

Iktatószám: M/1161/2026

ELŐTERJESZTÉS

Abaúj-Zemplén Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. május 27. napján tartandó társulási ülésére

Előterjesztés címe: Javaslat az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetése zárszámadásának és elfogadására

Előterjesztő: Posta György elnök

Előterjesztést készítette/előadó: Siskáné Götti Edit pénzügyi előadó *Siskáné Götti Edit*

Törvényességi véleményezésre bemutatva: Pristyákné dr. Sável Kata jegyző *Pristyákné dr. Sável Kata*

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa 2025. március 28-án fogadta el a Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.28) határozatát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában foglalt kötelezettség alapján a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás (a továbbiakban: Határozati javaslat) elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Társulási Tanács elé:

A Társulás a 2025. évet 541 386 359- Ft bevétellel 379 591 357- Ft kiadással és 161 795 419- Ft költségvetési maradvánnyal zárta. A Társulás 2025. évi költségvetésének teljesült pénzügyi mérlegét a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.

A módosított előirányzathoz képest a bevételek 118,29 %-ra, a kiadások 82,94 %-ra teljesültek.

ATÁRSULÁS BEVÉTELEI:

A bevételek az alábbi jogcímenek teljesültek:

1. Működési bevétel (Határozati javaslat 2. melléklet):

1. Önkormányzatok hozzájárulása (Hat.tervezet 4. melléklete):	0 Ft
2. Vagyonhasznosítás bérleti díja nettó:	272 012 590 Ft
3. Vagyonhasznosítás bérleti díjának ÁFA tartalma:	73 443 399 Ft
4. Általános forgalmi adó visszatérítése:	19 144 000 Ft
5. Kamat bevétel:	12 921 Ft
6. Egyéb működési bevétel túlfizetés visszautalás MVM	25 587 Ft
7. Működési bevételek összesen (1.+...+6.):	364 638 497 Ft

A bevételek módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését jogcímenként az 1. táblázat tartalmazza.

1. táblázat
2025. évi bevételek alakulása:

Jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Eltérés %-ban
Működési támogatás				
Működési célú tám áh belülről	4 190 560	4 190 560	112 920	2 69 %
Felhalmozási célú tám. államh. Belülről	70 000 000	70 000 000		
Közhatalmi bevételek				
Működési bevételek	206 840 075	206 840 075	364 638 497	176,29%
Felhalmozási bevételek				
Működési célú átvett pénzesz- köz				
Felhalmozási célú átvett pénz- eszköz				
Finanszírozási bevétel (előző évi ktgvetési maradvány igénybevétele)	176 572 359	176 635 359	176 635 359	100,00%
Összesen:	457 602 994	457 665 994	541 386 776	118,29%

A TÁRSULÁS KIADÁSAI:

A kiadások az alábbi jogcímeneken teljesültek:

I. Működési kiadások:

- Személyi juttatások és járulékai kerültek kimutatásra.
- Dologi kiadások között közüzemi díjak, bérleti díjak, szolgáltatások igénybevétele, általános forgalmi adó került elszámolásra.

- Egyéb működési célú kiadások a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Mezőzombori Polgármesteri Hivatal részére átadott 3 058 648 Ft működési célú hozzájárulást tartalmazza.

2. Felhalmozási kiadások:

- A GFT beruházást tartalmazza, melyek teljesülését a 2. táblázat, az eredeti előirányzat felhasználást részletesen a Határozati javaslat 5. melléklete tartalmazza.

2. táblázat

Felhalmozási kiadások (Beruházások, felújítások):

Görgőskonténer szállító teherautó, mely pótkocsi vontatására is alkalmas (daru nélkül) 1 db GFT	87 566 500
Edényzet GFT	13 641 705
Nagy teljesítményű, nagy méretű kanállal rendelkező homlokradodó 1 db GFT	170 180 000
Összesen:	271 388 205

A kiadások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését jogcímenként a 3. táblázat tartalmazza.

3. táblázat

2025. évi kiadások alakulása:

Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva
Személyi juttatások	5 000 000	5 000 000	3 864 343	77,29%
Munkaadókat terhelő járulékok	750 000	750 000	524 694	69,96%
Dologi kiadások	77 887 341	157 950 341	100 755 467	63,79%
Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	3 058 648	3 058 648	100,00%
Beruházások	365 696 500	284 137 852	271 388 205	95,51%
Felújítások	-	-	-	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadás	6 769 153	6 769 153	-	0%
Összesen:	457 602 994	457 665 994	379 591 357	82,94%

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA:

A Társulás pénzkészlete 2025. január 1-jei 176 635 359 Ft-ról, 2025. december 31-re 161 795 419 Ft-ra változott. A pénzeszközök változásának levezetése az 4. táblázatban került kimutatásra. (Határozati javaslat 7. melléklete)

4. táblázat

Pénzeszközváltozás:

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén <i>ebből:</i>	176 635 359
2.	Bankszámlák egyenlege	176 635 359
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	541 386 776
5.	Kiadások (-)	379 591 357
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
	Záró pénzkészlet 2024. december 31-én <i>ebből:</i>	161 795 419
8.	Bankszámlák egyenlege	161 795 419
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

A VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA:

A Társulás eszközeinek könyvszerinti értéke 2025. december 31-én 7 018 030 579 Ft, mely 559 859 009 Ft-tal kevesebb az előző évinél. A Társulás 2025. évi mérlegadatainak összevont sorait, az előző évihez viszonyított változását a 5. táblázat tartalmazza.

A Társulás vagyonskimutatását a határozati javaslat 8., 9. és 10. mellékletei tartalmazzák.

5. táblázat

A Társulás vagyonskimutatása:

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Könyv szerinti érték (Ft)		Változás (Ft)
		2024. dec. 31.	2025. dec. 31.	
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>e</i>	<i>d</i>	<i>er d-c!</i>
1.	Immateriális javak			
2.	Ingatlanok	5 006 637 707	4 932 632 174	-74 005 533

3.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	557 411 209	494 863 104	-62 548 105
4.	Beruházások, felújítások	730 216 426	933 166 426	202 950 000
5.	Tartós részesedések	302 842 000	302 842 000	
6.	Koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök			
7.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 597 107 342	6 663 503 704	66 396 362
8.	PÉNZESZKÖZÖK	176 635 359	161 795 419	-14 839 940
9.	KÖVETELÉSEK	164 792 898	164 679 978	-112 920
10.	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	79 494 971	123 273 072	43 778 101
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (7.+.....+10.)	7 018 030 570	7 113 252 173	95 221 603

1.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 079 966 000	2 079 966 000	0
2.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 454 000	8 454 000	0
3.	IV. Felhalmozott eredmény	2 652 055 509	2 529 494 233	-122 561 276
4.	VI. Mérleg szerinti eredmény	-122 561 276	111 608 477	234 169 753
5.	G) SAJÁT TŐKE (I.+.....+4.)	4 617 914 233	4 729 522 710	111 608 477
6.	H)KÖTELEZETTSÉGEK	16 582 304	195 430	-16 386 874
7.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 383 534 033	2 383 534 033	0
8.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (5.+.....+7.)	7 018 030 570	7 113 252 173	95 221 603

EGYÉB TÁJÉKOZTATÁSI KÖTELEZETTSÉG:

I. A Társulás 2025. évi teljesült bevételének és kiadásának alakulása

A Társulás 2025. évi költségvetésének alakulását, valamint összehasonlításképpen a 2024. tény adatokat a 6. táblázat mutatja be.

6. táblázat

A Társulás 2025. évi teljesült bevételének és kiadásának alakulása a 2024. évi teljesült előirányzatokhoz:

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés	Változás
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	3 957 300	112 920	-3 844 380
2	Flvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia és kezesség vállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Fgyéb működési célú támogatások bevételei	3 957 300	112 920	-3 844 380

7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+... +13)	63 000		
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ből EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	263 884 461	364 638 467	100 754 036
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11+8+15+16+17+18)	267 904 761	364 751 417	96 846 656
20	Finanszírozási bevételek (21+... +25)	93 593 764	176 635 359	83 041 595
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	93 593 764	176 635 359	83 041 595
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek meoszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	93 593 764	176 635 359	83 041 595
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+20)	361 498 525	541 386 776	179 888 279

KIADÁSOK

6.1. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés	Változás
1.	2.	3.	4.	5. f=1.-3.)
1	Működési költségvetés kiadásai (1+... +6)	85 801 623	108 203 152	22 401 5
2	Személyi juttatások	2 833 820	3 864 343	1 030 523
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	321 750	524 694	202 944
4	Dologi kiadások	81 146 053	100 755 467	19 609 414
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	3 058 648	1 558 648
7	Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+... +13)	99 061 543	271 388 205	172 326 662
11	Beruházások	54 910 420	271 388 205	216 477 785
12	Felújítások	44 151 123		-44 151 123
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	184 631 166	379 591 357	194 960 191
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
16	Belföldi értékpapírok kiadásai			
17	Belföldi finanszírozás kiadásai			
18	Külföldi finanszírozás kiadásai			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
20	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+... +19)			
21	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+20)	184 631 166	379 591 357	194 960 191

2. Többéves kihatással járó döntések

A Társulásnak 2025-ben nem keletkezett olyan döntése, mely kötelezettség több évet érintene.

3. A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek és részesedések alakulása

A Társulás a Zempléni ZHK Nonprofit Kft.-ben 302 842 000 Ft részesedéssel (többségi tulajdonnal) rendelkezett 2025. december 31-én, mely az előző évhez viszonyítva változás nem történt.

4. Adósságállomány és közvetett támogatások

A Társulásnak nincs adóssága, közvetett támogatást nem adott senkinek.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem az előterjesztést megtárgyalni, és a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Mezőzombor, 2026. május 20.

Tisztelettel:

Posta György
Elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

**Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának
/2026. (.....) határozata
az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. évi költségvetésének zárszámadásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglalt kötelezettség alapján az Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról a Társulási Tanács a következő határozatot hozza:

1. A Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás:

a) bevételeit	541 386 776 Ft ebből
aa) költségvetési bevételeit	364 751 417 Ft
ab) finanszírozási bevételeit	176 635 359 Ft
b) kiadását	379 591 357 Ft ebből
ba) költségvetési kiadását	379 591 357 Ft
bb) finanszírozási kiadását	0 Ft
e) költségvetési maradványát	161 795 419 Ft

összeggel állapítja meg.

2. A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- 2.1. A Társulás kiadásait és bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 2.2. A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2. és 3. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- 2.3. A Társulás tagjai által a működési kiadásokhoz való hozzájárulások pénzügyi teljesítését a *4. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 2.4. A beruházási és felújítási kiadásokat az *5. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- 2.5. A Társulás kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá tervezett létszámot és annak teljesítését az *6. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 2.6. A Társulási Tanács a Társulás költségvetési maradványának felhasználását a *7. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá.

- 2.7. A Társulás vagyonkimutatását a 8. - 10. *melléletek* szerint fogadja el.
- 2.8. A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács munkaszervezetének vezetőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- 2.9. Társulási Tanács munkaszervezetének vezetője a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

Felelős: a Társulási Tanács Elnöke

Határidő: azonnal

**Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	4 190 560	4 190 560	112 920
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 190 560	4 190 560	112 920
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	70 000 000	70 000 000	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	70 000 000	70 000 000	
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	206 840 075	206 840 075	364 638 497
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	281 030 635	281 030 635	364 751 417
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	176 572 359	176 635 359	176 635 359
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	176 572 359	176 635 359	176 635 359
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	176 572 359	176 635 359	176 635 359
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	457 602 994	457 665 994	541 386 776

KIADÁSOK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	85 137 341	166 758 989	108 203 152
2	Személyi juttatások	5 000 000	5 000 000	3 864 343
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	750 000	750 000	524 694
4	Dologi kiadások	77 887 341	157 950 341	100 755 467
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	3 058 648	3 058 648
7	Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	372 465 653	290 907 005	271 388 205
11	Beruházások	365 696 500	284 137 852	271 388 205
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások	6 769 153	6 769 153	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	457 602 994	457 665 994	379 591 357
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	457 602 994	457 665 994	379 591 357

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-176 572 359	-176 635 359	-14 839 940
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	176 572 359	176 635 359	176 635 359

Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat			
1	2	4	5	6	8	9	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 190 560	112 920	Személyi juttatások	5 000 000	3 864 343	
2	Működési bevételek	206 840 075	364 638 497	Munkaadókat terhelő járulékok és szocho	750 000	524 694	
3	Működési célú átvett pénzeszközök			Dologi kiadások	157 950 341	100 755 467	
4				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5				Egyéb működési célú kiadások	3 058 648	3 058 648	
6							
7							
8							
9				Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
10							
11							
12							
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	211 030 635	364 751 417		166 758 989	108 203 152	
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele			Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek			ÁH-an belüli megelőlegezések visszafizetése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)			Forg. célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések			Egyéb belső finanszírozási kiadás		94 752 846	
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)			Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)		94 752 846	
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	211 030 635	364 751 417	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	166 758 989	202 955 998	
24	Költségvetési hiány:	-	-	Költségvetési többlet:	44 271 646	256 548 265	
25	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	44 271 646	161 795 419	

**Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás
Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés
	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat		
1	2	4	5	6	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	284 137 852	271 388 205
2	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	6 769 153	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	70 000 000				
7						
8						
9						
10						
11						
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	70 000 000		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	290 907 005	271 388 205
13	<i>Htány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	93 593 764	271 388 205	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	93 593 764	176 635 359	Hitelek törlesztése		
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		94 752 846	Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19	<i>Htány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>			Betét elhelyezése		
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23	Értékpapírok kibocsátása					
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	93 593 764	271 388 205	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)		
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	163 593 764	271 388 205	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	290 907 005	271 388 205
27	Költségvetési hiány:	220 907 005	271 388 205	Költségvetési többlet:	-	-
28	Bruttó hiány:	127 313 241	-	Bruttó többlet:	-	-

4. melléklet a ... / 2026. (...) társulási tanács határozatához

A Társulás tagjainak hozzájárulása a Társulás működési kiadásaihoz

Sor-szám	ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Hátralék 2025.12.31.-én Ft
1.	Abaújvár	7 980	7 980		7 980 Ft
2.	Alsóberecki	21 840	21 840		21 840 Ft
3.	Alsóregmec	6 090	6 090		6 090 Ft
4.	Baskó	5 280	5 280		5 280 Ft
5.	Bekecs	73 020	73 020		73 020 Ft
6.	Bodrogfalom	38 610	38 610		38 610 Ft
7.	Bodrogkeresztúr	27 030	27 030		27 030 Ft
8.	Bodrogkisfalud	24 900	24 900		24 900 Ft
9.	Bodrogolaszi	26 610	26 610		26 610 Ft
10.	Bózsza	6 360	6 360		6 360 Ft
11.	Csobaj	20 640	20 640		20 640 Ft
12.	Erdőbénye	31 950	31 950		31 950 Ft
13.	Erdőhorvát	141 490	141 490		141 490 Ft
14.	Felsőberecki	8 040	8 040		8 040 Ft
15.	Felsőregmec	11 580	11 580		11 580 Ft
16.	Filkeháza	2 730	2 730		2 730 Ft
17.	Fony	9 630	9 630		9 630 Ft
18.	Füzér	11 070	11 070		11 070 Ft
19.	Füzérkajata	3 690	3 690		3 690 Ft
20.	Füzérkomlós	9 000	9 000		9 000 Ft
21.	Füzérradvány	9 210	9 210		9 210 Ft
22.	Girincs	27 330	27 330		27 330 Ft
23.	Golop	17 070	17 070		17 070 Ft

24.	Gönc	58 980	58 980 Ft
25.	Göncruszka	21 720	21 720 Ft
26.	Györgytarló	16 410	16 410 Ft
27.	Háromhuta	4 260	4 260 Ft
28.	Hejce	7 680	7 680 Ft
29.	Hercegkút	19 620	19 620 Ft
30.	Hernádszurdok	6 300	6 300 Ft
31.	Hidasnémeti	34 980	34 980 Ft
32.	Hollóháza	25 800	25 800 Ft
33.	Karcsa	105 210	105 210 Ft
34.	Karos	109 470	109 470 Ft
35.	Kéked	8 700	8 700 Ft
36.	Kenézlő	34 290	34 290 Ft
37.	Kesznyéten	56 520	56 520 Ft
38.	Kiscséc	5 700	5 700 Ft
39.	Kishuta	8 520	8 520 Ft
40.	Komlóska	7 710	7 710 Ft
41.	Kovácsvágás	18 630	18 630 Ft
42.	Köröm	45 330	45 330 Ft
43.	Legyesbénye	42 990	42 990 Ft
44.	Miad	118 920	118 920 Ft
45.	Makkoshotyka Ady E	25 110	25 110 Ft
46.	Mezőzombor	69 750	69 750 Ft
47.	Mikóháza	16 320	16 320 Ft
48.	Mogyoróska	3 060	3 060 Ft
49.	Nagyhuta	2 730	2 730 Ft
50.	Nyíri	13 020	13 020 Ft
51.	Olaszliszka	47 340	47 340 Ft
52.	Pácin	45 300	45 300 Ft
53.	Pálháza	31 770	31 770 Ft
54.	Pányok	2 790	2 790 Ft
55.	Prügy	75 900	75 900 Ft
56.	Pusztafalu	6 420	6 420 Ft
57.	Rátkai Német Nemzetiségi	84 570	84 570 Ft
58.	Regéc	2 550	2 550 Ft
59.	Sajóhidvég	33 690	33 690 Ft

60.	Sárazsádány	7 140	7 140 Ft
61.	Sárospatak	340 710	340 710 Ft
62.	Sátoraljaiújhely	416 280	416 280 Ft
63.	Sima	1 050	1 050 Ft
64.	Szegi	8 490	8 490 Ft
65.	Szegilong	14 550	14 550 Ft
66.	Szerencs	262 710	262 710 Ft
67.	Taktabáj	17 610	17 610 Ft
68.	Taktaharkány	326 100	326 100 Ft
69.	Taktakenéz	35 790	35 790 Ft
70.	Taktaszada	57 030	57 030 Ft
71.	Tállya	209 310	209 310 Ft
72.	Tarcal	83 040	83 040 Ft
73.	Telkibánya	19 140	19 140 Ft
74.	Tiszaladány	17 850	17 850 Ft
75.	Tiszalúc	150 300	150 300 Ft
76.	Tiszatardos	6 870	6 870 Ft
77.	Tokaj	108 510	108 510 Ft
78.	Tolesva	48 270	48 270 Ft
79.	Tornyosnémeti	18 600	18 600 Ft
80.	Vágáshuta	3 450	3 450 Ft
81.	Vajdacska	38 310	38 310 Ft
82.	Vámosújfalú	21 840	21 840 Ft
83.	Vilmány	178 140	178 140 Ft
84.	Vilyvitány	8 970	8 970 Ft
85.	Viss	17 190	17 190 Ft
86.	Zalkod	6 150	6 150 Ft
87.	Zsujta	7 950	7 950 Ft
	Összesen	4 190 560	4 190 560 Ft

hátralék (9 önk.) 4 184 200 Ft
túlfizetés (önk.) 6 360 Ft
Összesen 4 190 560 Ft

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Forinban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	Módosítás összege	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Abauj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás		01
tervezett kiadása, bevétele, létszáma és annak teljesítése		

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti		Módosított		Teljesítés
		előirányzat		előirányzat		
1	2	3	4	5		
Bevételek						
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	4 190 560	419 056	112 920		
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 190 560	419 056	112 920		
7	- 6-ból EU-s támogatás					
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	70 000 000	70 000 000			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	70 000 000	70 000 000			
14	- 13-ból EU-s támogatás					
15	Működési bevételek	293 421 827	290 850 329	263 884 461		
16	Felhalmozási bevételek					
17	Működési célú átvett pénzeszközök					
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	281 030 635	281 030 635	364 751 417		
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	176 572 359	176 635 359	176 635 359		
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	176 572 359	176 635 359	176 635 359		
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	176 572 359	176 635 359	176 635 359		
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	457 602 994	457 665 994	541 386 776		

Forintban!

Kiadások

1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	85 137 341	166 758 989	108 203 152
2	Személyi juttatások	5 000 000	5 000 000	3 864 343
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	750 000	750 000	524 694
4	Dologi kiadások	77 887 341	157 950 341	100 755 467
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	3 058 648	3 058 648
7	Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	372 465 653	290 907 005	271 388 205
11	Beruházások	365 696 500	284 137 852	271 388 205
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások	6 769 153	6 769 153	
14	KÖLTSGEVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	457 602 994	457 665 994	379 591 357
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
29	Pénzügyi lízing kiadásai			
30	Külföldi finanszírozás kiadásai			
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
32	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)			
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	457 602 994	457 665 994	379 591 357

Éves tényleges állományi létszám (fő)		0	0	0
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0