

ELŐTERJESZTÉS

Kallósd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

Beszámoló a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2021. évi tevékenységéről

Készítette: Dr. Gajár István jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontja szerint a társulás évente legalább egy alkalommal beszámol a működéséről.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolót a jelen előterjesztés melléklete tartalmazza.

Fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat szerinti döntés meghozatalára:

...../2023. (.....) képviselőtestületi határozat:

Kallósd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- 1. a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja,*
- 2. felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről a társulást a határozati kivonat egy példányának megküldésével értesítse.*

Felelős: Dr. Gajár István jegyző

Határidő: azonnal

Kallósd, 2023. március 17.

Farkas Andrásné s.k.
polgármester

Beszámoló a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás tevékenységéről

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás legfőbb döntéshozó szerve a Társulási Tanács 2021. évben ezidáig nem tartott ülést, tekintettel arra, hogy a 2020. március 11-i Kormányrendelet alapján Magyarország Kormánya vészhelyzetet hirdetett ki a Covid-19 vírus kapcsán. Így a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanács üléseket nem, csak Operatív Bizottsági illetve Felügyelő Bizottsági üléseket tartott meg elektronikus úton.

2021. február 22-25-én megtartott Társulási Operatív Bizottsági ülésen 10 döntés született:

1. Elfogadásra került a 2021. évi munkaterv
2. Az adósságot keletkeztető ügyletekről kapott tájékoztatást a Bizottság
3. Elfogadásra került a 2019. évi maradvány korrekciója
4. A 2021. évi eredeti költségvetés 6.273.822 eFt bevételi és kiadási főösszeggel elfogadásra került
5. Illetve tájékoztatást kapott a ZALAISPA nonprofit Zrt Igazgatósága által meghozott döntésekről

2021. május 25-28-án megtartott Társulási Operatív Bizottsági ülésen 6 döntés született:

1. Elfogadásra került a Társulás 2020. évi költségvetési beszámolója 5.597.226 eFt eredeti, 8.626.561 eFt módosított, 1.452.982 eFt költségvetési kiadás teljesítéssel, továbbá 5.597.226 eFt eredeti, 8.626.561 eFt módosított, 4.112.083 eFt költségvetési bevételi teljesítéssel
2. Illetve tájékoztatást kapott a ZALAISPA nonprofit Zrt Igazgatósága által meghozott döntésekről
3. Visszahívásra illetve delegálásra került a Felügyelő Bizottság tagjainak egy-egy személye

2021. évi költségvetés kapcsán tájékoztatásunk:

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulásból 2015. december 31. nappal 6 település, míg 2016. december 31. nappal további 15 település kivált. A kiváló településekkel a megállapodások még nem kerültek megkötésre, az átadandó vagyonelemek és az azokhoz kapcsolódó kötelezettségek sem tisztázódtak, így 2020. évhez hasonlóan kerültek a bevételek tervezésre. Természetesen a kiválási folyamat és a kapcsolódó elszámolások lezárásakor - *amennyiben szükséges* - a költségvetés módosításra kerül.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2021. évi költségvetésében már az eredeti előirányzatok szintjén tervezésre kerülnek azon tételek, melyek a 2020. évről húzódnak át mind bevételi mind kiadási oldalon, illetve a 2021. évi további célok és feladatok fedezete is megképzésre kerültek.

Bevételi oldalon a működési bevételek között 2 eFt összegű kamatbevétel, valamint 86.791 eFt összegű kiszámlázott általános forgalmi adó, ill. 1.301.170 eFt összegű általános forgalmi



adó visszatérítés került tervezése. A működési bevételek között kerülnek tervezésre a közszolgáltatók által fizetendő használati díjak is. 2014. március 5-i ülésén a Társulási Tanács 5/2009. (III. 05.) TT számú határozatában arról döntött, hogy a használati díj 2014. január 1. és 2014. december 31. közötti időszakban - *a közszolgáltatók költségeinek átmeneti mérséklése céljából* - 790 Ft/lakosegyenérték/év +ÁFA összegre mérséklődjön. A Tanács ezen határozatában arról is döntött, hogy a 2015. január 1-vel induló használati díj összegét a 2013. január 1-i mértékű, azaz 1096 Ft/lakosegyenérték/év+ÁFA összegben kívánja figyelembe venni. 2021. évben javasoljuk a 2020. évi díj, azaz az 1096/lakosegyenérték/év +ÁFA összeg alkalmazását, így a működési bevételek között 321.447 eFt összegű használati díj került tervezésre.

Egyéb működési bevételek között 400 eFt összeget javaslunk tervezni.

A működési bevételek 2021. évre tervezett összege a fentiek alapján 1.709.810 eFt.

A finanszírozási bevételek között az **előző év költségvetési maradványának igénybevétele** sor 2021. évi tervezett összege 2.140.000 eFt.

A felhalmozási bevételek között 2.424.012 eFt összeg került az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sorra tervezésre. 2019. szeptember 9-én kelt NFP_H_2019/021-006 iktatószámú levelében értesítést küldött a Nemzeti Fejlesztési Programiroda, mint a projekt lebonyolítója, hogy a kifizetésekkel járó kockázatok minimalizálása érdekében a projekt építési költségvetésének szállítói finanszírozási módra történő módosítását látja szükségesnek. Ennek megfelelően a kifizetéseket a Programiroda fogja teljesíteni a kivitelező felé, így ezen összeg az Ö rendelkezésére kell, hogy álljon. De a támogatás a Társulás részére került megítélésre, így az, mint támogatási összeg továbbra is megjelenik a költségvetésében, a szükséges kötelezettségvállalások fedezetének biztosítása és a Társulás költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében.

Kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzata soron a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás Operatív Bizottsági és Felügyelő Bizottsági tagjainak tiszteletdíjai jelennek meg a Társulási Tanács 33/2019 (XI.28) TT valamint a 39/2019 (XI.28) TT számú határozatainak megfelelően, 10.790 eFt összegben, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata ennek megfelelően 1.700 eFt.

A dologi kiadások előirányzatát 893.432 eFt összegben javasoljuk elfogadni, melynek 93 %-át az általános forgalmi adó fizetési kötelezettség teszi ki- *működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 745.991 eFt, fizetendő általános forgalmi adó 86.791 eFt.-.*

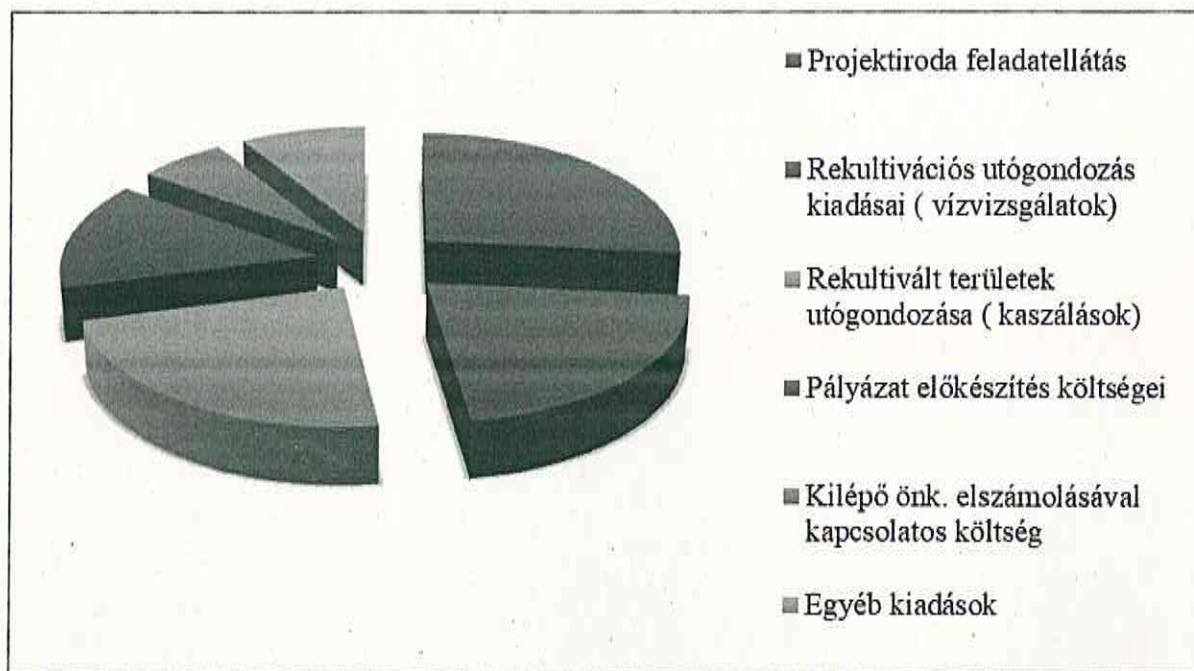
A dologi kiadások között továbbá a Társulás működéséhez szükséges kiadások kerültek tervezésre, az **egyéb szolgáltatások** előirányzata 56.500 eFt, melybe többek között az alábbi feladat elvégzésének költségei kerültek tervezésre:

- A 2020. évhez hasonlóan a Társulás projektirodai feladatainak ellátását továbbra is a tulajdonosi döntésnek megfelelően a ZALAISPA nonprofit Zrt látja el.



- A Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási projekt keretében 135 db illegális kommunális hulladéklerakó került rekultiválásra. A Társulás a rekultiváció kivitelezése során az előírt monitoring rendszer (talajvíz figyelő kút, kutak) kiépítése, ezt követően a kiépített rendszer további üzemeltetője – mint a terület tulajdonosa -, az adott önkormányzat lett. Így a Nyugat-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség az Önkormányzatok részére írt elő a hulladéklerakókon létesített kutak vonatkozásában talajvíz vizsgálatot. A Társulási Tanács 3/2011 (II.10) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszer üzemeltetését a garanciális időszakban elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól. Ezen garanciális időszak 2013. év végével lejárt. Tekintettel az önkormányzatok nehéz anyagi helyzetére ezen kötelezettség teljesítését 2021. évben a Társulás a napirend kapcsán meghozott döntés esetében átvállalja. Természetesen a rekultivált területek vízvizsgálatát csak a tagtelepülések esetében vállalja át a Társulás, a már kilépett 21 település ezen kötelezettségére nem terjed ki. Tervezett költsége nettó 12.000 eFt.
- A rekultivációs projektekhez kapcsolóan további utógondozási kötelezettsége van a tulajdonosoknak a rekultivált területek karbantartására vonatkozóan (kaszálás, esetleges pótlólagos füvesítés). Tekintettel arra, hogy a kivitelezők által vállalt garanciális időszak 2013. év végén szintén lejárt, javasoljuk, hogy a Társulás 2021. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól – a kilépett településeket kizárva - vállalja át, nettó 13.000 eFt értékben.
- A Társulás a megvalósult vagyonelemek fejlesztésére, pótlására, bővítésére továbbra is keresi a pályázati lehetőségeket. Tekintettel arra, hogy a pályázati anyagok benyújtási határideje esetenként rendkívül szoros, mely a Társulási Tanács összehívására adott esetben már nem nyújt lehetőséget, pályázat előkészítési költségek – *tervezési feladatok, pályázati anyag készítése, megvalósulási dokumentáció* – címén 8.000 eFt kerül tervezésre a költségvetésben.
- Nagykanizsa MJV Önkormányzata tájékoztatta a Társulást, hogy 2015. december 31-i hatállyal kilép a ZALAI SPA Hulladékgazdálkodási Társulásból. Döntését abban az évben további 5 település követte. A kilépés kapcsán egy munkacsoport jött létre - *külső jogi szakértők bevonásával* -, amely keretében kialakításra kerül a kiválás során alkalmazandó eljárási rend. 2016. december 31-vel további 15 település döntött a kiválás mellett. A szakértők megbízási díjának fedezetére 3.500 eFt +ÁFA összeget javasolunk tervezni az egyéb szolgáltatások között.
- Az egyéb megbízási díjakra valamint költségekre 5.000 eFt összeget javasolunk tervezni.

2021. évre tervezett egyéb szolgáltatások előirányzatának megoszlása



A **kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások** előirányzatát 2021. évre 2.500 eFt összegben kívánjuk tervezni, amely soron a Társulási Tanács üléseinek kiadásai kerülnek elszámolásra.

Felhalmozási kiadások között 5.357.900 eFt összegben **beruházások** kerültek tervezésre 2021. évre.

Ingtatlanok beszerzése, létesítése

A Nyugat-Balaton és Zala-folyó Medence Nagytérség Települési Szilárdhulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására létrehozott Önkormányzati Társulás a KEHOP-3.2.1 pályázati forrásból 6 milliárd összegű beruházást tud végre hajtani. Ebből 530.357 eFt a soft elemek összege melyet a Nemzeti Fejlesztési Programiroda bonyolít le. A Társulás így 5,5 eFt összegű beruházási értékről dönthet. A projekttel szembeni szakmai elvárás a projekterületen élők megfelelő hulladékgazdálkodási közszolgáltatással történő ellátásnak biztosítása az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervnek megfelelően. A projekt keretében Zala megyei, illetve a Dél-Vas megyei térségi hulladékgazdálkodási rendszerek komplex továbbfejlesztése történik meg, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtésre. A projekt címe: Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszere. A projekt keretében mind építési feladatok elvégzésére, mind eszközbeszerzésre sor kerül. Így a projekt megbontva szerepel ezen két sor között, 2.801.830 eFt összegben kerül építési beruházás megvalósításra tervezetten 2021. évben. A projektben a soft elemeket az NFP Nonprofit Zrt látja el. Korábban is jeleztük, hogy szerencsés lenne, ha a Társulás saját



költségvetése terhére, a helyi érdekeket képviselő, és a munkát összehangoló koordinátort is megbízna, ennek tervezett költsége 15.000 eFt.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás által megvalósított szelektív hulladékgyűjtő szigetek több település esetében nem rendezett képet mutatnak. A probléma kezelésére mind az üzemeltetők, mind az önkormányzatok próbáltak megoldásokat keresni. Volt ahol a szigetek áthelyezésre kerültek, volt ahol az üzemeltető saját költségén elvégezte a szelektív sziget tájrendezését. Ezen feladatból a Társulás is kivette a részét azzal, hogy 2020. évben már elkezdte egyes szigetek tájba illesztését. A felmerült újabb igények alapján ezen munkát 2021. évben folytatná a Társulás, ennek érdekében a 2021. évi költségvetése terhére 49.000 eFt összeget biztosított.

Így az **ingatlanok beszerzése, létesítése** sor előirányzata 2.865.830 eFt.

Az **egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése** soron 1.936.891 eFt, ebből:

- A tervezett beruházásokon túlmenően a Társulás az önkormányzati igényeknek megfelelően újabb fejlesztéseket kíván megvalósítani. Amennyiben lehetőség nyílik rá, a beruházásokhoz szükséges pénzeszköz egy részét pályázati forrásból kívánja finanszírozni. Az ehhez szükséges önrész került 30.000 eFt összegben tervezésre.
- A KEHOP-3.2.1 projekt eszközbeszerzést érintő tervezett költsége 1.431.891 eFt.
- A szolgáltatók felől jelzés érkezett, hogy az eredeti ISPA projektben beszerzésre került bálázó gépek kapacitása a lakosság nagy mértékű szelektív hulladékainak megnövekedése miatt már nem elegendő. A Nagykanizsai hulladékkezelő központban ezen bálázó gép már 2015. évben cserélésre került, így a zalaegerszegi és a zalabéri telepen is javasolt ezen gép cseréje. A két gép beszerzésére 220.000 eFt összegben kerülne sor.
- A zalabéri telep 2008. évben kezdte meg működését, és fogadja be a térség hulladékát. A depónia megnyitásakor vásárolt Tana kompaktor immár 10 éves, mely az elmúlt időszakban folyamatos kisebb nagyobb javításokat igényelt. A több tonnás gép, mely a beérkező hulladék tömörítését szolgálja, javításához nem csak speciális szakember szükséges, de az alkatrész beszerzés is egyre nehezebb. A gyártó 8 évet vállalt az alkatrész utánpótlásra, illetve a javítási, szerelési feladatok elvégzésére is daruk bevonása szükséges. Így ezen gép javítási költségei az utóbbi időben megnövekedtek, és az elhúzódó javítások miatt a zalabéri telepen a hulladék behozatalát is korlátoznia kellett az üzemeltetőnek. Jelenleg az északi régió területén egy depónia a zalabéri üzemel, így ennek biztonságos működése érdekében egy kompaktor beszerzését javasoljuk 255.000 eFt összegben.
- A Lenti Hulladékkaló üzemeltetőjétől jelzés érkezett, hogy a komposztáló rendszerhez tartozó membrán takaró tönkrement az elmúlt tíz év használata során, így a Társulás ezen rendszerelem pótlását is beépítette a költségvetésébe, 20.000 eFt összegben.

A **beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** összege 555.179 eFt.

A fent részletezettek alapján a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2021. évi költségvetését 6.273.822 eFt bevételi és kiadási főösszeggel elfogadásra javasoljuk.



2020. évi beszámoló kapcsán tájékoztatásunk:

Bevételek alakulása:

A Társulás 2020. évi módosított költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 8.626.561 eFt volt.

A ZALAISPA hulladékgazdálkodási Társulás 2020. évi bevételeinek megoszlása

Működési bevételek	224 335 eFt
Ebből: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 eFt
Működési bevételek	224 335 eFt
Felhalmozási bevételek	1 311 619 eFt
Finanszírozási bevételek	2 576 129 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 112 083 eFt

A működési bevételek mindösszesen során az Önkormányzatok működési támogatásai, a Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a Jövedelemadók, a Termékek és szolgáltatások adói a Közhatalmi bevételek, valamint a Működési célú átvett pénzeszközök címen bevétel nem került tervezésre, így teljesítést sem mutatnak.

A működési bevételek 224.335 eFt összegű teljesítést mutatnak.

A tulajdonosi bevételek között az üzemeltetők által befizetett használati díjak nettó összege került elszámolásra. A Közzolgáltatásban részt vevő társaságok a Társulási Tanács döntése alapján 2020. évben 1096 Ft/lakosegyenérték +ÁFA összegű használati díjat voltak kötelesek megfizetni a Társulás részére. 2020. évben a vállalkozásoktól 176.631 eFt összegű használati díj bevétel realizálódott, mely a 321.447 eFt összegben 2020. évre tervezett bevételek csupán 55 %-a.

A kiszámlázott általános forgalmi adó mértéke 47.689 eFt.

2020. évben a Társulás 1 eFt összegű **Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételt** realizálhatott. Sajnálatos módon az alacsony jegybanki alapkamat révén jelentős kamatbevételt a Társulás nem tudott elérni.

Az egyéb működési bevételek között 14 eFt összeg került elszámolásra.

A felhalmozási bevételek között az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 1.311.619 eFt összegben teljesült 2020. évben. Ezen a soron a KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 számú Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben megnevezésű projekt kapcsán 2020. évben kifizetett támogatások összege jelenik meg.

A finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele jelenik meg, 2.576.129 eFt összegben.

Kiadások alakulása:

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2020. évi költségvetése kiadási főösszegének eredeti előirányzata 5.597.226 eFt, módosított előirányzata 8.626.561 eFt, melynek teljesítése 1.492.982 eFt.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2020. évi kiadási előirányzatának, teljesítésének és összetételének alakulása

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat (6/2020 (II.25 TT határozat))		2020. évi módosított előirányzat		2020. évi teljesítés		Teljesítés százaléka (bázis módosított előirányzat)
	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	Összege	Megoszlása	
Személyi juttatások	10 790	0,19%	10 790	0,13%	9 758	0,67%	90,44%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 700	0,03%	1 700	0,02%	1 480	0,10%	87,06%
Dologi kiadások	160 251	2,86%	1 247 048	14,46%	128 231	8,83%	10,28%
Egyéb működési célú kiadások	10 000	0,18%	258 467	3,00%	0	0,00%	0,00%
Működési kiadások	182 741	3,26%	1 518 005	17,60%	139 469	9,60%	9,19%
Beruházások	5 414 485	96,74%	7 108 556	82,40%	1 313 513	90,40%	18,48%
Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Felhalmozási kiadások	5 414 485	96,74%	7 108 556	82,40%	1 313 513	90,40%	18,48%
Finanszírozási kiadások	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
Kiadások összesen	5 597 226	100,00%	8 626 561	100,00%	1 452 982	100,00%	16,84%

A működési kiadásokból a **személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** soron a Társulás Elnökének, valamint a Felügyelő és Operatív Bizottság tagjainak tiszteletdíja és annak járulékai kerültek elszámolásra.

A **dologi kiadások** 128.231 eFt összegű teljesítést mutatnak, ezen soroknál kerültek elszámolásra a Társulás működéséhez szükséges dologi kiadások, melyek részletezését a 3.a számú melléklet mutatja.

Az egyéb szolgáltatási kiadások 40.762 eFt összegű teljesítést mutat, melyen az alábbi költségek kerültek elszámolásra:

- A Társulás részére a projektirodai feladatainak ellátását megbízási szerződés alapján a korábbi tulajdonosi döntésnek megfelelően a ZALAISPA Nonprofit Zrt látta el 2020. évben, mely feladat elvégzése 15.000 eFt összegben teljesült pénzügyileg.
- A Nyugat-Balaton és Zala völgye regionális hulladékgazdálkodási projekt keretében 135 db illegális kommunális hulladéklerakó került rekultiválásra. A Társulás a rekultiváció kivitelezése során előírt monitoring rendszer (talajvíz figyelő kút, kutak) kiépítette, ezt követően azonban a kiépített rendszer további üzemeltetője – mint a terület tulajdonosa -, az adott önkormányzat lett. Így a Nyugat-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség az Önkormányzatok részére írt elő a hulladéklerakókon létesített kutak vonatkozásában talajvíz vizsgálatot.



A Társulási Tanács 3/2020 (II.25) számú határozatában arról döntött, hogy a projekt keretében rekultivált hulladéklerakókhoz kapcsolódó talajvíz monitoring rendszerek üzemeltetését elvégzi, annak teljes kiadás vonzatát átvállalja az adott Önkormányzattól 2020. évi költségvetése terhére, ennek mértéke 10.950 eFt volt.

- A rekultivációs projektekhez kapcsolódóan további utógondozási kötelezettsége van a tulajdonosoknak, a rekultivált területek karbantartására vonatkozóan (kaszálás, esetleges pótlólagos füvesítés). Tekintettel arra, hogy a kivitelezők által vállalt garanciális időszak 2013. év végén szintén lejárt, a Társulás 2020. évben a területek utógondozásának költségét az Önkormányzatoktól átvállalta 4/2020 (II.26) TT számú határozatával. A Társulás 2020. évben ezen utógondozási feladatokra 12.092 eFt összeget fordított.
- Továbbá az egyéb szolgáltatások kiadásai soron kerültek elszámolásra a postai feladás költségei, a jogi és könyvvizsgálói feladatok ellátási díjai, a könyvelési program adatbázis bérleti díja, valamint az egyéb kiadások.

A **kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások** teljesítése 2020. évre járulék vonzatokkal együtt 1.660 eFt.

Az általános forgalmi adó fizetési kötelezettség 84.947 eFt volt 2020. évben, melyből a **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** 10.778 eFt, míg a **fizetendő általános forgalmi adó** 74.169 eFt.

A KEHOP-3.2.1-15-2016-0007 azonosító számú *Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala és Vas megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre* elnevezésű projekt kapcsán 2020. évben az építési beruházás kezdődött meg. Ennek megfelelően az **ingatlanok beszerzése, létesítése soron** 1.312.637 eFt összegű teljesítés mutatkozik.

Az **egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése sor** 2020. évi teljesítése 590 eFt, bálázó gépek bekerülési értékéhez kapcsolódó költség.

A **beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** 2020. évi összege 286 eFt.

Vagyon kimutatása:

Eszköz oldalon a befektetett eszközök között az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a befektetett pénzügyi eszközök, valamint az üzemeltetésre átadott eszközök kerültek kimutatásra, ezek részletezését a 7, 11, 12 számú táblák mutatják.

A pénzeszközök 2020. december 31-i egyenlege 2.659.101 eFt., melyből 1.255.050 eFt összeg támogatási előleg.

A követelések mértéke 776.119 eFt, ami az elszámolt értékvesztéssel csökkentett követelés mértéke.



Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összege -24.834 eFt, mely a Társulás 2020.12.31-én fennálló általános forgalmi adó fizetési kötelezettségének mértékét mutatja.

A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2020. évi vagyon összetételének alakulása

adatok eFt-ban					
ESZKÖZÖK	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
A/I Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%	0
A/II Tárgyi eszközök	3 535 204	52,19%	4 868 531	58,77%	1 333 327
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	5 000	0,07%	5 000	0,06%	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0,00%	0	0,00%	0
A NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3 540 204	52,27%	4 873 531	58,83%	1 333 327
B/I Készletek	0	0,00%	0	0,00%	0
B/II Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0
B NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0,00%	0	0,00%	0
C PÉNZESZKÖZÖK	2 585 423	38,17%	2 659 101	32,10%	73 678
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	634 566	9,37%	776 119	9,37%	141 553
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	36 296	0,54%	0	0,00%	-36 296
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0,00%	0	0,00%	0
D KÖVETELÉSEK	670 862	9,90%	776 119	9,37%	105 257
E EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-22 926	-0,34%	-24 834	-0,30%	-1 908
F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 773 563	100,00%	8 283 917	100,00%	1 510 354
FORRÁSOK					
	Előző időszak	Megoszlás	Tárgyi időszak	Megoszlás	Változás
G SAJÁT TŐKE	5 166 322	76,27%	5 137 410	62,02%	-28 912
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 843	0,03%	325 564	3,93%	323 721
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	9 294	0,14%	0	0,00%	-9 294
H KÖTELEZETTSÉGEK	11 137	0,16%	325 564	3,93%	314 427
I KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%	0
J PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 596 104	23,56%	2 820 943	34,05%	1 224 839
FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 773 563	100,00%	8 283 917	100,00%	1 510 354

Forrás oldalon a saját tőke összege 5.137.410 eFt, a kötelezettségek értéke 325.564 eFt, mely teljes egészében szállítókkal szembeni kötelezettség.

A passzív időbeli elhatárolások között szereplő 2.820.943 eFt összegből a korábban projekt keretében beszerzett eszközök értékcsökkenés arányosan még fennálló támogatásának mértéke, valamint a KEHOP pályázat kapcsán már megkapott ideai támogatás elhatárolt összege jelenik meg.

A legnagyobb beruházási tételt a KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 azonosítószámú projekt teszi ki. A korábbi beruházásoktól eltérően a beruházó lebonyolítója nem a ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás, hanem központilag kerül valamennyi projekt lebonyolításra. A Társulás a szükséges hozzájárulásokat megadta, így az eszköz valamint a gépjármű beszerzés kapcsán. A „Vállalkozási szerződés keretében a „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Zala-Vas megye egyes térségeiben, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2016-00007 azonosítószámú projekt kivitelezési feladatainak teljes körű ellátása a FIDIC Sárga Könyv feltételei szerint” tárgyú közbeszerzési eljárás nyertesével a szerződés megkötésre került, mely 2020. tavaszán hatályossá vált. Jelenleg a projekt kapcsán a kivitelezés zajlik Zalaegerszeg, Lenti és Zalabér valamint Keszthely kapcsán.



A projekt eszközei, járműveinek beszerzése folyamatban van, azok 2021. évre realizálódhatnak.

A 2020. tavaszán kialakult járvány helyzet a Társulás működésében nem okozott fennakadást, a beruházások előkészítését, a Társulás napi szintű működése biztosított volt.

Zalaegerszeg, 2021. augusztus 30.

Bójte Sándor Zsolt
a Társulási Tanács Elnöke

