2019. év      | 2020. év      | 2021. év             | 2022. év           | 2023. év              | 2024. év             | 2025. év             |
|---------|---|---|---|----------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1       | EU támogatás (támogatási intenzitás 87,719039 %)                      | 7 849 149 919   | 13 357 713 118  | 3 086 140 481        | 0             | 0             | 0                    | 0                  | 7 979 360 753         | 2 249 781 668        | 42 430 216           |
| 2       | - előfinanszírozás  | 0   | 0   |                      |               |               | 0                    | 0                  | 0                     | 0                    |                      |
| 3       | - utófinanszírozás  | 7 700 399 919   | 13 357 713 118  | 3 086 140 481        | 0             | 0             |                      |                    | 7 979 360 753         | 2 249 781 668        | 42 430 216           |
| 4       | ebből támogatási előleg folyósítás (eu-s)                             | 7 849 149 919   | 3 086 140 481   | 3 086 140 481        | 0             | 0             | 0                    | 0                  | 0                     | 0                    |                      |
| 5       | - szállítói finanszírozás   | 148 750 000   | 0   | 0                    |               |               | 0                    | 0                  | 0                     | 0                    |                      |
| 6       | Önerő támogatás közp. költségvetésből                                 | 877 100 081   | 1 870 124 841   | 0                    | 0             | 0             | 940 436 118          | 0                  | 296 550 630           | 626 818 309          | 6 319 784            |
| 7       | <b>Bevételek összesen</b>   | <b>8 726 250 000</b>  | <b>15 227 837 959</b>   | <b>3 086 140 481</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>940 436 118</b>   | <b>0</b>           | <b>8 275 911 383</b>  | <b>2 876 599 977</b> | <b>48 750 000</b>    |
| 8       | Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)                                      | 8 577 500 000   | 15 122 755 259  | 0                    | 0             | 0             | 1 374 304 360        | 876 674 640        | 7 127 859 760         | 4 304 049 060        | 1 439 867 439        |
| 9       | Beruházási kiadások általános forgalmi adója                          | 0   | 0   |                      | 0             |               | 0                    | 0                  | 0                     | 0                    |                      |
| 10      | Fordított ÁFA   | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 11      | Felújítások (ÁFA nélkül)  | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 12      | Felújítások általános forgalmi adója                                  | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 13      | Egyéb felhalmozási kiadások   | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 14      | Személyi juttatások   | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 15      | Munkaadókat terhelő járulékok   | 0   | 0   |                      | 0             |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 16      | Dologi kiadások   | 148 750 000   | 105 082 700   |                      | 0             | 0             | 0                    | 0                  | 14 950 000            | 41 382 700           | 48 750 000           |
| 17      | Egyéb működési kiadások   | 0   | 0   |                      |               |               |                      |                    |                       |                      |                      |
| 18      | <b>Elszámolható kiadások összesen</b>                                 | <b>8 726 250 000</b>  | <b>15 227 837 959</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1 374 304 360</b> | <b>876 674 640</b> | <b>7 142 809 760</b>  | <b>4 345 431 760</b> | <b>1 488 617 439</b> |
| 19      | +/- Projekt fel nem használt előlege / előző évek előlegfelhasználása | 0   | 0   | 3 086 140 481        | 0             | 0             | -433 868 242         | -876 674 640       | 1 133 101 623         | -1 468 831 783       | -1 439 867 439       |
| 20      | <b>Elszámolható kiadások összesen (7 sor = 20 sor)</b>                | <b>8 726 250 000</b>  | <b>15 227 837 959</b>   | <b>3 086 140 481</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>940 436 118</b>   | <b>0</b>           | <b>8 275 911 383</b>  | <b>2 876 599 977</b> | <b>48 750 000</b>    |
| 21      | Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (beruházási)                             | 926 370 000   | 989 328 330   |                      | 0             | 0             | 371 062 177          | 236 702 153        | 381 564 000           | 0                    |                      |
| 22      | Visszaigényelhető Fordított ÁFA(technikai sor)                        | 1 389 555 000   | 3 104 988 919   |                      | 0             | 0             | 0                    | 0                  | 1 542 958 135         | 1 173 266 575        | 388 764 209          |
| 23      | Visszaigényelhető ÁFA-kiadás (dologi)                                 | 40 162 500  | 17 199 000  |                      | 0             | 0             | 0                    | 0                  | 4 036 500             | 0                    | 13 162 500           |
| 24      | <b>Kiadások összesen Áfával (20 +21+22+23 sor)</b>                    | <b>11 082 337 500</b>   | <b>19 339 354 208</b>   | <b>3 086 140 481</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1 311 498 295</b> | <b>236 702 153</b> | <b>10 204 470 018</b> | <b>4 049 866 552</b> | <b>450 676 709</b>   |
| 25      | Nem támogatott kiadások   | 3 130 459   | 500 031 898   | 11 911               | 50 455        | 28 319        | 3 107 122            | 8 808 945          | 20 677 928            | 42 861 531           | 424 485 687          |
| 26      | <b>Kiadások összesen</b>  | <b>11 085 467 959</b>   | <b>19 839 386 106</b>   | <b>3 086 152 392</b> | <b>50 455</b> | <b>28 319</b> | <b>1 314 605 417</b> | <b>245 511 098</b> | <b>10 225 147 946</b> | <b>4 092 728 083</b> | <b>875 162 396</b>   |

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás  
2025. évi vagyonkimutatása

adatok Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés  | Törzsvagyon                                       |  |  | Pénzeszközök       | Üzleti vagyon<br>(Forgalomképes) | Társulás<br>vagyonaának nettó<br>állományi értéke |
|---------|---|---|--|--|--------------------|----------------------------------|---|
|         |   | Kizárólagos nemzeti<br>vagyonba tartozó<br>vagyon | Nemzetgazdasági<br>szemponthól kiemelt<br>jelentőségű vagyon | Korlátozottan<br>forgalomképes<br>vagyon |                    |                                  |   |
|         | A   | B   | C  | D  | E                  | F                                | G   |
| 1       | A/I Immateriális javak                                  | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 2       | A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok    | 0   | 0  | 0  |                    | 5 692 596 912                    | 5 692 596 912                                     |
| 3       | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek     | 0   | 0  | 0  |                    | 5 855 054 529                    | 5 855 054 529                                     |
| 4       | A/II/3 Tenyészállatok                                   | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 5       | A/II/4 Beruházások, felújítások                         | 0   | 0  | 0  |                    | 1 192 783 805                    | 1 192 783 805                                     |
| 6       | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 7       | A/II Tárgyi eszközök                                    | 0   | 0  | 0  |                    | 12 740 435 246                   | 12 740 435 246                                    |
| 8       | A/III/1 Tartós részesedések                             | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 9       | A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok  | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 10      | A/III/3 Befektetett pénzügyi szközők értékhelyesbítése  | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 11      | A/III Befektetett pénzügyi eszközök                     | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 12      | A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök       | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 13      | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                                 |                    | <b>12 740 435 246</b>            | <b>12 740 435 246</b>                             |
| 14      | B/I Készletek   | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 15      | B/II Értékpapírok                                       | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 16      | <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                                 |                    | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 17      | C/I Lekötött bankbetétek                                | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 18      | C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek                   | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 19      | C/III Forintszámlák                                     | 0   | 0  | 0  | 480 641 663        | 0                                | 480 641 663                                       |
| 20      | C/IV Devizasámlák                                       | 0   | 0  | 0  |                    | 0                                | 0   |
| 21      | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                                 | <b>480 641 663</b> | <b>0</b>                         | <b>480 641 663</b>                                |
|         |   |   |  |  |                    |                                  |   |
|         |   |   |  |  |                    |                                  |   |
|         |   |   |  |  |                    | <b>Bruttó érték</b>              |   |
| 22      | "0"-ra leírt eszközök                                   |   |  |  |                    | 1 925 827 553                    |   |
| 23      | Használatban lévő kisértékű immateriális javak          |   |  | 0  |                    |                                  |   |
| 24      | Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök             |   |  | 0  |                    |                                  |   |
| 25      | 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök         |   |  | 0  |                    |                                  |   |
| 26      | Kulturális javak  |   |  | 0  |                    |                                  |   |
| 27      | Régészeti lelet   |   |  | 0  |                    |                                  |   |