

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

Előterjesztés száma: 5./2025.április 29.

Tárgy: Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális
Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati
Társulás 2024. évi zárszámadásáról szóló határozata elfogadása

Melléklet: Részletező táblázatok 1-7.2. számon

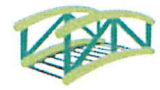
Előterjesztő: Juhász István elnök

Készítette: Oldal Erika Kistarcsai Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodavezető

Előadó: Juhász István elnök

Előzmény/korábbi döntés: -

Nyílt ülés



Tisztelt Társulási Tanács!

Az önkormányzatok társulásának beszámolására vonatkozó legfontosabb előírásokat az alábbi jogszabályok rögzítik, melyekre tekintettel került előterjesztésre az **Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás** (továbbiakban **ÉKPN Társulás**) 2024. évi zárszámadásról szóló határozati javaslata:

- ✓ az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- ✓ az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (Ávr.)
- ✓ 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről (Áhsz.)
- ✓ Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.)

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,

Az Áht. 91. § alapján az alábbi rendelkezést kell alkalmazni azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni:

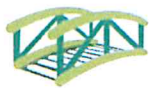
Áht. 91. § (1) szerint a Társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő - jegyzőn az Áht. 6/C. § (2) bekezdése szerinti helyi önkormányzat jegyzőjét kell érteni- és az Elnök terjeszti a Társulás tanácsa elé.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a Társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A 2024. évi beszámoló kapcsán utóbbi ellenőrzésre nem került sor.

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell ismertetni:

- ✓ az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- ✓ a Társulás adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- ✓ a vagyonkimutatást, és
- ✓ a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, részesedések alakulását.

Az ÉKPN Társulás 2024. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadási határozat a Magyar Államkincstár felé határidőben (2025.03.19-én) benyújtott 2024. éves beszámoló adataival egyezően kerül előterjesztésre. Az éves beszámolót 2024. évre vonatkozóan a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Kistarcsai Polgármesteri Hivatalnak a beszámolási, könyvvizelési feladatellátással megbízott köztisztviselői készítették el.



Az ÉKPN TÁRSULÁS 2024. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

I A TÁRSULÁS 2024. évi költségvetésének végrehajtása, a jóváhagyott előirányzatok teljesítése

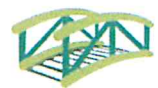
1. A személyi juttatások (K1) 98 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzott tervszámokhoz képest, az összegek az ÉKPN Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátásában részt vevőknek, továbbá alelnököknek, Pénzügyi és Törvényességi Ellenőrzési Bizottsági tagoknak (PTEB) járó tiszteletdíjak összegéből áll. A teljesített tárgyévi személyi juttatás kiadások összege 8 976 270 Ft.

Az előbbiekhöz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kiadások (K2) a módosított előirányzat 89 %-os mértékében, 1 230 000 Ft összegben realizálódtak.

A dologi kiadások (K3) a módosított előirányzathoz mérten 88%-kal, 117 909 082 Ft összegben teljesültek, melyek összetétele az alábbi:

Dologi kiadási előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat 2024.12.31. (Ft)	Módosított előirányzat 2024.12.31. (Ft)	teljesítés 2024.12.31 (Ft)	teljesítés %
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)</i>	150 000	150 000	43 260	29%
Készletbeszerzés (K31)	150 000	150 000	43 260	29%
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)</i>	480 000	480 000	480 000	100%
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	480 000	480 000	480 000	100%
<i>Bérleti és lízing díjak (K333)</i>	27 880 700	22 325 700	22 127 142	99%
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)</i>	300 000	300 000	0	0%
<i>Közvetített szolgáltatások (K335)</i>	47 260 820	47 260 820	39 381 761	83%
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)</i>	6 722 200	6 722 200	4 835 550	72%
<i>Egyéb szolgáltatások (K337)</i>	1 825 500	1 825 500	1 288 336	71%
Szolgáltatási kiadások (K33)	83 989 220	78 434 220	67 632 789	86%
<i>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)</i>	14 488 524	12 988 534	10 815 423	83%
<i>Fizetendő általános forgalmi adó (K352)</i>	19 440 000	19 440 000	17 143 000	88%
<i>Kamatkiadások (K353)</i>	12 842 400	19 897 390	19 897 390	100%
<i>Egyéb dologi kiadások (K355)</i>	2 451 550	2 451 550	1 897 220	77%
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</i>	49 222 474	54 777 474	49 753 033	91%
Dologi kiadások összesen (K3)	133 841 694	133 841 694	117 909 082	88%

Az egyéb működési kiadások (K5) között került elszámolásra 8 565 850 Ft összegben az ÉKPN Társulás munkaszervezetének elszámolása szerint a vezető beosztású munkaszervezeti tagoknak kifizetett bruttó céljuttatás és szociális hozzájárulási adó megtérítése. A teljesítés adatok 2023.07.01-2024.12.31-i időszakra vonatkozóan kerültek megtérítésre a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal részére.



Az összesen 136 681 202 Ft összegben teljesített költségvetési kiadással szemben a bevételek teljesülése az alábbi:

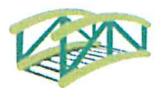
BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 2024.12.31. (Ft)	Módosított előirányzat 2024.12.31. (Ft)	teljesítés 2024.12.31.(Ft)	teljesítés %
Közvetített szolgáltatások ellenértéke(B403)	47 260 820	47 260 820	23 504 746	50%
Tulajdonosi bevételek (B404)	219 032 485	219 032 485	130 115 385	59%
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	63 328 443	63 328 443	38 672 249	61%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20 000	20 000	68 814	344%
Egyéb működési bevételek (B411)	39 833 600	39 833 600	37 707 150	95%
Működési bevételek (B4)	369 475 348	369 475 348	230 068 344	62%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	369 475 348	369 475 348	230 068 344	62%
Maradvány igénybevétele (B813)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
Finanszírozási bevételek (B8)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	374 582 141	374 582 141	235 175 137	63%

Az összes bevétel teljesülése 63% a módosított előirányzathoz képest, mely egyértelműen a tulajdonosi bevételek (Zöld Híd B.I.G.G. Kft-től elvárt üzemeltetési/bérleti díj) előirányzathoz képest realizálódott pénzügyi teljesítésére visszavezethető.

A **közvetített szolgáltatások (B403)** ellenértékéből származó bevételek a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft-től, illetve a Társulás megbízásából, 30 települési tagönkormányzatot érintő, a WESSLING Hungary Kft. jogutódja az Eurofins Analytical Services Hungary Kft. által elvégzett, rekultivációt érintő utógondozási költségek kapcsán a tag önkormányzatoktól elvártak. A közvetített szolgáltatások 2024. éves teljesült összege 23 504 746 Ft. A befolyt bevételből a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft-től 11 707 361 Ft (gépjármű éves kötelező felelősségbiztosítása, pótdíjak, Nógrádmargit Önkormányzat lakossági hulladék díjmentessége és többlethulladék tovább számlázása), míg a tagönkormányzatoktól 11 797 385 Ft térült meg (monitoring és utógondozási díjak).

A **tulajdonosi bevételek (B404)** vonatkozásában elmaradást okoz, hogy a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. (továbbiakban „Közszolgáltató”) bérleti díj tartozását csak a tervezett előirányzathoz képest elmaradással teljesítette (2024. évi teljesített bérleti díj összege: nettó 130 115 385 Ft). 2023. október 16. napján a Társulást képviselő HGBV Szabó Ügyvédi Iroda által kibocsátott felszólításban meghatározott 209 227 047,- Ft kötelezettség megfizetésére vonatkozóan a Közszolgáltató fizetési ütemezési javaslatot bocsátott ki. A Közszolgáltató fizetési ütemezési javaslata szerinti a tartozások tényleges törlesztése 2024. augusztus 25-ig valósult volna meg, azonban a 2024. év folyamán lezajlott ügyvezető váltás időszakában ez maradóképpen nem tudott megtörténni.

Az ÁFA bevételek befolyása az említett bevételekkel összefüggésben is csökkentett mértékben



teljesült, a tervezett mértéktől elmarad (61 % teljesítés).

A B411 rovaton kimutatott összegek 37 707 150 Ft összegben a települési önkormányzatok **tagdíj** befizetésének teljesült összegét mutatják a 2024. évre és korábbi évekre vonatkozóan rendezve. A 2024. évre vonatkozóan 35 185 700 Ft összegű **tagdíj** került számlázásra a tag önkormányzatok lakosságszámának megfelelő összegben, melyből **2024.12.31-ig teljesült 33 070 600 Ft**. A 2023. és a korábbi évekre vonatkozó tagdíjakból fennmaradó tartozásból további 4 632 100 Ft teljesítése is megtörtént.

A B411 rovathoz kapcsolódó teljesítés adatokkal egyidejűleg tájékoztatásként megjegyzendő, hogy a 2024. évre vonatkozóan kiszámlázott tagdíjak teljes összegéből mindössze 2 115 100-Ft maradt rendezetlen (8 tagönkormányzat tartozása)

Kijelenthető tehát, hogy a Társulás tagjainak fizetési hajlandósága kiemelkedő volt (95% fizetett) a 2024. év vonatkozásában számlázott tagdíjak tekintetében, mely jelentősen segítette a Társulás likviditásának megőrzését.

II. TÁRSULÁS vagyoni helyzetének alakulása 2024-ben

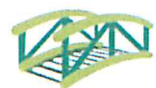
1.) A TÁRSULÁS **tárgyi eszköz állományának** értéke (a folyamatban lévő beruházással együtt) 2 921 266 110 Ft-ról, 2 771 344 341 Ft-ra változott.

A változás egyenlegében 149 921 769 Ft-os csökkenést jelent.

A tárgyi eszköz és az elszámolt értékcsökkenés állományának alakulását részletesen, tételesen a határozat tervezet 6.sz. és 6.1.számú mellékletként csatolt, 15/A MÁK adatlappal egyező tartalmú (Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 6. számú mellékletként) táblázat tartalmazza, mely a 2024. évi zárszámadási határozat részét képezi. A zárszámadási határozatban megjelenített tárgyi eszköz és készlet állomány fizikai leltározással is alátámasztott. Az üzemeltetésbe átadott vagyonelemek leltározásának kötelezettségét a vonatkozó Közzolgáltatási és üzemeltetési szerződés V. 12) pontja is rögzítette, mely leltározás február 07-i időpontban elkészült. A Közzolgáltató által összeállított selejtezési javaslat alapján, a szükséges bizottsági/tanács döntéseket követően 2025.beszámolási évben kerülhet sor tényleges selejtezésre és/vagy a feladatellátáshoz szükségtelen eszközök értékesítésére.

- ✓ Az eszközök éves értékcsökkenésének – 149 921 769 Ft - elszámolása az eszköz állomány értékét évente csökkentő tényező.

✓ A tárgyi eszköz állomány változásával kapcsolatban elmondható, hogy a korábbi években a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. (továbbiakban „Közzolgáltató”) és a **Társulás** között létrejött, Közzolgáltatási és üzemeltetési szerződésben rögzítettek szerint a Közzolgáltató az eszközrendszer egyes elemeit a feladatellátáshoz szükségtelennek ítélte, és írásban kezdeményezte az eszközök közzolgáltatásból történő kivonását. A kérelem alapján kilenc darab forgalomból kivont gépjármű, egy teleszkópos bálaszállító targonca, és kettő darab JCB teleszkópos homlokrakodó vonatkozásában 2021. évben megtörtént a nyilvántartási értékek kivezetése a tárgyi eszközök állományából -a selejtezési eljárást követően- a készletek közé. A készletek között nyilvántartott fenti eszközök értéke 2021. év végén nettó 12 313 366,-Ft volt, melyre -a készletek év végi értékelésére vonatkozó szabályozottság szerint- a 2024. év végi értékelés keretében 10% értékvesztés elszámolása történt meg, így a 2024. év végi nyilvántartott nettó készletérték 8 619 355 Ft. A korábbi években selejtezett eszközök fizikai megléte leltárral alátámasztott, hasznosításukról a társulás tanácsa döntése indokolt a 2025. év során, az eszközök teljes elértéktelenedése megelőzése érdekében.



- ✓ Általánosságban igaz az a korábbi években is jellemző tendencia, **miszerint a leíródott, elhasználódott, megsemmisült tárgyi eszközök nem kerülnek visszapótlásra, így a Társulás tárgyi eszköz állományának értéke folyamatosan csökken, mely jelentős mértékben hozzájárul a Társulás mérlegben megjelenő vagyonvesztéséhez.**

Beruházások:

Az 1511 és 1521-es főkönyvi számla: Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok beruházás, felújítás.

Nyitó érték 2024. 01. 01-én:

- hulladékudvarok beruházás: 295.566.032 Ft
- kapcsolódó terven felüli értékcsökkenés 295.566.032 Ft
- Veregyházi hulladékudvar burkolati jelek: 75.000 Ft
- kapcsolódó terven felüli értékcsökkenés 75 000 Ft

Záró érték 2024.12.31-én 0 Ft.

2021.évben sor került a beruházások között nyilvántartott érték felülvizsgálatára és a -2000. évi C. tv. számviteli törvény 53.§. (1) a, b pontja szerint- terven felüli értékcsökkenés elszámolására 50% mértékben. A 2022. évben a 2023. évben és a 2024. évben is a teljes beruházási érték 100% terven felüli értékcsökkenés elszámolása vált indokolttá.

A **Társulás részesedéseinek** értéke esetében mindkettő általa tulajdonolt gazdasági társaság évek óta veszteséges jellegére tekintettel, 100 %-os értékvesztés került elszámolásra az üzletrészek nyilvántartott értékére.

A Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. 2020. évközi saját tőke rendezése, valamint 49% tulajdonrész értékesítése ellenére, a 2022. és 2023. évre közzétett beszámolók szerinti gazdálkodási adatok továbbra is a részesedés értékvesztésének 100%-ban történő elszámolását alapozták meg a Társulás 2024. évi zárlata során.

A Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. üzletrész után, -2018. óta – továbbra is 100% az elszámolt értékvesztés.

A részesedések 100% értékvesztésének elszámolása a Számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 54.§ alapján szükséges és indokolt, tekintettel annak tartósságára és jelentős összegére. Az egyes tartós részesedések **mérlegben megjelenő értéke 2024.12.31-én 0,-Ft.**

- Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. üzletrész: 51.000 eFt (100% értékvesztett 2024-ban)
- Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. üzletrész: 46.920 eFt (100% értékvesztett 2024. évben)

2.) A Társulás pénzeszközeinek állománya 2024. 12. 31-én:

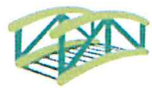
- pénztár 78 575,-Ft
- Kincstáron kívüli Ft számla 98 415 360,-Ft

összesen

98 493 935,-Ft

A pénzeszközök állománya a 2023. 12. 31-i állapothoz (5 106 793 Ft) viszonyítva, 93 387 142 Ft értékkel nőtt.

A működéshez szükséges pénzeszköz állomány folyamatos biztosítása mellett, a 2013-2017 évi elmaradt bérleti díj - az eljáró Ítéltábla döntésére alapozva és a Tanács vonatkozó határozatai szerint- részletfizetése Balassagyarmat Város Önkormányzata felé (2024. évben részletekben



Zöld Híd
PROGRAM

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

fizetett bérleti díjak és kamat összegéből: 34 723 200 Ft, 2023. I. félévi bérleti díj számla szerinti összegéből: 10 940 415 Ft) teljesült. Mint látható a Társulás likviditásának menedzsmentje 2024. évben is kiemelt figyelmet kívánt a költségvetés végrehajtása során. A pénzeszközök állományának változását, havi kimutatásban a határozati javaslat 5. számú melléklete rögzíti.

A Társulás 2024. évi **mérlegében kimutatott** -értékvesztés elszámolásával korrigált- összes **követelés 236 550 549 Ft**, mely érték a 2023. évihez viszonyítva 9 195 398 Ft növekedést mutat.

A legnagyobb elismert követelés állomány továbbra is a Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. tartozása, melynek összege 2024.12.31-én 686 775 465 Ft. Ez a követelés, a vonatkozó belső szabályzatok alapján 100%-ban értékvesztésre került még 2020 évben, tekintettel annak korára. A Társulási Tanács 16/2024 (01.24) számú határozata felhatalmazásával 2024 február 01-én engedményezési szerződés aláírására került sor a Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. és a Társulás között 106 038 180 Ft összegben, mely alapján ennek az összegnek a kötelezettje a Zöld Híd B.I.G.G. Kft. lett. A megállapodás eredményeként pozitív hatásként értékelhető, hogy egyrészt jelentősen csökkent a valójában nem működő Zöld Híd Régió Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló követelésünk. másrészt az engedményezett 106 036 180 Ft összegű követelés 2024. évben nem értékvesztett. A második legjelentősebb követelés a Zöld Híd B.I.G.G. Kft. vonatkozásában nyilvántartott, pénzügyileg rendezetlen bérleti/üzemeltetési díjakból és továbbszámlázott költségekből keletkezett, ezek összege 2024.12.31-én 233 109 009 Ft, melyre egyedileg 5 153 889 Ft értékvesztés lett elszámolva. Előbbiekén túl a követelések tartalmukban jellemzően a települési önkormányzatok tagdíj és egyéb hozzájárulások tartozásából állnak:

2020. évben kiszámlázott tagdíjakból még követelésként nyilvántartott összeg 85 200,-Ft (1 tagönkormányzat), 2021. évi tagdíjakból rendezetlen 364 500 Ft (1 tagönkormányzat tartozása), 2022. évi tagdíjakból fennálló követelés 454 100 Ft (2 tagönkormányzat), 2023. évi tagdíj hátralék 452 100 Ft (2 tagönkormányzat hátraléka).

Települési hozzájárulások előírt elmaradt, nyilvántartott összege (100% értékvesztett) 82 304 499 Ft.

A Társulás 2023. évi **mérlegében kimutatott saját tőke értéke 2 286 298 465 Ft**, mely a 2024.12.31-i állapot szerint 50 407 497 Ft-tal növekedett. A tárgyidőszaki növekedés teljes összegben a **2024. évi mérleg szerinti eredményből/nyereségből/ adódik.**

3.) A Társulás 2023. évi mérlegében kimutatott összes kötelezettsége 41 639 505Ft, mely a 2024.12.31-i állapot szerint 34 584 060 Ft-tal csökkent.

A csökkenés oka jelentős részben a Balassagyarmat Önkormányzatnak a Fővárosi Ítéltábla döntése alapján járó bérleti díjak (Társulás Tanács 6/2020. (II. 18.) és 7/2020.(II.18.) határozatai szerinti részletfizetésre vonatkozó döntések) 2024. évi kötelezettség adatainak teljesítése.

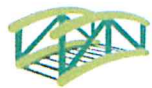
A Társulás kötelezettségei 2024.12.31-i állapot szerint tételesen:

Balassagyarmat Város Önkormányzata (bérleti díj-bíróági ítélet szerint)	5 787 670 Ft,
Országos Rendőr Főkapitányság szabálysértési bírság kötelezettség	717 500 Ft,
Nógrádmárcal Város Önkormányzata 2024.II.félévi építményadó	550 275 Ft,
Összesen :	7 055 445 Ft.

4.) A Társulás 2024. évi eredménykimutatása jelen beszámoló 3.számú mellékleteként került előterjesztésre.

A Társulás összes eredménykimutatás szerinti bevétele 16 545 581 Ft-tal csökkent.

Összetételében a csökkenés: a rekultivációt érintő szolgáltatások és az egyéb továbbszámlázott



Zöld Híd
PROGRAM

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

bírságok, biztosítási díjak bevétele 9 017 844 Ft-al nőtt, a felhalmozási célú bevételek a KEHOP-3.2.1.-15-2017-00020 számú támogatás megvalósulása eredményeképpen 16 842 420 Ft-tal mutatnak csökkenést, továbbá a különféle eredményszemléletű bevételek értéke 8 721 005 Ft-tal csökkent.

A 2024. évi eredménykimutatásban elszámolt költségek az alábbiak szerint mutatnak változást a 2023.12.31-i állapottal összehasonlítva:

- anyagjellegű ráfordítások 574 921 Ft csökkenés
- személyi jellegű ráfordítások 114 190 Ft növekedés
- értékcsökkenés 12 946 540 Ft csökkenés
- egyéb ráfordítások 31 640 290 Ft csökkenés.

Az egyéb ráfordítások jelentős csökkenésének oka a követelések értékvesztésének elszámolásával összefüggő. A Társulási Tanács 16/2024 (01.24) számú határozata felhatalmazásával 2024 február 01-én engedményezési szerződés aláírásával 106 038 180 Ft kötelezettje a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft, így az értékvesztés elszámolás szempontjából a 2024. évben ehhez kapcsolódó eredmény csökkentő hatás már nem érvényesült.

A 2024. költségvetési év során is jelentősen nehezítette a munkaszervezet gazdálkodási, adatszolgáltatási feladatait a Társulás gazdálkodását meghatározó folyamatoknak, megállapodásoknak, bírósági ítéleteknek, a Társulás által tulajdonolt gazdasági társaságban történő ügyvezető váltás és egyéb folyamatban lévő ügyeknek, körülményeknek időigényes megismerése, értelmezése, a Társulás könyvviteli adatainak és analitikus nyilvántartásainak a különböző szoftverekben és dokumentum alapon tárolt adatainak egyeztetése.

A működési feltételek és azok költségvonzatai a fentiekben vázolt körülmények miatt nehezen voltak prognosztizálhatók, ennek ellenére a 2024. évre a tanács 4/2024.(I.24) határozatával jóváhagyott költségvetési előirányzatok csak mérleg főösszeget nem érintően igényeltek kiigazítást. **A tervezés megalapozottsága a zárszámadás adataival igazolt.**

Összegezve megállapítható, hogy a Társulás gazdálkodására jellemző, hogy az üzemeltetésre átadott eszközök bérleti díjaként kiszámlázott összeg messze nem fedezi az eszközök értékcsökkenését, a fejlesztés lehetősége ezáltal forráshiányos.

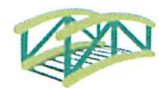
A 2023.év végén a Közzszolgáltató részéről a kötelezettségei felszámolására megkezdett pénzügyi teljesítések és a 2024. évi ismert folyamatok bizakodásra adnak okot, tekintettel arra, hogy az év folyamán jelentős bérleti díj és tovább számlázott szolgáltatási díj bevétel realizálódott a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. által (177 millió Ft összeg), azonban a gazdálkodás biztonságához ez csak abban az esetben elégséges, ha az év során folyamatosan kibocsátásra kerülő, az üzemeltetett eszközökre vonatkozóan kiszámlázott havi bérleti díjak határidőben történő kiegyenlítése megvalósul. Bizakodásra adott okot a Társulási Tanács 16/2024 (01.24) számú határozata felhatalmazásával, 2024 február 01-én aláírt engedményezési szerződés, mely alapján a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. vált kötelezetté 106 038 180 Ft megfizetésére, a korábbi kötelezett Zöld Híd Régió Nkft helyett. Az engedményezett összeg tekintetében 2025. év első hónapjában már történt pénzügyi teljesítés két esetben, mindösszesen 8 334 659 Ft értékben.

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 2024. évi zárszámadásáról szóló határozatát az alábbi kiemelt kiadási és bevételi teljesítés adatok szerint:

KIEMELT ELŐIRÁNYZAT MEGNEVEZÉSE	2024. ÉVI TELJESÍTÉS (FT- BAN)
KIADÁSOK:	
Személyi juttatások (K1)	8 976 270
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 230 000
Dologi kiadások összesen (K3)	117 909 082
Egyéb működési célú kiadások és tartalék összege (K5)	8 565 850
Működési kiadások (K1-K5) összesen:	136 681 202
Beruházási kiadások (K6)	0
Felújítási kiadások (K7)	0
Felhalmozási kiadások (K6-K7) összesen	0
Finanszírozási kiadás (K8)	0
Költségvetési kiadások összesen (Ft)	136 681 202
BEVÉTELEK :	
Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek- Európai Uniótól KEHOP-3.2.1-15-2017-00020 projekthez (B2)	0
Működési bevételek összesen (B4):	230 068 344
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B5)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7) összesen :	230 068 344
Finanszírozási bevételek összesen-előző évi maradványból (B8) :	5 106 793
Költségvetés bevételek főösszege (Ft)	235 175 137

2. A Társulás 2024. évi költségvetése előirányzathoz viszonyított teljesítésének részletes adatait, 2024.12.31-i fordulónapra vonatkozóan a határozat 1. számú melléklete, a kiadások és bevételek feladatonkénti előirányzat és teljesítés adatait a 7.1. és 7.2. számú mellékletek rögzítik.

3. A Társulás 2024.12.31-i fordulónapra vonatkozó mérlege a határozat 2. számú melléklete szerinti adatokkal, 3 119 445 180 Ft eszköz és forrás oldali főösszeggel kerül jóváhagyásra.

4. A Társulás 2024. évi eredmény kimutatása a határozat 3. számú melléklete szerint kerül jóváhagyásra.

5. A Társulás 2024.12.31-i fordulónapra vonatkozó maradványa 98 493 935,-Ft, a határozat 4. számú melléklete szerint.

6. A Társulás 2024.évi pénzeszközeinek változását, havi kimutatásban a határozat 5. számú melléklete rögzíti.

7. A Társulás 2024.12.31-i állapotra vonatkozó vagyonkimutatása összesített adatai a határozat 6. számú, a vagyonkimutatás tételes adatai a 6.1. számú melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

Határidő: azonnal

Felelős: Juhász István, elnök

Mellékletek: 1- 7.2.sorszámon

1. melléklet					
Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2024. évi előirányzat és teljesítés adatai (Ft-ban)					
Sorszám	A	B	C	D	E
1.	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat 2024.	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés adatok %- ban
2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 200 000	6 550 750	6 410 270	98%
3.	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 550 000	2 566 000	2 566 000	100%
4.	Külső személyi juttatások (K12)	9 750 000	9 116 750	8 976 270	98%
5.	Személyi juttatások (K1)	9 750 000	9 116 750	8 976 270	98%
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 381 260	1 381 260	1 230 000	89%
7.	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 910 000	
8.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	150 000	150 000	43 260	29%
9.	Készletbeszerzés (K31)	150 000	150 000	43 260	29%
10.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	480 000	480 000	480 000	100%
11.	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	480 000	480 000	480 000	100%
12.	Bérelti és lízing díjak (K333)	27 880 700	22 325 700	22 127 142	99%
13.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	300 000	0	0%
14.	Közvetített szolgáltatások (K335)	47 260 820	47 260 820	39 381 761	83%
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 722 200	6 722 200	4 835 550	72%
16.	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 825 500	1 825 500	1 288 336	71%
17.	Szolgáltatási kiadások (K33)	83 989 220	78 434 220	67 632 789	86%
18.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	14 488 524	12 988 534	10 815 423	83%
19.	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	19 440 000	19 440 000	17 143 000	88%
20.	Kamatkiadások (K353)	12 842 400	19 897 390	19 897 390	100%
21.	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 451 550	2 451 550	1 897 220	77%
22.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	49 222 474	54 777 474	49 753 033	91%
23.	Dologi kiadások (K3)	133 841 694	133 841 694	117 909 082	88%
24.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	7 932 600	8 565 850	8 565 850	100%
25.	ebből: helyi önkormányzatnak (K506)	0	0	8 565 850	
26.	Tartalékok (K513)	221 676 587	221 676 587	0	0%
27.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 609 187	230 242 437	8 565 850	4%
28.	Költségvetési kiadások összesen	374 582 141	374 582 141	136 681 202	36%
29.	BEVÉTELEK				
30.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	47 260 820	47 260 820	23 504 746	50%
31.	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	438 200	
32.	Tulajdonosi bevételek (B404)	219 032 485	219 032 485	130 115 385	59%
33.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	63 328 443	63 328 443	38 672 249	61%
34.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	20 000	20 000	68 814	344%
35.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20 000	20 000	68 814	344%
36.	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0	
37.	Egyéb működési bevételek (B411)	39 833 600	39 833 600	37 707 150	95%
38.	Működési bevételek (B4)	369 475 348	369 475 348	230 068 344	62%
39.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	369 475 348	369 475 348	230 068 344	62%
40.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
41.	Maradvány igénybevétele (B813)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
42.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
43.	Finanszírozási bevételek (B8)	5 106 793	5 106 793	5 106 793	100%
44.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	374 582 141	374 582 141	235 175 137	63%

2. melléklet			
Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás			
MÉRLEG			
Sorszám	A	B	C
	Megnevezés	Előző időszak 2023.12.31.(Ft)	Tárgyi időszak 2024.12.31.(Ft)
1.			
2.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 688 895 794	2 599 674 722
3.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	232 370 316	171 669 619
4.	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 921 266 110	2 771 344 341
5.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 921 266 110	2 771 344 341
6.	B/II/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	9 850 692	8 619 355
7.	B/I Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	9 850 692	8 619 355
8.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	9 850 692	8 619 355
9.	C/III/1 Forintpénztár	56 155	78 575
10.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	56 155	78 575
11.	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	5 050 638	98 415 360
12.	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	5 050 638	98 415 360
13.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	5 106 793	98 493 935
14.	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	227 355 151	236 550 549
15.	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	20 188 873	34 621 887
16.	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	156 709 780	154 741 710
17.	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	45 554 018	44 601 522
18.	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	4 902 480	2 585 430
19.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	227 355 151	236 550 549
20.	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	227 355 151	236 550 549
21.	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható*általános forgalmi adó	63 950	0
22.	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	63 950	0
23.	E/III/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 341 000	-1 563 000
24.	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/III/1+E/III/2)	-2 341 000	-1 563 000
25.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-2 277 050	-1 563 000
26.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 000 000	6 000 000
27.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	6 000 000	6 000 000
28.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 167 301 696	3 119 445 180
29.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 294 752 702	5 294 752 702
30.	G/IV Felhalmozott eredmény	-3 030 301 148	-3 008 454 237
31.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	21 846 911	50 407 497
32.	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 286 298 465	2 336 705 962
33.	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	564 135	0
34.	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	564 500	1 267 775
35.	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 128 635	1 267 775
36.	H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	40 510 870	5 787 670
37.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)	40 510 870	5 787 670
38.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	41 639 505	7 055 445
39.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	758 385
40.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	839 363 726	774 925 388
41.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	839 363 726	775 683 773
42.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 167 301 696	3 119 445 180

3. melléklet		
Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás EREDMÉNYKIMUTATÁS		
Sorszám	A	B
	Megnevezés	Előző időszak 2023.12.31.(Ft)
		Tárgyi időszak 2024.12.31.(Ft)
1.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	29 865 080
2.	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	29 865 080
3.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	81 280 758
4.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	194 528 724
5.	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	275 809 482
6.	10 Anyagköltség	11 795
7.	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 045 562
8.	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 313 955
9.	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	57 371 312
10.	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 332 330
11.	16 Bérjárulékok	914 000
12.	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	10 246 330
13.	VI Értékcsökkenési leírás	162 868 309
14.	VII Egyéb ráfordítások	53 351 908
15.	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	21 836 703
16.	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	9 935
17.	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	273
18.	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	10 208
19.	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	10 208
20.	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	21 846 911
21.		50 407 497

	4. melléklet	
	Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Maradvány kimutatás 2024.12.31.	
Sorszám	A	B
1.	Megnevezés	Összeg (Ft-ban)
2.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	230 068 344
3.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	136 681 202
4.	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	93 387 142
5.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 106 793
6.	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	5 106 793
7.	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	98 493 935
8.	C) Összes maradvány (=A+B)	98 493 935
9.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	7 055 445
10.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	91 438 490

Kimentetés Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás pénzeszközeinek változásáról 2024. évben, havonta (Ft-ban)															5. melléklet
Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
1.	Megnevezés	2023. december	2024. január	2024. február	2024. március	2024. április	2024. május	2024. június	2024. július	2024. augusztus	2024. szeptember	2024. október	2024. november	2024. december	
2.	Havi nyitó egyenleg bankszámlán	10 484 709	5 050 638	25 219 385	30 363 343	38 897 617	65 119 822	82 531 168	94 712 987	94 529 698	103 989 543	85 534 924	85 375 663	84 121 829	
3.	Havi záró egyenleg bankszámlán	5 050 638	25 219 385	30 363 343	38 897 617	65 119 822	82 531 168	94 712 987	94 529 698	103 989 543	85 534 924	85 375 663	84 121 829	98 415 360	
4.	Havi záró egyenleg pénztár	56 155	56 155	56 155	41 160	41 160	11 250	186 560	186 560	186 560	186 560	186 560	21 570	78 575	

6. melléklet										
Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2024.12.31.(Ft-ban)										
Sorszám	A	B		C		D	E	F		H
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=+2+3+4+5+6+7)		
1.	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	700 000	3 645 023 122	4 411 879 321	0	295 641 032	0	8 353 243 475		
2.	Egyéb növekedés	0	0	6 069 114	0	0	0	6 069 114		
3.	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	6 069 114	0	0	0	6 069 114		
4.	Egyéb csökkenés	0	0	6 069 114	0	0	0	6 069 114		
5.	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	6 069 114	0	0	0	6 069 114		
6.	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	700 000	3 645 023 122	4 411 879 321	0	295 641 032	0	8 353 243 475		
7.	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	700 000	956 127 328	4 179 509 005	0	0	0	5 136 336 333		
8.	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	89 221 072	60 700 697	0	0	0	149 921 769		
9.	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	700 000	1 045 348 400	4 240 209 702	0	0	0	5 286 258 102		
10.	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	295 641 032	0	295 641 032		
11.	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	295 641 032	0	295 641 032		
12.	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	700 000	1 045 348 400	4 240 209 702	0	295 641 032	0	5 581 899 134		
13.	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	2 599 674 722	171 669 619	0	0	0	2 771 344 341		
14.	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	700 000	0	3 811 043 785	0	0	0	3 811 743 785		

6.1. melléklet					
Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2024. évi vagyonkimutatása					
tételei adatai, 2024.12.31-i fordulónapon a korlátozottan forgalomképes immateriális javakról és tárgyi eszközökről (Ft-ban)					
Sorszám	A	B	C	D	E
	Megnevezés (intézményi)	Azonosítók	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
1.					
2.	Apollo szoftver Saját	Leltáriszám:100223	700000	700000	0
3.	Kerepesi, Ökörtelek-völgyi Regionális Hulladékezelő Központ fejlesztése KEH	Leltáriszám:2021/11/18/	470184000	33904778	436279222
4.	Nógrádmargitai Regionális Hulladékezelő Központ fejlesztése KEHOP-3.2.1-15	Leltáriszám:2021/11/18/	199382840	14377416	185005424
5.	Kerítés Kerepes	Leltáriszám:100080	14328284	5600241	8728023
6.	Dohányzóterasz	Leltáriszám:100158	686000	266528	419472
7.	Telepen belüli erőátvitel Nógrádmargitai	Leltáriszám:100119	25106384	10437383	14669001
8.	Vízellátás, csatornázás Nógrádmargitai	Leltáriszám:100113	158714453	65467700	93246753
9.	Tereprendezés, térburkolás Nógrádmargitai-hulladéklerakó	Leltáriszám:100112	236157145	94249964	141907181
10.	Komposztáló Nógrádmargitai	Leltáriszám:100111	30564231	12706350	17857881
11.	Támfalak, hull.tároló Nógrádmargitai	Leltáriszám:100110	43532516	18097591	25434925
12.	Kerítés Nógrádmargitai	Leltáriszám:100109	5554241	2182945	3371296
13.	Irodakonténer Nógrádmargitai	Leltáriszám:100108	1549622	644222	905400
14.	Rétság hulladékudvar	Leltáriszám:100095	23770722	9551926	14218796
15.	Balassagyarmat hulladékudvar	Leltáriszám:100094	65705914	26889019	38816895
16.	KÖ, üzemi út Kerepes	Leltáriszám:100093	50238110	19079598	31158512
17.	Térvilágítás, külső kábelezés Kerepes	Leltáriszám:100090	108238304	40895380	67342924
18.	Üzemanyagtöltő állomás Kerepes	Leltáriszám:100084	6698966	2634999	4063967
19.	Vízellátás, csatornázás Kerepes	Leltáriszám:100083	155001173	60513602	94487571
20.	Tereprend., útépítés, lerakó Kerepes-hulladéklerakó	Leltáriszám:100082	627838163	244216348	383621815
21.	Komposztáló Kerepes	Leltáriszám:100081	76111711	28503284	47608427
22.	Irodakonténer (mérlegház) Kerepes	Leltáriszám:100079	2284943	766164	1498779
23.	Kerepesen végzett beruházás Térből készült lépcső	Leltáriszám:100212	155214	24055	131159
24.	Kerepesen végzett beruházás Söderágy készítése	Leltáriszám:100211	413011	64021	348990
25.	Mélyfúrású kút Kerepes, Ökörtelek-völgy	Leltáriszám:100174	25672051	4848855	20823196
26.	Kompaktorszín Nógrádmargitai	Leltáriszám:100107	5365793	1487125	3878668
27.	Gépszín és műhely építészet Nógrádmargitai	Leltáriszám:100105	35315476	9787715	25527761
28.	Mechanikai előkezelő Nógrádmargitai	Leltáriszám:100103	54128312	14997545	39130767
29.	Veszélyes hull. tároló Nógrádmargitai	Leltáriszám:100102	9862067	2733283	7128784
30.	Kompaktorszín, építészet, stat Kerepes	Leltáriszám:100078	8783130	2318269	6464861
31.	Gépszín és műhely, statika Kerepes	Leltáriszám:100076	37485013	9837428	27647585
32.	Mechanikai előkezelő, statika Kerepes	Leltáriszám:100074	70159387	17056350	53103037
33.	Bála és veszélyes hull. tároló Kerepes	Leltáriszám:100073	72558215	18759730	53798485
34.	Üzemv. és Szoc. ép., statika Nógrádmargitai	Leltáriszám:100001	117777996	32642254	85135742
35.	Üzemv. és Szoc. ép., statika Kerepes	Leltáriszám:100070	289843668	71020997	218822671
36.	Kézi utánválogató MŰ Kerepes	Leltáriszám:100002	110391324	27249595	83141729
37.	Rekultiváció Vác-Csörög	Leltáriszám:100098	264832610	74153134	190679476
38.	Rekultiváció Aszód-Hévígyörk	Leltáriszám:100099	125806205	35225735	90580470
39.	Rekultiváció Gödöllő-Kerepes	Leltáriszám:100100	114845948	32156871	82689077
40.	Transzformátor állomás Optikai válogatóhoz	Leltáriszám:100233	10115300	10050034	65266
41.	Bútorok, polcrendszerek Irattartó fém polcrendszer	Leltáriszám:100219	276127	214019	62108
42.	Üzemi gépek, berendezések Kompresszor BK119-100-5, 5-AP	Leltáriszám:100215	210038	162796	47242
43.	Üzemi gépek, berendezések Macrotest G3 prof. universalis	Leltáriszám:100214	254491	197253	57238
44.	KÖV új hídmerleg ZHR beruházás	Leltáriszám:100226	563097	561254	1843
45.	Számítástechnikai berendezések UPS Controller+Akumulátor	Leltáriszám:100218	618889	479680	139209
46.	Számítástechnikai berendezések NM kamerarendszer kiépítése	Leltáriszám:100217	733306	568360	164946
47.	Számítástechnikai berendezések KÖV kamerarendszer kiépítése	Leltáriszám:100216	2736012	2120593	615419
48.	Bútorok, polcrendszerek Ügyfélszolgálati bútor	Leltáriszám:100220	378538	293395	85143
49.	Renault Clio Grand Tour szgk. LXW783	Leltáriszám:2022/11/28/	0	0	0
50.	Dacia Duster LVX307	Leltáriszám:2022/11/28/	0	0	0
51.	Mercedes Atego konténeremelő JZY381	Leltáriszám:2022/11/28/	0	0	0
52.	Iveco Stralis MIL885	Leltáriszám:100186	22500000	17636301	4863699
53.	MAN TGA 26.310 hull.gyűjtő gő. NKL-797	Leltáriszám:100181	7800000	6126743	1673257
54.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT759 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100244	54010500	38724792	15285708
55.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT758 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100242	54010500	38724792	15285708
56.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT754 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100243	54010500	38724792	15285708
57.	Teleszkópos targonca bálafejtő Bobcat TL30-70 Low Cab 75 IIIB KEHOP-3.2.	Leltáriszám:100246	31560000	13417311	18142689
58.	Dacia Sander Stepway PEC672	Leltáriszám:100222	3028928	2327872	701056
59.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT757 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100240	54010500	38724792	15285708
60.	Iveco Stralis Farid MH-17 RFT752 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100237	50510500	36215334	14295166
61.	Iveco Stralis Farid MH-17 RFT751 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100236	50510500	36215334	14295166
62.	Dacia Dokker PBU037	Leltáriszám:100206	3726619	2888382	838237
63.	Dacia Duster Exc. 1,5 dci 4x4 MCB296	Leltáriszám:100202	328316	254462	73854
64.	Dacia Dokker Van Ambiance MLN627	Leltáriszám:100203	716003	554949	161054
65.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT755 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100241	54010500	38724792	15285708
66.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT753 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100239	54010500	38724792	15285708
67.	Iveco Stralis Farid MH-21 RFT756 KEHOP-3.2.1-15-2017-00020	Leltáriszám:100238	54010500	38724792	15285708
68.	Renault Clio Grandtour szgk. LYF753	Leltáriszám:100200	500000	387538	112462
69.	Dacia Logan tlg. LSK823	Leltáriszám:100199	500000	387538	112462
70.	Használt kompaktor Használt kompaktor	Leltáriszám:100194	1697905	1315997	381908
71.	MAN LE 18.280 4x2 BB KDE792	Leltáriszám:100193	1521725	1179444	342281
72.	Renault Premium Variopress ISW847	Leltáriszám:100192	2877815	2129456	748359
73.	Mercedes Atego 1828s IJK780	Leltáriszám:100191	5586472	3983588	1602884
74.	Renault SB clio tlg. LPC651	Leltáriszám:100189	500000	387538	112462
75.	Iveco Stralis MPC475	Leltáriszám:100187	23011455	18037202	4974253
76.	U alakú recepciós pult	Leltáriszám:100133	202960	202960	0
77.	Mosóberendezés	Leltáriszám:100149	224400	224400	0
78.	Asztali PC Nelli Dell Vastro PC	Leltáriszám:100231	266110	266110	0
79.	Konténer 5 m3	Leltáriszám:100144	189000	189000	0
80.	TRIUMPH ADLER nyomtató	Leltáriszám:100164	136000	136000	0
81.	Informatikai rendszer kiépítés	Leltáriszám:100177	394740	394740	0
82.	Dell notebook Szondi György	Leltáriszám:100180	314527	314527	0
83.	Üveggyűjtő felépítmény 2 db	Leltáriszám:100057	9212600	9212600	0
84.	Telefon alközpont Panasonic	Leltáriszám:100140	1547152	1547152	0
85.	Hídmérleg számítógéppel	Leltáriszám:100141	800000	800000	0
86.	Szerelőgép tartállyal	Leltáriszám:100142	1481119	1481119	0
87.	Tűlfeszültség védelmi berend.	Leltáriszám:100143	420000	420000	0
88.	Finom aprítógép, hulladékprés KÖ	Leltáriszám:100003	246327263	246327263	0
89.	Görgős nyitott konténer 17 db	Leltáriszám:100054	20687762	20687762	0
90.	Görgős zárt konténer 7 db	Leltáriszám:100055	9508578	9508578	0
91.	5 m3 nyitott, kádás konténer 10 db	Leltáriszám:100058	2705500	2705500	0
92.	Üzemv. és Szoc. ép. gépészet Kerepes	Leltáriszám:100071	66491945	66491945	0
93.	Hulladékvalókató csarnok Ép., techn. gépészet, Kerepes	Leltáriszám:100072	236207376	236207376	0
94.	Mechanikai hull.válogató, tech Kerepes	Leltáriszám:100075	435625832	435625832	0
95.	PB gázrendszer Kerepes	Leltáriszám:100085	2363646	2363646	0
96.	Gázgyűjtőrendszer Kerepes	Leltáriszám:100086	130963489	130963489	0
97.	Közüti hídmérleg Kerepes	Leltáriszám:100087	17255572	17255572	0
98.	Komposztáló telep gépészete Kerepes	Leltáriszám:100088	71667682	71667682	0
99.	Telepen belüli erőátvitel Kerepes	Leltáriszám:100089	84186668	84186668	0
100.	Hírközlés, Bizt.technika Kerepes	Leltáriszám:100091	28036880	28036880	0
101.	Gyűjtőszigetek konténerai 5 db/sziget	Leltáriszám:100097	129400832	129400832	0

102.	Üzemv. és Szoc. Ép. épületgép. Nógrádmargal	Leltáriszám:100101	30312129	30312129	0
103.	Mechanikai hull. vál. ép.gép. Nógrádmargal	Leltáriszám:100104	361916471	361916471	0
104.	Gépszín és műhely, szoc. blokk Épületgép., Nógrádmargal	Leltáriszám:100106	501849	501849	0
105.	Üzemanyagtöltő állomás Nógrádmargal	Leltáriszám:100114	6860858	6860858	0
106.	PB gázrendszer Nógrádmargal	Leltáriszám:100115	2217730	2217730	0
107.	Gázgyújtórendszer Nógrádmargal	Leltáriszám:100116	81352824	81352824	0
108.	Közüti hídmeleg Nógrádmargal	Leltáriszám:100117	9875177	9875177	0
109.	Komposztáló telep gépészete Nógrádmargal	Leltáriszám:100118	60255319	60255319	0
110.	Térvilágítás, külső kábelezés Nógrádmargal	Leltáriszám:100120	48857021	48857021	0
111.	Hírközlés, biztonságtechnika Nógrádmargal	Leltáriszám:100121	19645885	19645885	0
112.	Tűzjelzés Nógrádmargal	Leltáriszám:100122	329173	329173	0
113.	Irattartó szekrény zárható ajt	Leltáriszám:100173	210000	210000	0
114.	Irattári tűzbiztos szekrény	Leltáriszám:100134	165550	165550	0
115.	Konténer horog JCB 426	Leltáriszám:100135	375000	375000	0
116.	Konténer horog JCB 426	Leltáriszám:100136	375000	375000	0
117.	Szerelőkosár	Leltáriszám:100137	285000	285000	0
118.	Telefon alközpont Panasonic	Leltáriszám:100138	616390	616390	0
119.	Anyagkihordó rendszer	Leltáriszám:100139	7214717	7214717	0
120.	Tárgyaló hangrögzítő rendszer	Leltáriszám:100150	215784	215784	0
121.	Hegesztő trafó	Leltáriszám:100151	160500	160500	0
122.	Szerelőkosár	Leltáriszám:100154	245500	245500	0
123.	Konténer 6 db Kerepes	Leltáriszám:100161	9121900	9121900	0
124.	Konténer 6 db Nógrádmargal	Leltáriszám:100162	5810000	5810000	0
125.	Védőgáz hegesztő készülék	Leltáriszám:100165	252800	252800	0
126.	Számítógép LCD monitorral	Leltáriszám:100125	178575	178575	0
127.	Asus Vintage 7 Konfiguráció 3 db asztali PC ZHR-nél	Leltáriszám:100126	467500	467500	0
128.	Asus 3 Bg Notebook ZHR-nél	Leltáriszám:100127	203750	203750	0
129.	Dell Power Edge Z110 Server ZHR-nél	Leltáriszám:100129	524688	524688	0
130.	SV SB Prem 2008 SQL Server szoftver ZHR-nél	Leltáriszám:100130	419187	419187	0
131.	MSI Glare CR610-028 Notebook 2 db notebook ZHR-nél	Leltáriszám:100131	122065	122065	0
132.	Asus Vintage Irodai PC	Leltáriszám:100156	351625	351625	0
133.	Számítógép konfiguráció 4 db	Leltáriszám:100157	804720	804720	0
134.	SQL SERVER 100129 és 100130-as kartonhoz	Leltáriszám:100160	2397360	2397360	0
135.	Csoportos informatikai beszerz 5 db laptop ZHR-nél	Leltáriszám:100163	1103520	1103520	0
136.	Tűzjelzés Kerepes	Leltáriszám:100092	5946826	5946826	0
137.	Műhely bővítés konténerrel	Leltáriszám:100176	3562783	3562783	0
138.	Gépszín műhely, épületgépész Kerepes	Leltáriszám:100077	5818814	5818814	0
139.	Szünetmentes tápegység ZHB-től átvett eszköz	Leltáriszám:100224	250300	250300	0
140.	Kisértékű eszközök saját KÉS	Leltáriszám:100167	1880522	1880522	0
141.	Kisértékű eszközök Projekt beszerzés/fejlesztés	Leltáriszám:100159	7790012	7790012	0
142.	Kisértékű eszközök átvett eszk ZH-től átvett eszközállomány	Leltáriszám:100221	2393059	2393059	0
143.	Kisértékű saját szellemi	Leltáriszám:100171	104724	104724	0
144.	DACIA DUSTER MVW747	Leltáriszám:100169	4165294	4165294	0
145.	Dacia Sandero MIK316	Leltáriszám:100168	2754085	2754085	0
146.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW086	Leltáriszám:100069	35529238	35529238	0
147.	Bomag BC 472 RS Kompaktor-KO	Leltáriszám:100068	67137620	67137620	0
148.	Iveco Daily kisteherautó PUT134	Leltáriszám:100235	8400000	8400000	0
149.	PFB642 MAN autóbusz	Leltáriszám:100245	31800000	31800000	0
150.	BOMAG BC 472 RS Kompaktor- NM	Leltáriszám:100067	70756949	70756949	0
151.	Gumikerekes forgó kotró YKT857	Leltáriszám:100066	52847805	52847805	0
152.	IVECO Eurocargo + 8 edényzet LUK979	Leltáriszám:100065	19233611	19233611	0
153.	IVECO Stralis hull. gyűjtő LUD962	Leltáriszám:100064	40163172	40163172	0
154.	IVECO Stralis LUD963	Leltáriszám:100063	38158152	38158152	0
155.	IVECO Stralis LUE319	Leltáriszám:100062	38168792	38168792	0
156.	IVECO Stralis hull.gyűjtő LUE296	Leltáriszám:100061	38158152	38158152	0
157.	IVECO Stralis hull.gyűjtő LUE318	Leltáriszám:100060	38158152	38158152	0
158.	IVECO Stralis hull.gyűjtő LUE297	Leltáriszám:100059	38167112	38167112	0
159.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW087	Leltáriszám:100052	33857020	33857020	0
160.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW085	Leltáriszám:100051	37312745	37312745	0
161.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LNR690	Leltáriszám:100050	30149100	30149100	0
162.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW089	Leltáriszám:100049	34693535	34693535	0
163.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW088	Leltáriszám:100048	33794695	33794695	0
164.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW084	Leltáriszám:100047	36247345	36247345	0
165.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW083	Leltáriszám:100046	26386425	26386425	0
166.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW082	Leltáriszám:100045	26421425	26421425	0
167.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LOW081	Leltáriszám:100044	26421425	26421425	0
168.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LNR689	Leltáriszám:100043	29769500	29769500	0
169.	IVECO hulladékgyűjtő jármű LNR688	Leltáriszám:100042	29801665	29801665	0
170.	Schwarz Müller pótkocsi XSS485	Leltáriszám:100041	6493200	6493200	0
171.	Schwarz Müller pótkocsi XSS484	Leltáriszám:100040	6581280	6581280	0
172.	Schwarz Müller pótkocsi XSS483	Leltáriszám:100039	6581280	6581280	0
173.	Schwarz Müller pótkocsi XSS482	Leltáriszám:100038	6581280	6581280	0
174.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR328	Leltáriszám:100037	28094027	28094027	0
175.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR329	Leltáriszám:100036	26183662	26183662	0
176.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR331	Leltáriszám:100035	26663962	26663962	0
177.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR332	Leltáriszám:100034	26870042	26870042	0
178.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű KTY486	Leltáriszám:100033	24918005	24918005	0
179.	Mobil doboszt XTA929	Leltáriszám:100031	39359614	39359614	0
180.	Mobil aprítógép XTA928	Leltáriszám:100029	41629529	41629529	0
181.	Mobil aprítógép XTA927	Leltáriszám:100028	41629529	41629529	0
182.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű KTY484	Leltáriszám:100027	18148630	18148630	0
183.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű KTY483	Leltáriszám:100026	18148630	18148630	0
184.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű KOX451	Leltáriszám:100025	18148630	18148630	0
185.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű KOX449	Leltáriszám:100024	24578521	24578521	0
186.	IVECO EURO CARGO tehergépjármű LNR334/AALD725	Leltáriszám:100032	17579352	17579352	0
187.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR363	Leltáriszám:100023	26315606	26315606	0
188.	Schwarz Müller pótkocsi XSS865	Leltáriszám:100022	6493200	6493200	0
189.	Schwarz Müller pótkocsi XSS864	Leltáriszám:100021	6581280	6581280	0
190.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR457	Leltáriszám:100020	25810606	25810606	0
191.	IVECO TRAKKER tehergépjármű LNR364	Leltáriszám:100019	25827726	25827726	0
192.	JCB teleszkópos homlokrakodó YIX090	Leltáriszám:100018	22487460	22487460	0
193.	JCB deréksuklós homlokrakodó YIX091	Leltáriszám:100015	26290520	26290520	0
194.	JCB deréksuklós homlokrakodó YIX088	Leltáriszám:100014	26290520	26290520	0
195.	JCB kotró homlokrakodó YIX086	Leltáriszám:100013	18513725	18513725	0
196.	JCB kotró homlokrakodó YIX087	Leltáriszám:100012	18705645	18705645	0
197.	IVECO TURBODAILY 50C18 LNU286	Leltáriszám:100011	10563545	10563545	0
198.	IVECO TURBODAILY 50C18 LNU287	Leltáriszám:100010	10598545	10598545	0
199.	TATRA tehergépjármű LNU283	Leltáriszám:100009	45743083	45743083	0
200.	TATRA tehergépjármű LNU284	Leltáriszám:100008	54386097	54386097	0
201.	PANAV PÓTKOCSI XZC575	Leltáriszám:100007	4978120	4978120	0
202.	PANAV pótkocsi XZC574	Leltáriszám:100006	4978120	4978120	0
203.	ISUZU D-MAX kis haszongépjármű LNF842	Leltáriszám:100004	7354665	7354665	0
204.	Dacia Dokker ZHB PYH855	Leltáriszám:100230	2965413	2965413	0
205.	Volkswagen kistehergépjármű PYV681	Leltáriszám:100228	9921669	9921669	0
206.	Dacia Duster GYSZ PZL091	Leltáriszám:100227	4561218	4561218	0
207.	Mercedes hulladékgyűjtő jármű NDU721	Leltáriszám:100234	16037099	16037099	0
208.	Dacia Duster BA PVL141	Leltáriszám:100229	3596496	3596496	0
209.	ISUZU D-MAX kis haszongépjármű NMM695	Leltáriszám:100175	7291000	7291000	0

Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2024.évi kiadási előirányzat (Ft-ban)																	7.1. melléklet
Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	P	Q	
	Előirányzat megnevezés	Eredeti összes kiadási előirányzat 2024.év	Módosított összes kiadási előirányzat 2024.év	Teljesítés kiadási előirányzat 2024.év	Eredeti előirányzat 051010 hulladék-gazdálkodás igazgatása	Módosított előirányzat 051010 hulladék-gazdálkodás igazgatása	Teljesítés 051010 hulladék-gazdálkodás igazgatása	Eredeti előirányzat 011130 általános igazgatási tevékenység	Módosított előirányzat 011130 általános igazgatási tevékenység	Teljesítés 011130 általános igazgatási tevékenység	Eredeti előirányzat támogatási célú finanszírozási műveletek	Módosított előirányzat támogatási célú finanszírozási műveletek	Teljesítés támogatási célú finanszírozási műveletek	Eredeti előirányzat 900020 tartalékok	Módosított előirányzat 900020 tartalékok	Teljesítés 900020 tartalékok	
1.	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 200 000	6 550 750	6 410 270				7 200 000	6 550 750	6 410 270							
2.	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 550 000	2 566 000	2 566 000				2 550 000	2 566 000	2 566 000							
3.	Egyéb külső személyi juttatások (K12)	9 750 000	9 116 750	8 976 270	0	0	0	9 750 000	9 116 750	8 976 270	0	0	0	0	0	0	
4.	Külső személyi juttatások (K1)	9 750 000	9 116 750	8 976 270	0	0	0	9 750 000	9 116 750	8 976 270	0	0	0	0	0	0	
5.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)																
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 381 260	1 381 260	1 230 000				1 381 260	1 381 260	1 230 000							
7.	Készletbeszerzés (K31)	150 000	150 000	43 260				150 000	150 000	43 260							
8.	Informálai szolgáltatások igénybevétele (K321)	480 000	480 000	480 000	0	0	0	150 000	150 000	43 260	0	0	0	0	0	0	
9.	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	480 000	480 000	480 000	0	0	0	480 000	480 000	480 000							
10.	Bérelti és lízing díjak (K333)	27 880 700	22 325 700	22 127 142	27 280 700	21 725 700	21 725 568	600 000	600 000	401 574							
11.	Karbantartási, karbantartási szolgáltatások (K334)	300 000	300 000	0				300 000	300 000								
12.	Közvetített szolgáltatások (K335)	47 260 820	47 260 820	39 381 761	47 260 820	47 260 820	39 381 761										
13.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 722 200	6 722 200	4 835 550				6 722 200	6 722 200	4 835 550							
14.	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 825 500	1 825 500	1 288 336	70 000	70 000	24 173	1 755 500	1 755 500	1 264 163							
15.	Szolgáltatási kiadások (K33)	83 989 220	78 434 220	67 632 789	74 611 520	69 056 520	61 131 502	9 377 700	9 377 700	6 501 287							
16.	Működési célú előzetesen leszámított általános forgalmi adó (K351)	14 488 524	12 998 534	10 815 423	13 125 645	11 625 655	9 581 310	1 362 879	1 362 879	1 234 113							
17.	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	19 440 000	19 440 000	17 143 000	19 440 000	19 440 000	17 143 000										
18.	Kamatkiadások (K353)	12 842 400	19 897 390	19 897 390	12 842 400	19 897 390	19 897 390										
19.	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 451 550	2 451 550	1 897 220				2 451 550	2 451 550	1 897 220							
20.	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	49 222 474	54 777 474	49 753 033	45 408 045	50 963 045	46 621 700	3 814 429	3 814 429	3 131 333							
21.	Dologi kiadások (K3)	133 841 694	133 841 694	117 909 082	120 019 565	120 019 565	107 753 202	13 822 129	13 822 129	10 155 880	0	0	0	0	0	0	
22.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	7 932 600	8 565 850	8 565 850							7 932 600	8 565 850	8 565 850				
23.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0													
24.	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0													
25.	Tartalékok (K513)	221 676 587	221 676 587	0										221 676 587	221 676 587	0	
26.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	229 609 187	230 242 437	8 565 850				0	0	0	7 932 600	8 565 850	8 565 850	221 676 587	221 676 587	0	
27.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0													
28.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0													
29.	Beruházási célú előzetesen leszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0													
30.	Beruházások (K6)	0	0	0													
31.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32.	Költségvetési kiadások (K1-K6)	374 592 141	374 592 141	136 681 202	120 019 565	120 019 565	107 753 202	24 953 389	24 320 139	20 362 150	7 932 600	8 565 850	8 565 850	221 676 587	221 676 587	0	

	7.2. melléklet												
	Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2024.évi bevételi előirányzatai (Ft-ban)												
Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	U	I	J	K	L
	Előirányzat megnevezése	Eredeti összesített bevételi előirányzat 2024.év	Módosított összesített bevételi előirányzat 2024.év	teljesítés összesített be.étel 2024.év	Eredeti előirányzat 051010 hulladék gazdálkodás igazg.	Módosított előirányzat 051010 hulladék gazdálkodás igazg.	Teljesítés 051010 hulladék gazdálkodás igazgatása	Eredeti előirányzat 011130 társulás általános igazgatási tev.	Módosított előirányzat 011130 társulás általános igazgatási tev.	Teljesítés 011130 általános igazgatási tevékenység	Eredeti előirányzat 018030 támogatási célú finanszírozási műveletek	Módosított előirányzat 018030 támogatási célú finanszírozási műveletek	Teljesítés 018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
1.	2. Közevitelti szolgáltatások ellenértéke (B403) <i>ebből: államháztartáson belüli (B403)</i>	47 260 820	47 260 820	23 504 746	47 260 820	47 260 820	23 504 746						
3.	4. Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	438 200			438 200						
5.	5. Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	219 032 485	219 032 485	130 115 385	219 032 485	219 032 485	130 115 385						
6.	6. Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) <i>Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</i>	63 328 443	63 328 443	38 672 249	63 328 443	63 328 443	38 672 249						
7.	7. (B4082)	20 000	20 000										
8.	8. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20 000	20 000	68 814				20 000	20 000	68 814			
9.	9. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	68 814				20 000	20 000	68 814			
10.	10. Egyéb működési bevételek (B411)	39 833 600	39 833 600	37 707 150				39 833 600	39 833 600	37 707 150			
11.	11. Működési bevételek (B4) <i>Részeseedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételei (B55)</i>	369 475 348	369 475 348	230 068 344	329 621 748	329 621 748	192 292 380	39 853 600	39 853 600	37 775 964			
12.	12.	0	0	0									
13.	13. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0									
14.	14. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) <i>ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)</i>	0	0	0									
15.	15. Működési célú átvett pénzeszközök (B6) <i>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</i>	0	0	0									
16.	16.	0	0	0									
17.	17. Költségvetési bevételek (B1-B7)	369 475 348	369 475 348	230 068 344	329 621 748	329 621 748	192 292 380	39 853 600	39 853 600	37 775 964	0	0	0
18.	18. <i>zö év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)</i>	5 106 793	5 106 793	5 106 793	0	0		0	0		5 106 793	5 106 793	5 106 793
19.	19. <i>Maradvány igénybevétele (B813)</i>	5 106 793	5 106 793	5 106 793				0	0		5 106 793	5 106 793	5 106 793
20.	20. <i>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</i>	5 106 793	5 106 793	5 106 793				0	0		5 106 793	5 106 793	5 106 793
21.	21. <i>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</i>	5 106 793	5 106 793	5 106 793	0	0		0	0		5 106 793	5 106 793	5 106 793
22.	22. <i>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</i>	374 582 141	374 582 141	235 175 137	329 621 748	329 621 748	192 292 380	39 853 600	39 853 600	37 775 964	5 106 793	5 106 793	5 106 793