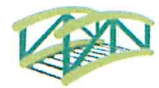


ELŐTERJESZTÉS
az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2025. április 29 -i ülésére

Szám:	3./2025. április 29.
Tárgy:	Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló határozatának elfogadása
Melléklet:	Részletező táblázat
Előterjesztő:	Juhász István elnök
Készítette:	Oldal Erika Kistarcsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodavezető
Előadó:	Juhász István elnök
Előzmény/korábbi döntés:	-
Terjedelem:	6 oldal + 1-4.számú mellékletek

Döntéshozatal módja: Nyílt ülés



Tisztelt Társulási Tanács!

Az **Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás** (továbbiakban: **ÉKPN Társulás**) 2025. évi költségvetése elfogadása tárgyában készült előterjesztés az alább ismertetett jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel került összeállításra.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) a társulások költségvetése összeállítására vonatkozó legfontosabb rendelkezések a következők:

Az Áht. 26. § (1) alapján a társulásra a 23–25. § rendelkezéseit kell alkalmazni azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Ávr. 29.§ (3) bekezdése alapján a társulás költségvetési határozatának szerkezetére, elkészítésére a 24. 27. 28. §-ban foglalt szabályokat kell alkalmazni, az önkormányzati hivatal és a jegyző alatt a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó önkormányzati hivatalt és az azt vezető jegyzőt kell érteni, az ÉKPN Társulás vonatkozásában Kistarcsa Város Önkormányzat jegyzőjét (továbbiakban jegyző).

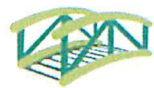
Az Áht. rendelkezései alapján a társulás bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, tehát a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal gondoskodik, annak gazdasági szervezete útján.

A tárgyévi költségvetési határozat a vonatkozó jogszabályok által előírt tartalommal került összeállításra. A tárgyévi költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembevételre került:

- az Áht. 4/A, 5-6. §-a, amelyben a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- az Áht. végrehajtására kiadott Ávr. 24., 27-28. §-a és az Áht. 23-24. §-a, amelyek a költségvetési rendelet(jelen esetben határozat) tartalmára vonatkozó előírásokat határozzák meg.

Az ÉKPN Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló határozata kiemelt bevételi és kiadási előirányzatai elsődlegesen a 2024. évi költségvetés rendelkezésre álló teljesítés adatai, valamint a hatályos kötelezettségvállalásokra és vevői kintlévőségek adataira figyelemmel, a reálisan elvárt bevételek összegében kerültek tervezésre.

A bevételi előirányzatok meghatározása tekintetében az ÉKPN Társulás jelentős követelésállománya ellenére, annak összetételét értékelve, az alkalmazandó jogszabályok nem teszik lehetővé a bevételi előirányzatok reális elvárásokat meghaladó tervezését, Áht 5§ (3) bekezdésére is figyelemmel.



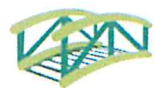
A 2025. évi költségvetés főösszege az előbbi adatokra figyelemmel: 500 191 889 Ft összegben kerül meghatározásra.

Összehasonlításként az ÉKPN Társulás tárgyévi költségvetés főösszegének alakulása az elmúlt 5 évre visszatekintve az alábbi:

Költségvetési évek	Eredeti előirányzat(Ft)	Módosított előirányzat(Ft)
2024.	374 582 141	374 582 141
2023.	345 614 948	355 614 948
2022.	436 806 396	436 806 396
2021.	400 709 680	405 207 389
2020.	1 072 861 413	1 363 638 775

A tárgyévi költségvetési határozatban előirányzott működési bevételek (B4) a következők:

- Közvetített szolgáltatások ellenértékeként **(B403) 34 299 539 Ft** összeg került tervezésre, mely jelentős részben a Társulás többségi tulajdonában álló Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. (Szolgáltató) felé tovább számlázásra kerülő évközi költségek megtérüléséből, ill. a tagönkormányzatoknak továbbszámlázott utógondozási és monitoring díjak megtérüléséből elvárt. Előbbiek jellemzően a Társulás tulajdonában álló, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásban részt vevő gépjárművekkel kapcsolatos áthárított összegek (kötelező felelősségbiztosítás 13 179 517 Ft, pótdíjak 1 500 000 Ft) megtérülése, Nógrádmarcail Község lakossági díjmentességére vonatkozó szerződés szerinti, 3 695 952 Ft, valamint Nógrádmarcail Község többlethulladék befogadásáért, 4 625 870 Ft összegben a Közszolgáltatónak továbbszámlázott díjak. A továbbszámlázott költségek megtérülésének tervezése a Társulás és a Szolgáltató között fennálló közszolgáltatási és üzemeltetési szerződés alapján került a tárgyévi költségvetésben tervezésre. A továbbszámlázott szolgáltatások bevételei között tervezettek az utógondozási és monitoring díjakból várható tagönkormányzati bevételek 11 298 200 Ft, melyet 29 tagönkormányzat részére számláz tovább a Társulás.
- **Tulajdonosi bevételek (B404)** éves összege előirányzott összege a Zöld Híd B.I.G.G. Nkft. Szolgáltató 2024. 12. 31-i állapotra vonatkozóan fennálló tartozása adatait figyelembe véve, és a 2024. évre vonatkozóan tervezhető 6 000 000-Ft+áfa/hó összegű bérleti díj elvárás alapján került tervezésre. Összes bevételi elvárás ezen a jogcímen, tárgyévben **260 689 493 Ft.** (2024. évi ténylegesen teljesült tulajdonosi bevétel nettó összege 130 115 385 Ft, amely mutatja, hogy a Zöld Híd B.I.G.G. Nkft. Szolgáltató az éves kötelezettségein felül teljesítette a korábbi években felhalmozódott tartozásait, ennek megfelelően a 2025. évi optimistább várakozások szerint tervezhető a kintlévőség állomány tényleges pénzügyi befolyása.)
- A Társulás tag önkormányzataitól tagdíj bevételekből tervezett éves bevételi terv **(B411) 37 452 000 Ft,** melyből **35 336 900 Ft** a 100-Ft/lakosságszám/év figyelembevételével tervezett, (2024. évi tényleges tagdíjbevétel: 37 702 700 Ft). A



tárgyévre vonatkozó tagdíj bevételek teljesülésén felül tervezzük az előző évről fennálló, elmaradt tagdíjak befolyását **2 115 100 Ft** összegben.

- A számlázott teljesítésekkel összefüggő tárgyévi kiszámlázott általános forgalmi adó tervezett bevételeinek összege **(B406) 69 156 922 Ft**.
- Egyéb bevételek a 2024. évi tényadatok alapján, kizárólag kamatbevételek **(B4082)**, összegük elenyésző, 100 eFt összegben kerültek tervezésre.
- Továbbiakban a **2024. évi maradvány** összege került rögzítésre a B8 finanszírozási bevételek között, **98 493 935 Ft** összegben, mely egyezik a 2024.12.31-i bankszámla és házipénztár egyenlegek összegével.

Kiadási előirányzatok ismertetése:

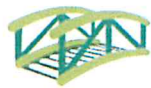
Személyi juttatások éves összege (K1) 7 895 000-Ft tárgyévi összege között került tervezésre:

- a Kistarcsai Polgármesteri Hivatalban munkaszervezeti feladatokat megbízási szerződéssel ellátó (nem vezető beosztású) személyek juttatásainak kiadása 5 445 000 Ft összegben (6 fő),
- az Alelnök részére jóváhagyott tiszteletdíjak 2025. évre vonatkozóan havi 100.000 Ft összegben tervezettek. A 46/2024. (XI.05.) társulási tanácsi határozattal jóváhagyott tiszteletdíjról az Elnök lemondott (tekintettel az Mötv. 72.§ ban foglalt szabályokra is), így 2025. évre ilyen jogcímen nem történt tiszteletdíj tervezés.
- A Társulás Pénzügyi és Törvényességi Ellenőrző Bizottsága (PTEB) tagjainak járó tiszteletdíjak összege a tárgyévben 1 250 000 Ft kerültek tervezésre.

Fenti személyi juttatások **közterhei** a jogszabály szerinti mértékben kerültek tervezésre a **K2 kiemelt előirányzatok között, 1 014 845 Ft összegben.**

Dologi kiadási előirányzatok (K3) éves összegén belül (77 400 434 Ft)

- az üzemeltetési anyagok **(K312)** 150 000 Ft éves összegben tervezettek
- az éves tervezett informatikai, kommunikációs szolgáltatások kiadásaira **(K32)** tervezett 480 000 Ft,
- a karbantartási szolgáltatások **(K334)** érdekében 300 000 Ft összegű kiadási előirányzat tervezett.
- A **bérleti és lízing díjak (K333)** éves tervezett összege **2 037 200 Ft**, mely előirányzat biztosítja:
A Fővárosi Ítéltábla által Balassagyarmat Város Önkormányzata javára megítélt, elmaradt bérleti díjak összegének a Társulás Tanácsa 6/2020.(II.18.) határozatával jóváhagyott éves összege 2024 év folyamán teljesítésre került, így 2025. évben ezen a jogcímen tervezés nem történt;
Ipolyzög Község Önkormányzata javára nettó múlt évi 728 540 Ft bérleti díj;
Patvarc Község Önkormányzata múlt évre vonatkozó 708 660 Ft bérleti díj;
A társulási tanács ülésének helyt adó helyiség bérleti díj érdekében tervezett előirányzat 600 000 Ft.



- A karbantartási, kisjavítási szolgáltatások **(K334)** felmerülésére 300 000 Ft éves összeg tervezésére került sor, gépjárművel összefüggő karbantartás jogcímén.

- A közvetített szolgáltatások kiadásai **(K335)** egyezők a kapcsolódó bevételi elvárásokkal **34 299 539** Ft éves összegben, melyek tartalmukban a fentebb már ismertetett továbbszámlázásra kerülő évközi kiadások.

Legjelentősebbek:

- Társulás tulajdonában álló gépjárművek kötelező felelősségbiztosítása, pótdíjak áthárítása üzemeltető Szolgáltatóra: 13 179 517 Ft,

- Nógrádmarcfal Község Önkormányzatának lakossága hulladékszállítás díjmentességére vonatkozó megállapodás szerint felmerülő költségek tovább számlázása Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. felé 2017 évi szerződés szerint, tervezett kiadási összeg az évben 3 695 952 Ft,

- Egyes tagönkormányzatoknak (29 települési önkormányzat) továbbszámlázott – a korábban –EU-s forrásból-megvalósult rekultivációval összefüggő utógondozási és monitoring díjak, az Eurofins Analytical Services Hungary Kft. (régi nevén: Wessling Hungary Kft.) által elvégzett szolgáltatás költségeinek érdekében tervezett éves nettó előirányzat összege 11 298 200 Ft.

- Nógrádmarcfal Község Önkormányzata részére többlet hulladékok befogadásáért 4 625 870 Ft.

- A Társulás tulajdonában álló, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásban részt vevő gépjárművekkel kapcsolatos áthárított bírságok, pótdíja tervezett összege 1 500 000 Ft

- **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)** kiadási előirányzatai között tervezett:

Ügyvédi megbízási díjak érdekében tervezett kiadási előirányzat évi nettó 2 362 200 Ft;
Belső ellenőrzés feladatának ellátására tervezett kiadási előirányzat 1 100 000 Ft.

- **K351 előzetes Áfa** kiadások összege a fenti szolgáltatások összegének megfelelő mértékben tervezett: **6 702 000** Ft.

- A **K352** fizetendő áfa összege a jelenlegi 6 000 000-Ft/hó tulajdonosi bevételre tekintettel tervezett, 12 hónap tekintetében **évi 19 440 000** Ft.

- A **bérleti díj kiadásokkal összefüggő kamat terhek előirányzata a (K353)** rovaton tervezett a 6/2020.(II.18.) tanácsi döntésnek megfelelő részletfizetési megállapodás összegében, tárgyévben **5 787 670** Ft összeg.

- Az **Egyéb dologi kiadások (K355)** kiadási előirányzatai között tervezett:

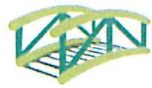
Nógrádmarcfal Község Önkormányzata részére fizetett építményadó 1 650 825 Ft;

Vízkészlet járulék évi összege 81 000 Ft;

Társulás tulajdonában lévő személygépjárművek cégautó adó kötelezettsége 960 000 Ft;

Adóhatóságoknak fizetendő késedelmi pótlék 100 000 Ft;

Adóhatóság felé fizetendő cégautó adó 1 140 000 Ft;



Zöld Híd
PROGRAM

Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás

Adók kerekítési különbözete

10 000 Ft.

- **K 506** rovaton tervezett kiadási előirányzat a Kistarcsai Polgármesteri Hivatalnál - mely a Társulás munkaszervezeti feladatai ellátásban jogszabály és tanács döntés alapján feladatellátásra kijelölt szervezet-, megelőlegezett kiadások utólagos megtérítésére szolgál, a vezető beosztású közszolgálati tisztviselők munkaszervezeti többletfeladatai ellentételezése érdekében **5 288 400 Ft** összegben, 2025. 01. 01-2025. 12.31-i időtartamra tervezve.
- A 2025. évi eredeti költségvetési határozatban tervezett bevételekre tekintettel a **K513 rovaton 408 593 210 Ft összegben tartalék** került elkülönítésre, mely tartalék tényleges évközi „megképződése” egyértelműen a tulajdonosi bevételek (Társulás tulajdonában lévő vagyonelemek üzemeltetésének a Zöld Híd B.I.G.G. Kft. általi ellentételezése közszolgáltatási üzemeltetési szerződés szerinti) tényleges teljesülésétől függ. Az ÉKPN Társulás költségvetésének végrehajtása jelentősen kitett a többségi tulajdonában álló Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. bérleti/üzemeltetési díjak tényleges megfizetésének.

A 2025. költségvetés elfogadásáig teljesülő kiadások és bevételek beszédésére felhatalmazást nyújtottak az Áht. 25.§ (3) – (4) bekezdései, mely szerint amennyiben a tanács a költségvetését a költségvetési év kezdetéig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról sem rendelkezett, az Elnök jogosult a bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

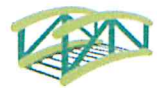
Az előterjesztésben megjelenő részletes adatokra tekintettel az alábbi határozati javaslat elfogadását kérem a tisztelt tanácstól!

Kistarcsa, 2025. április 10.




Juhász István
elnök





Határozati javaslat

1. Az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban Társulás) tanácsa elfogadja a Társulás 2025. évi költségvetését 500 191 889 Ft bevételi-kiadási főösszeggel.
2. A Társulás 2025. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a határozat 1. számú melléklete tartalmazza.
3. A Társulás 2025. évi kiadásait, kiemelt előirányzatonként és rovatonként, feladatok szerint a határozat 2. számú melléklet határozza meg.
4. A Társulás 2025. évi eredeti költségvetése bevételeinek kiemelt előirányzatonként és rovatonkénti adatait, feladatok szerint a határozat 3. számú melléklete rögzíti.
5. A Társulás tárgyévi költségvetési előirányzatainak felhasználási ütemtervét a határozati javaslat 4. számú melléklete tartalmazza.
6. Az eredeti tárgyévi költségvetésben, a Társulás tulajdonában álló, a Zöld Híd B.I.G.G. Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által üzemeltetett eszközök használatának ellentételezésére megállapított bérleti díj összege 6 000 000 Ft+Áfa/hó összegű.
7. A Társulás tagjai által fizetendő tagdíj mértéke 2025. évben 100-Ft/fő, melyet Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény szerinti, az önkormányzati működési támogatások során figyelembe vett lakosságszámra tekintettel kell meghatározni.
8. 2024. évi költségvetés végrehajtása során az eredeti költségvetésben megjelenő alábbi végrehajtási szabályok szerint kell eljárni:
 - a) a Társulás Szervezeti és Működési Szabályzata V.3. pontban foglalt felhatalmazás szerint a Társulás Elnöke, a költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére jogosult, legfeljebb 5 000 000,-Ft egyedi összeg erejéig kötelezettségvállalásra, a forrásfelhasználásra vonatkozó önálló döntésre.
 - b) A Társulás Elnöke a tanács által átruházott hatáskörben jogosult a költségvetésben meghatározott kiemelt előirányzatok, és a kiemelt előirányzatokon belül jóváhagyott rovatok között átcsoportosítani, legfeljebb 5 000 000 Ft egyedi összeghatárig, továbbá a teljesült évközi többletbevételeknek megfelelő összegben a kapcsolódó kiadási előirányzatok módosításáról - a többletbevételek azonos összegében - dönten. A jelen pont szerinti előirányzat átcsoportosításról/módosításról az Elnök köteles a tanácsot legkésőbb a tárgyévi költségvetési határozat utolsó módosításával egyidejűleg tájékoztatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Juhász István, ÉKPN Társulás elnöke

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérleg szerinti bemutatása (adatok Ft-ban)

Bevételi előirányzat megnevezése :	2025. évi eredeti előirányzat	Kiadási előirányzat megnevezése:	2025. évi eredeti előirányzat	Kalkulált Egyenleg/ bevételek-kiadás (többlet+/hiány-)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	7 895 000	
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Járadékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 014 845	
Működési saját bevételek (B4)	401 697 954	Dologi kiadások (K3)	77 400 434	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Ellátottak juttatásai (K4)	0	
		Egyéb működési célú kiadások (K5)	413 881 610	
Működési bevételek	401 697 954	Működési kiadások	500 191 889	-98 493 935
Felhalmozási célú támogatások (B2)	0	Beruházások (K6)	0	
Felhalmozási saját bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)		Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	
Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási kiadások	0	0
<i>Finanszírozási bevételek</i>		<i>Finanszírozási kiadás</i>		
Külső finanszírozás igénybevétele (hiitel) (B811)	0	Finanszírozási kiadásból adósságot keletkeztető ügylet tökéltetve (K911)	0	
Értékpapírból származó bevétel (B 812)	0	Finanszírozási kiadásból állami támogatás megelőlegezés visszafizetése (K914)	0	
Eltőző évi belső maradvány (B813)	98 493 935	Finanszírozási kiadás pénzügyi lízing kötelezettségre(K917)	0	
Finanszírozási bevételek összesen	98 493 935	Finanszírozási kiadások összesen	0	98 493 935
BEVÉTEL ÖSSZESEN	500 191 889	KIADÁS ÖSSZESEN	500 191 889	0

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025.évi kiadási előirányzatai (Ft-ban)

Előirányzat megnevezés	Eredeti összes kiadási előirányzat 2025.év	051010 hulladék- gazdálkodás igazgatása	011130 általános igazgatási tevékenység	018030 támogatási célú finanszírozási műveletek	900020 tartalékok
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	-	-	-	-	-
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	-	-	-	-	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	-	-	-	-	-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	-	-	-	-	-
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	-	-	-	-	-
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	5 445 000	-	5 445 000	-	-
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 450 000	-	2 450 000	-	-
Külső személyi juttatások (K12)	7 895 000	-	7 895 000	-	-
Személyi juttatások (K1)	7 895 000	-	7 895 000	-	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 014 845	-	1 014 845	-	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	150 000	-	150 000	-	-
Készletbeszerzés (K31)	150 000	-	150 000	-	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	480 000	-	480 000	-	-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	-	-	-	-	-
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	480 000	-	480 000	-	-
Bérleti és lízing díjak (K333)	2 037 200	1 437 200	600 000	-	-
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	-	300 000	-	-
Közvetített szolgáltatások (K335)	34 299 539	34 299 539	-	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 462 200	-	3 462 200	-	-
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 760 000	10 000	1 750 000	-	-
Szolgáltatási kiadások (K33)	41 858 939	35 746 739	6 112 200	-	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 702 000	5 300 106	1 401 894	-	-
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	19 440 000	19 440 000	-	-	-
Kamatkiadások (K353)	5 787 670	5 787 670	-	-	-
Egyéb dologi kiadások (K355)	2 981 825	-	2 981 825	-	-
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	34 911 495	30 527 776	4 383 719	-	-
Dologi kiadások (K3)	77 400 434	66 274 515	11 125 919	-	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	5 288 400	-	-	5 288 400	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	-	-	-	-	-
<i>ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)</i>	-	-	-	-	-
Tartalékok (K513)	408 593 210	-	-	-	408 593 210
Egyéb működési célú kiadások (K5)	413 881 610	-	-	5 288 400	408 593 210
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	-	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-	-	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	-	-	-	-	-
Beruházások (K6)	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások (K1-K8)	500 191 889	66 274 515	20 035 764	5 288 400	408 593 210

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025.évi bevételi előirányzatai (Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Eredeti összesített bevételi előirányzat 2025.év	051010 hulladék- gazdálkodás igazg.	011130 társulás általános igazgatási tev.	018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)</i>	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	34 299 539	34 299 539	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	260 689 493	260 689 493	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	69 156 922	69 156 922	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjellegű bevételek (B4082)	100 000	0	100 000	0
Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (B408)	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	37 452 000	0	37 452 000	0
Működési bevételek (B4)	401 697 954	364 145 954	37 552 000	0
Részesedések értékesítése (B54)	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0	0	0
<i>ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)</i>	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	401 697 954	364 145 954	37 552 000	0
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)</i>	98 493 935	0	0	98 493 935
<i>Maradvány igénybevétele (B813)</i>	98 493 935	0	0	98 493 935
<i>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</i>	98 493 935	0	0	98 493 935
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	98 493 935	0	0	98 493 935
Összes bevételi előirányzat (B1- B8)	500 191 889	364 145 954	37 552 000	98 493 935

Észak - Kelet Pesti és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2025. évi előirányzat felhasználási terve (adatok Ft-ban)													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Állami/központi költségvetési szervi támogatás(B1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Állami/központi költségvetési szervi támogatás felhasználására (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Kozmhatalmi bevételel (B3)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Működési saját bevételel (B4)	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	401 697 954
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek(forgatlanok értékesítése) (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Támogatás működési célra(B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú pénzeszköz átvételel(B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Hirdel felvétele (B8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.Értékpapír értékesítése (B812)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Maradvány igénybevétele (B813)	98 493 935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 493 935
10. Bevételek összesen (1.-10.):	131 968 765	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	33 474 830	500 191 889
Kiadások													
11. Személyi juttatás (K1)	645 000	645 000	800 000	645 000	645 000	645 000	645 000	645 000	645 000	645 000	645 000	645 000	7 895 000
12. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	78 065	78 065	156 130	78 065	78 065	78 065	78 065	78 065	78 065	78 065	78 065	78 065	1 014 845
13. Dologi kiadások (K3)	5 240 275	6 069 620	24 397 483	4 191 275	2 062 675	4 506 289	15 527 192	2 189 675	4 453 314	2 474 675	2 162 675	4 125 289	77 400 433
14. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Működési célú támogatás nonprofit szervezeteknek,gazdasági társaságoknak, egyéb működési kiadás (K506)	0	0	0	1 322 100	0	0	1 322 100	0	0	1 322 100	0	1 322 100	5 288 400
16. Tartalékok (K513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Beruházás (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Felújítás (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.Hosszú lejáratú hirdel és pénzügyi lízing tőke törlesztése (K911;K917)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Állami támogatási előleg visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.Kiadás összesen	5 963 340	6 792 685	25 353 613	6 236 440	2 785 740	5 229 354	17 572 357	2 912 740	5 176 379	4 519 840	2 885 740	6 170 454	91 598 675
23. Egyenleg (bevételel-kiadás 10.-22.sor)	126 005 425	152 687 570	160 808 786	188 047 176	218 736 266	246 981 742	262 884 215	293 446 305	321 744 755	350 699 745	381 288 835	408 593 210	408 593 210