

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

ELŐTERJESZTÉS

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

**2026. február 11-én
tartandó
ülésére**

**Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi
Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetése**

**Az előterjesztést készítette: Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatala Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály**

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek: 5

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

Bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonként

Előirányzat felhasználási terv

Többéves kihatással járó döntések

Közvetett támogatások

Középtávú tervezés

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- | | |
|--------------|---|
| 1. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 2. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi bevételei |
| 3. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi kiadásai |
| 4. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási terve |
| 5. melléklet | Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2027-2029. évekre tervezett költségvetési keretszámai |

ELŐTERJESZTÉS

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2026. február 11-i ülésére

Tárgy: A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetése

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése és 26. § (1) bekezdése szabályozza a Társulás költségvetési határozatának tartalmára vonatkozó előírásokat. Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerint a költségvetési határozatnak a Társulás költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell tartalmaznia.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése alapján a Társulás 2026. évi költségvetésének határozat-tervezetét az alábbiak szerint terjesztem a Társulási Tanács elé.

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás egyik feladata a hulladékgazdálkodási rendszer bővítését, fejlesztését szolgáló pályázat vagy pályázatok benyújtása, megvalósítása volt.

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00027 „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Duna-Tisza közti régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” projektre (a továbbiakban: projekt) vonatkozó eredeti támogatási szerződés 2017. december 21-én jött létre a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Környezet és Energiahatékonysági Operatív Programok Irányító Hatósága és a Társulás, valamint az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. között. A támogatási szerződés időközben több alkalommal módosult.

A projekt részét képező kivitelezés projektelem megvalósítása átnyúlt 2023. december 31., azaz a KEHOP program zárását követő időszakra, melynek forrása a KEHOP_PLUSZ program keretében került biztosításra.

KEHOP_Pluszt Támogatási Szerződés szerint a projekt fizikai befejezésének napja 2025.09.30. volt.

A Társulás a projekt keretében beszerzett eszközök tulajdonosa, melyeket bérbe ad a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat ellátó Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. részére. A projekt megvalósíthatósági tanulmánya szerint a Társulásnál jelentkezik a tulajdonolt eszközöknek a rendeltetésszerű használat során felmerülő elhasználódásból adódó pótlási kötelezettsége, melynek fedezetéül a bérleti díj szolgál. Mivel a bérleti díj kizárólag pótlási célra használható fel, ezért tartalékként kezelendő.

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

A Társulás 2026. évi költségvetésének mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza. A bevételi és kiadási előirányzatokat – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben – a határozat-tervezet 2. és 3. melléklete mutatja be. A táblázatokban található bevételek és kiadások kötelező feladatjelleggel rendelkeznek.

A Társulás 2026. évi bevételeinek és kiadásainak főösszege: 1.176.284.806 Ft

Bevételek megbontása:

- Bérleti díj bevétel:	696.643.143 Ft
- Kamatbevétel:	2.000.000 Ft
- Költségvetési maradvány:	477.641.663 Ft

Kiadások tevékenységek szerint megbontása:

- Előkészítési, működési költségek:	2.000.000 Ft
- Előkészítési, működési költségek (Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé támogatási maradvány elszámolás):	120.859 Ft
- Tartalékok:	1.026.058.717 Ft
- Általános forgalmi adó befizetése:	148.105.230 Ft

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a Társulás költségvetésének előirányzat felhasználási tervét.

Az előirányzat felhasználási terv a költségvetés kiemelt előirányzatonkénti tagolásának megfelelően készült el, és a várható bevételek, a teljesíthető kiadásokat havi ütemezésben mutatja be.

Az előirányzat felhasználási tervet a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. Az aláírt támogatási szerződésben szereplő további – tárgyévet követő éveket érintő - többéves kihatással járó döntés nem született.

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 28. § a-e) pontjai szerint a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket). A Társulás a 2026. évben közvetett támogatások nyújtását nem tervezi.

KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja értelmében a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Az Áht. 29/A. § értelmében a Társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A társulásnak nincs adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége, ezért a fenti hivatkozott Áht. 29/A. §-ában foglaltakat jelen határozat-tervezet melléklete nem tartalmazza.

A határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza a társulás 2027-2029. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, a határozat-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2026. január 26.

.....

Dr. Fekete Gábor Domicián sk.
társulás elnöke

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2026. február ..-i ülésének jegyzőkönyvéből

.../2026. (II.11. határozat

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetése

Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá.

1./ A Társulási Tanács a Társulás 2026. évi

- | | |
|--|----------------------|
| a) költségvetési bevételeinek összegét | 698.643.143 Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 1.176.284.806 Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | - 477.641.663 Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | - 477.641.663 Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú összegét | 0 Ft-ban |
| állapítja meg. | |

d) A Társulási Tanács a költségvetési hiány finanszírozását belső forrás

- | | |
|---|--------------------|
| 1. költségvetési maradvány igénybevételével | 477.641.663 Ft-ban |
|---|--------------------|

külső forrás

- | | |
|---|------------|
| 1. működési célú hitel felvételével | 0 E Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú hitel felvételével | 0 E Ft-ban |

hagyja jóvá.

2./ A Társulási Tanács a Társulás

- a) 2026. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint,
- b) 2026. évi bevételeit működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,
- c) 2026. évi kiadásait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint,
- d) 2026. évi előirányzat felhasználási tervét a 4. melléklet szerint,
- e) 2027-2029. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

3./ A Társulási Tanács a Társulás többéves kihatással járó döntéséről, adósságot keletkeztető ügyletéről, közvetett támogatásáról nem hagy jóvá mellékletet.

4./ A költségvetési határozat módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

5./ A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt

- a) a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítására,
- b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
- c) a Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

6./ Az elnök előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési határozat soron következő negyedéves módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a Társulási Tanácsot.

7./ A Társulás várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapul vételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű likviditási tervet kell készíteni.

8./ A Társulási Tanács a 2026. évre tagdíjat nem állapít meg.

.....
Dr. Fekete Gábor Domicián
társulás elnöke