

Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

2014.

ÉVES BESZÁMOLÓ

ÜZLETI JELENTÉS

Kelt: Hajdúböszörmény, 2015. május 04.

Cég képviselői:

Will Csaba
ügyvezető igazgató

Kathy Zsigmond
ügyvezető igazgató

1. / A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A **Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot** **14 hajdúsági település,** valamint a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft. **2004. június 15-én** alapította **3 millió Ft tőzstőkével,** amelynek teljes összege pénzbeli betét volt.

A társaság rövidített cégneve: Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Székhelye : Hajdúböszörmény, Radnóti u. 1.sz.

Telephelyei : Hajdúböszörmény, Radnóti u. 1.sz. (központi telephely);
Hajdúböszörmény, Czégyenyi út, 013294. hrsz. (Térségi Hulladéklerakó Telep).

A Társaság tagjai és tulajdoni viszonyai (a tagok törzsbetétjei és szavazati joguk mértéke) :

• Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft.	1.490.000,- Ft,	249 szavazat
• Hajdúböszörmény Város Önkormányzata	420.000,- Ft,	209 szavazat
• Balmazújváros Város Önkormányzata	240.000,- Ft,	119 szavazat
• Bocskai kert Község Önkormányzata	30.000,- Ft,	
• Folyás Község Önkormányzata	10.000,- Ft,	
• Görbeháza Község Önkormányzata	30.000,- Ft,	49 szavazat
• Hajdúdorog Város Önkormányzata	120.000,- Ft,	60 szavazat
• Hajdúhadház Város Önkormányzata	170.000,- Ft,	85 szavazat
• Hajdúnánás Város Önkormányzat	240.000,- Ft,	119 szavazat
• Hortobágy Község Önkormányzata	20.000,- Ft,	
• Polgár Város Önkormányzata	110.000,- Ft,	55 szavazat
• Téglás Város Önkormányzata	80.000,- Ft,	55 szavazat
• Tiszagyulaháza Község Önkormányzata	10.000,- Ft,	
• Újszentmargita Község Önkormányzata	20.000,- Ft,	
• Újtikos Község Önkormányzata	10.000,- Ft,	

A társaságba belépő tag **2013. január 1-től:**

• Hajdúsámson Város Önkormányzata	100.000,- Ft	50 szavazat
-----------------------------------	--------------	-------------

Az 1. sz. közös tulajdonú üzletrésznek, amelyhez Téglás Város és Bocskai kert Község önkormányzata tartozik : **55 szavazata** van. **Képviselője:** Téglás Város Önkormányzata.

A 2. sz. közös tulajdonú üzletrésznek, amelyhez Görbeháza Község, Hortobágy Község, Újszentmargita Község, Újtikos Község, Tiszagyulaháza Község, valamint Folyás Község Önkormányzata tartozik: **49 szavazata** van. **Képviselője:** Görbeháza Község Önkormányzata.

A Társaság tevékenységi köre:

- **Főtevékenység :** hulladékgyűjtés, szállítás és kezelés ;
- **Egyéb tevékenység :** szennyeződés-mentesítés, településtisztasági szolgáltatás

2./ BEVEZETÉS ÉS HELYZETÉRTÉKELÉS

A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. 2014-ben működésének és üzleti tevékenységének 10. évét kezdte el. Tízévi működés után elmondhatjuk, hogy a cég teljesítménye dinamikusan növekedett a 2013. év végéig.

A 2014. évi működést már teljesen megváltozott gazdasági környezetben folytattuk, amelyben elsősorban a **törvényi szabályozás** és a kormányzati irányítás szabta meg a Kft mozgásterét. Ugyancsak törvényi előírás alapján megváltozott a Kft jogállása. A Tulajdonosi Közgyűlés 2013. május 28-i határozata alapján a HHG Kft „**Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**” néven folytatja tovább a tevékenységét. A változást a Debreceni Törvényszék Cégbírósága 2014. január 29 napjával bejegyezte.

A **hulladékgazdálkodást szabályozó törvények, rendeletek változásai**, valamint a **rezsicsökkentéssel** kapcsolatos törvény végrehajtása gyökeresen megváltoztatta a Kft jövőbeni kilátásait 2013-ban, és a 2014. évben különösen a jövedelemtermelő képesség tekintetében, amely már a nonprofit alapelveit tekintve nem is lehet elvárás.

A törvényi előírások **drasztikusan növelték a Kft adóterheit**. A szolgáltatási **díjak csökkentési kényszerével** pedig lehetetlenné válik hosszabb távon a rentábilis gazdálkodás és egyáltalán a likviditás biztosítása.

Fentiek előrebocsátásával 2013-ban az alábbi fontos változások határozták meg cégünk gazdálkodását.

- 2013. január 1 napjával hatályba lépett törvényi előírások, változások rendelkezései alapján bevezetésre került a hulladéklerakási járulék valamint a regisztrációs adó. Ezek az állami elvonások a 2014. évben mintegy **94 millió Ft-tal járult a veszteséghez**.
- A rezsicsökkentési szabályozók alapján, 2013. július 1-től alkalmazásra kerülő **10 %-os díjcsökkentési előírás** alkalmazásával a bevételeink a közszolgáltatási díjbevételt érintően a tervezett szintet érték el.

Az előző évek és 2013. év felhalmozott eredménye jóvoltából a pénzügyi helyzet kedvezően alakult a 2014. évben és stabil maradt, sőt jelentős a pénztartalékunk keletkezett. Az első, 2014. évi veszteséggel zárt évet követően a Kft.-nél elkezdődött a pénztartalék felélése.

3./ ÁRBEVÉTELEK ALAKULÁSA

A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. árbevételének túlnyomó részét a **települési kommunális hulladékszállítás díjbevételei** képezik. A lakossági szemétdíjakat **2013. I. félévében** az egyes önkormányzatokkal kötött közszolgáltatási szerződésekben (a Tulajdonosi **Közgyűlés határozata** alapján) rögzített szolgáltatási díjaknak megfelelően számláztuk. Az év **II. félévében** a rezsicsökkentés előírásainak megfelelően csökkentett szolgáltatási díjakat alkalmaztunk.

Ennek megfelelően a **lakossági kötelező** hulladékszállítás díja **2013. január 1-től június 30-ig** az alábbiak voltak:

- **120 l-es edényzet egyszeri** üritése **305,- Ft + Áfa**;
- 120 l-es edényzet (heti egyszeri) üritése **havonta 1.312,- Ft + Áfa**, (A havidíj 1 db 120 l-es hulladékgyűjtő edény heti egyszeri üritési díját jelenti.) ;
- **1100 l-es tartály** egyszeri üritése **2.745,- Ft + Áfa**
- 1100 l-es tartály (heti egyszeri) üritése **havonta 11.803, Ft + Áfa**;
- **Díjbeszedés** (nyomdai, postázási és banki) **különdíja: 141,- Ft + Áfa**

A **lakossági kötelező** hulladékszállítási közszolgáltatás fontosabb díjtételei – a díjcsökkentés után - **2013. július 1-től** az alábbiak voltak:

- **120 l-es** edény üritésének havi díja **1.033,46 Ft + Áfa**
- **1100 l-es** tartály üritésének havi díja **9.439,90 Ft + Áfa**
- **Díjbeszedés** **különdíja** **126,60 Ft + Áfa**

A megrendeléses szemétszállítás, illetve a **vállalkozások** az esetében a következő fontosabb díjtételeket alkalmaztuk: 2013. július 1-től:

- **120 l-es** edény ürítés havi díja **2.439,- Ft +Áfa**
- **1100 l-es** konténer ürítése havonta **17.671,- Ft +Áfa**
- **1100 l-es** konténer bérlete havonta **2.079,- Ft + Áfa**

A költségvetési szervezetek esetében a lakossági díjtételeket. Alkalmaztuk.

A **lakossági szemétdíjak beszedése többféle módon** valósult meg:

- **Lakossági ügyfelek** részére lehetőség van csoportos beszedési megbízással, illetve **készpénz átutalási megbízás (sárga csekk)** alkalmazásával is megfizetni a hulladékszállítás díját. **Hajdúböszörményben és Polgáron** a HBVSZ zRt. **díjbeszedőinek** közreműködésével történik a szemétdíjak beszedése.
- **Településenként egy összegben**, a polgármesteri hivatalok által megadott háztartások száma alapján **havonta** már csak a ún. „kedvezményezett” számlák kerülnek számlázásra az Önkormányzatok részére.

LAKOSSÁGI HULLADÉKSZÁLLÍTÁSI DÍJBÉVÉTELEK ALAKULÁSA

A lakosság részére kiszámlázott szemétdíjakból településenként 2014-ben az alábbi bevételek keletkeztek – összehasonlítva a 2013.évi bázissal.

Megnevezés	2013. év tény (ezer Ft)	2014. év tény (ezer Ft)	Index % (2013 = 100)
Hajdúböszörmény	151.235	142.184	94,02
Balmazújváros	90.312	83.041	91,95
Hajdúnánás	93.061	54.354	58,41
Hajdúhadház	57.131	52.821	92,46
Hajdúdorog	41.616	37.880	91,03
Polgár	45.987	38.310	83,31
Téglás	28.877	26.788	92,77
Görbeháza	12.411	11.437	92,16
Bocskai kert	14.361	12.929	90,03
Hortobágy	8.333	7.432	89,19
Újszentmargita	8.953	8.370	93,49
Tiszagyulaháza	4.321	3.881	89,82
Újtikos	5.045	4.596	91,1
Folyás	1.702	1.533	90,07
Hajdúsámson	56.521	53.301	94,31
ÖSSZESEN :	619.866	538.857	86,94

Fentiek szerint a 2014. évi bázishoz viszonyítva, a „rezsicsökkentett” díjakkal végzett szolgáltatásunk árbevétele 13,06%-kal csökkent.

MEGRENDELÉSES HULLADÉKSZÁLLÍTÁS BEVÉTELEI

A megrendeléses szemétszállítás keretében számoljuk el a **vállalkozások**, valamint hivatalok és **intézmények részére**, bejelentés alapján végzett hulladékszállítás díjbevételeit.

Mivel ez a hulladékszállítási forma rendszeres, ezeket a szolgáltatásokat a megrendelővel kötött **szerződés alapján** végezzük.

A megrendeléses hulladékszállítás **szolgáltatási díjait 2013. I. félévében** a Tulajdonosi **Közyűlés által** meghatározott mértékben alkalmaztuk. **2013. július 1-től** pedig – a közszolgáltatásnak nem minősülő hulladékszállítások körében - a hatóság által megengedett mértékben: **4,2 %-kal** emeltük az előző évben érvényes díjakat.

Az **egyes településeken** – hasonló méret, illetve lélekszám mellett is - igen **nagy az eltérés** a vállalkozói szemétdíj bevételek között, ami abból adódik, hogy a működő cégek, magánvállalkozók számában nagy a különbség.

Településenként 2014-ben az alábbiak szerint alakultak a megrendeléses szemétdíjak.

Megnevezés	2013. évi tény (e Ft)	2014. évi tény (e Ft)	Index % (2013=100)
Hajdúböszörmény	49.012	48.727	99,42
Balmazújváros	18.679	17.352	92,90
Hajdúnánás	15.484	17.394	112,34
Hajdúhadház	7.656	7.533	98,40
Hajdúdorog	7.592	6.465	85,16
Polgár	7.470	8.629	115,52
Téglás	3.722	3.747	100,68
Bocskai kert	1.298	1.450	111,71
Görbeháza	4.302	4.570	106,23
Hortobágy	4.095	4.213	102,89
Újszentmargita	2.334	2.457	105,27
Tiszagyulaháza	509	407	79,96
Ujtikos	629	533	84,74
Folyás	177	175	98,87
Hajdúsámson	3.933	4.466	113,56
Települések össz.:	126.892	128.118	100,97

A táblázatból kitűnik, hogy 2014-ben **átlagosan 1 %-os** volt a növekedés. Az összes árbevételen belül összességében jelentős volt a díjbevételek növekedése Hajdúnánáson és Hajdúsámson esetében.

A vállalkozások és intézmények által igénybevett, **megrendeléses hulladékszállítás** 2014. évi **összes árbevétele** meghaladta a **128 millió Ft**-ot, amely 1,2 millió Ft-tal volt nagyobb a 2013. évi összegtől.

A hulladékszállítás és kezelés árbevételével kapcsolatban megemlítjük, hogy **2009. évtől** kezdtük elszámolni az árbevétel terhére településenként, a **hulladéklerakó telep jövőbeni reaktivációjára elkülönített összeget**, reaktivációs költség címen. Ennek értéke **2014-ben 15,9 millió Ft** volt. (Ezzel az összeggel arányosan csökkentettjük – az adózási előírásoknak megfelelően - az egyes települések hulladékgyűjtésből származó árbevételét, a fenti táblázatokban viszont az összeg nem került figyelembe vételre.)

A HULLADÉKLERAKÓ TELEP ÁRBEVÉTELE

Hajdúböszörmény külterületén, a Czégényi úton üzemelő térségi Hulladéklerakó Telepen **kétféle tevékenységből** keletkezik árbevétele.

A hulladékszállítási és elhelyezési díjon kívül legfontosabb bevételszerző tevékenység a **telepre beszállított kommunális hulladék hasznosítása**. Az itt realizált bevétel lényegében a Hulladéklerakó Telep üzemszerű működésének az eredménye. Ezt szolgálja a telepen ilyen célra létesült válogató csarnok és berendezések: a **válogató gépsor és a hulladékbálázó**. A válogató gépsorra kerül a **szelektíven gyűjtött hulladék**. Ezenkívül a vegyesen beszállított szemétből kézi válogatással is gyűjtenek hasznosítható hulladékot (elsősorban PET- palackot és nem betétdíjas üveget).

A Hulladéklerakó Telep egyik bevételi forrása tehát a **szelektíven gyűjtött**, kiválogatott és másodlagos nyersanyagként **értékesített hulladék árbevétele**, amely 2014-ben az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökségtől (OHÜ-től) **kapott támogatási összeggel együtt 55,61 millió Ft** volt. Ez az összeg **20 millió Ft-tal több** volt, mint az előző évi hulladékhasznosítási árbevétele (a beszállított hulladékmennyiség növekedése miatt).

A másik bevételi forrás: a **telepre** magánszemélyek és vállalkozók által **beszállított hulladék elhelyezési díja**. Ebből a különszolgáltatásból 2014-ben **56,9 millió Ft árbevétel** realizált a Kft., amely a 2013. évihez képest **10 millió Ft-tal** magasabb összeg volt.

A Hulladéklerakó Telepen 2014-ben **másodnyersanyag hasznosításból** és a telepen átvett hulladék elhelyezéséből előállított **árbevétel összesen 112,5 millió Ft** volt, amely **30 millió Ft-tal** több a 2013. évi adathoz viszonyítva.

EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ÁRBEVÉTELE

A HHG Kft-nek 2014-ben az alaptevékenységen kívül végzett **egyéb tevékenységeiből összesen 6,6 millió Ft árbevétele** keletkezett.

Ebből a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Kft. részére a cég alkalmazottaival és gépjárműveivel 2014-ben végzett **téli köztisztasági munkák árbevétele 4,4 millió Ft** volt, amely az előző évihez képest **50 %-kal** esett vissza. Köszönhetően az enyhe időjárási körülményeknek.

A Kft tulajdonában levő **túra-autóbuszszal** végzett bevételszerző tevékenységünk, az előző évihez hasonlóan, **1,4 millió Ft** árbevételt eredményezett. Különböző **egyéb tevékenységekből (gépi munkavégzésből) 0,77 millió Ft** volt az árbevétele.

A tárgyévi rekultivációs költség-visszaírása **15,95 millió Ft-tal** növelte a bevételeket.

Pénzügyi műveletekből a 2014-ben, különböző időszakokra lekött bankbetétek és értékpapírok után közel **2,44 millió Ft bevételünk** volt, amely **10 millió Ft-tal kevesebb** volt mint az előző évi. Ennek túlnyomó része a betétlekötések kamatból keletkezett.

A **rendkívüli bevételek** összege **3,6 millió Ft** volt.

A HHG Kft. gazdasági tevékenységének 2014. évi **összes árbevétele 955 545 ezer Ft** volt. Ez az összeg **354 millió Ft-tal volt kevesebb**, mint a 2013. bevételek összege.

4./ A KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

ANYAGJELLEGŰ KÖLTSÉGEK

Ebbe a költségkategóriába tartoznak az **anyagi költségek**, az **igénybe vett**, és az **egyéb anyagjellegű szolgáltatások**, amelyeket az alábbi táblázatban részletezünk.

Költségcím	2013. év (e Ft)	2014. év (e Ft)	Index (2013=100)
Műszaki anyag, építési anyag	29.619	27.124	91,58
Üzemanyag	84.992	71.574	84,22
Villanyáram –és gázdíj	3.865	3.147	81,43
Egyéb anyag, fogyóeszk.	17.120	32.210	188,15
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	135.596	134.055	98,87
Eladott szolgáltatás, elábé	104.953	2.723	-
Bérelti – és lízingdíjak	62.819	52.669	83,85
Szállítási költség	28.300	58.931	208,24
Javítási és szerviz költség.	19.200	22.267	115,98
Szakértői díjak	18.031	12.230	67,83
Hirdetés, reklám	3.901	2.838	72,75
Utazási, kiküldetés költség, oktatás	2.911	3.388	116,39
Posta, telefon kts.	16.268	13.243	81,41
Egyéb igénybevett szolgálatok	31.068	16.042	51,64
Igénybevett szolg.össz.:	182.484	181.608	99,52
Hatósági díjak	16.553	2.227	-
Bankköltség	19.882	25.108	126,29
Biztosítási díj	3.000	4.006	133,54
Egyéb szolgáltatás	1.710	770	45,03
Egyéb szolgálat. összesen:	41.146	32.111	78,05
ANYAGJELL. KTS. össz.:	464.179	350.497	75,51

Korrekciózott 2013. év adatai:

A 2013. évi korábban közzétett adatokhoz képest szállítási költségekből 65.073 e Ft-ot, bérelti díjakból pedig 36.225 e Ft összeg át lett vezetve az eladott szolgáltatás sorra, így a fenti 2013. évi adat az igénybe vett szolgáltatásokra vonatkozóan 182 484 e Ft-ra módosítjuk, külön soron jelenik meg az eladott szolgáltatás, alvállalkozói teljesítmény értéke. A hatósági díjknál és a bankköltségnél történő 2014. évi tartalommodosítás miatt az adatok indexálása nem értelmezhető.

Az **ANYAGI KÖLTSÉGEK** 2014.évi összege **134,05 millió Ft**, amely az előző évi szinttől néhány %-kal tér el. Az anyagi költségek túlnyomó részét az **üzemanyag**-felhasználás **71,5 millió Ft** összegű költsége képezte, amely a 2013. évben felhasznált üzemanyagtól elmarad ugyan, de a 2013. évben a régi hulladéklerakó telepek felszámolása során többlet anyagköltség keletkezett a Czégényi úti Lerakóba beszállított hulladék lerakási, ártalmatlanítási munkák elvégzése miatt. Ez a többlet üzemanyag felhasználás **16,1 millió Ft** értékű, mely üzemanyag a **rekultivációs munkáknál** lett felhasználva. Mindezeket leszámítva a két év összehasonlítása során a 2014-ben beindult „házhoz menő szelektívgyűjtés” miatt merült fel magasabb üzemanyagköltség. Ez a tényező összesen + 14,4 millió Ft-ot költségnövekedést jelent.

A **műszaki anyagok és építési anyagok költsége** 27,1 millió Ft volt, amely **8,4 %-kal kevesebb a 2013. évi költségtől**, ugyanis az év folyamán 4 db új gépjárművet állítottunk üzembe és ezáltal az alkatrész felhasználás értéke jelentősen csökkent.

Az **áram - és gázenergia 2014. évi** költsége 3,15 millió Ft volt, amely 718 e Ft-tal alatta maradt az előző évi szintnek.

Az **egyéb anyagok költsége** 2013-ban 17,12 millió Ft volt, amely 15,09 millió Ft-tal kisebb volt a tárgyévétől. Ebből az összegből nyomtatványra, leprellóra és egyéb **irodaszerekre** 7,34 millió Ft-ot, **munkaruha, védőruha vásárlásra** pedig 2,17 millió Ft-ot költöttünk. Lerakóban **felhasznált föld** felhasználására **14,3 millió Ft-ot**. Takarítószerekre, felvásárolt hulladék papírra anyagok vásárlására **összesen 8,4 millió Ft-ot** fordítottunk.

Az **IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK** 2014. évi teljes költsége **181,61 millió Ft** volt, amelynek összege a tavalyi szintet közelíti meg, a 2013. évi már korábban is hivatkozott rekultivációs munkák értékét nem számítva.

A **szolgáltatásokból legnagyobb összegű költséget** 2014-ban is a bérleti díjak tették ki, amelyek összege **53 millió Ft** volt. Ebből legnagyobb a **Hajdúsági Szilárd Hulladékhasznosító Társulással** fennálló üzemeltetési szerződés alapján a hulladéklerakó telep építményei és gépi berendezései használatáért **44 millió Ft-ot** számlázott ki a HHG. Kft-nek.

A bérlet díjak többi részéből a bérbevett telephely és irodaépület használatáért fizettünk.

A szolgáltatási költségeken belül a **22,27 millió Ft** összegű **javítási - és szervizköltség** 3,7 millió Ft-tal emelkedett a 2013. évihez képest.

A **szállítási költségek** összege 2014-ban összesen **58,9 millió Ft** volt. A szokásos fuvar költségek merültek fel: a HHG. Kft. gépjárművével **hulladékszállítást végző** Polgári Önkormányzat **Városgondnoksága** által kiszámlázott szolgáltatási költség, amelynek **28,4 millió Ft** volt az éves összege; valamint a hulladéklerakó telepre beszállított föld szállítási költségei merültek fel a 2014-évből.

A **szakértői díjak 2014. évi összege 12,23 millió Ft** volt, amely az előző évihez képest **32,16 % -kal** csökkent. Ezen költségek nagyobb részét a Hb.-i Vagyonkezelő Zrt által végzett számviteli és munkaügyi szolgáltatások költségei teszik ki. Emellett a könyvvizsgálat és a beruházásokhoz kapcsolódó **közbeszerzés eljárási díjai képezik a költségek többi részét**. A költség csökkentésének fő oka, a számviteli szolgáltatási szerződés felbontása volt.

A **reklámra és hirdetésekre** felhasznált költség **2,84 millió Ft** volt, amely 1 millió Ft-tal csökkent az 2013. évihez képest.

Az **utazási, kiküldetési költségek** 2014. évi összege 1,26 millió Ft volt, amelyek egy részét az egyes munkavállalók hivatalos célú utazásának, kiküldetésének költségei tették ki. Ezenkívül a külföldi szakmai utazások költsége is növelte ezeket a költségeket.

A **posta- és telefonköltség 13,24 millió Ft**, az **anyagjellegű** egyéb igénybe vett szolgáltatások 2013. évi költsége **16,04 millió Ft** volt.

Ezekből a szolgáltatásokból **4,5 millió Ft-ot** fordítottunk **vagyonvédelemre** (telepőrzésre) és **2,14 millió Ft-ot vegytisztításra**. Ezenkívül **környezetvédelmi** vizsgálatokra **1,2 millió Ft-ot**, **csurgalékvíz** vizsgálatra, **üveghulladék** kezelésre, valamint komposztálásra együttesen **3,1 millió Ft-ot** fordítottunk. A dolgozók oktatására, **továbbképzésére 2,8 millió Ft-ot** fordítottunk.

Az **EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK** 2014. évi költségei **32,1 millió Ft-ot** tettek ki.

Ezen belül a **bankköltség 25,1 millió Ft** volt, amely szintén nagymértékben, 5,1 millió Ft-tal növekedett. A banki költségek jelentős része a posta által felszámított **közvetítői díj**, amelyet a díjbefizetések után kell fizetni.

A biztosítási díjakra 4 millió Ft-ot fordítottunk, amelyek 55%-át a gépjárművek kötelezőfelelősség biztosítása és a casco képezi.

Hatósági díjakra 2,2 millió Ft-ot kellett költeni. A költségek többi részét a **gépjárművek vizsgadíjai, igazgatási szolgáltatások díjai** és a **környezetvédelmi** szakértői, felügyeleti díjak tették ki.

Egyéb szolgáltatásokra (munkaegészségügyi szolgáltatásokra, tagdíjra) összesen 770 e Ft-ot fordítottunk.

SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK

A személyi költségeket a bérköltség, bérjárulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések képezik. Ezen költségek 2014. évben felmerült összege 269,25 millió Ft volt.

A személyi költségekből a HHG Kft. **2014. évi BÉRKÖLTSÉGE 198 millió Ft** volt. A bérköltség 5%-kal, 10 millió Ft-tal növekedett a 2013. évihez viszonyítva. Ebből a növekedésből azonban 9 millió Ft még a **2013. évet** terhelte (vezetői prémiumok, jutalmak). A kifizetett megbízási díjak éves bérköltsége 1,5 millió Ft, az egyszerűsített foglalkoztatásban dolgozók bérköltsége 3,26 millió Ft.

A **BÉRJÁRULÉKOK költsége** a szociális, a szakképzési és rehabilitációs hozzájárulásból tevődik össze. Ezek 2014. évi összege **51,035 millió Ft** volt, amely a bérek növekedéséhez hasonló mértékben növekedett.

A **BÉRJELLEGŰ EGYÉB kifizetések** 2014. évi összege **24,17 millió Ft** volt, amely közel **2,3 millió Ft-tal kevesebb** volt, mint az előző évben. Ennek oka, hogy a nagy adóterhek miatt csak a kedvezményes mértékig biztosítottuk a munkavállalók részére a szociális juttatásokat.

A munkáltatói juttatásokból **étkezési térítésre 7,3 millió Ft**-ot (az előző évitől 2,- mó Ft-tal nagyobb összeget) , **beiskolázási támogatásra** és egyéb ajándékutalvány juttatásra **3 millió Ft**-ot fordítottunk.

Önkéntes **nyugdíjpénztári** tagdíjra **1,62 millió Ft**-ot, **reprezentációs** kiadásokra **1 millió Ft**-ot költöttünk, amely **csak 40%-a** volt az előző évnek. A gépjárművezetők **üzemanyag** megtakarítására **2,16 millió Ft**-ot, **betegszabadságra** (a kft.-t terhelő táppénzre) pedig **1,1 millió Ft**-ot fizettünk ki 2014-ben, amely összegek az előző évihez hasonlóak voltak. A béren kívüli **juttatások után 2,4 millió Ft** kifizetői-személyi jövedelemadót, valamint **2,25 millió Ft** Egészségügyi hozzájárulást kellett fizetni.

AMORTIZÁCIÓ ÉS A BERUHÁZÁSOK

A HHG. Kft. alapításakor tárgyi eszközök nem kerültek be apportként (nem növelték az alaptőkét). Így az amortizációs költségeket csupán a 2005. évtől beszerzett, illetve megvalósított tárgyi eszközök után, valamint a 2008. év végére megvalósult hulladéklerakó telep bővítésének tárgyi eszköz értéke után lehet felszámítani.

Miután üzembe helyeztük a kibővített hulladéklerakót és nagy értékű gépjárműveket vásároltunk, **2009-ben és 2010-ben** ugrásszerűen **megnőtt az amortizáció** összege.

2013-ban kismértékben, 4,5%-kal növekedett az amortizáció: **82,8 millió Ft értékcsökkenési leírást** számoltunk el az év folyamán. Az amortizáció növekedése a különféle új gépjárművek beszerzéséből következett. A 2014. évben az amortizációs költség 115 418 e Ft, mely 40%-kal több, mint az előző évi szint. Ennek oka, hogy az új autók a 2014-es évben már csaknem teljes évet dolgoztak, így az amortizációs költséget ez mindenképpen megemelte.

A 2014. év folyamán **beruházási kiadásokra 164,7 millió Ft**-ot fordítottunk, amely finanszírozási szerződés 2013. évről a 2014-re áthúzódott megkötése miatt ismételt 4 db gépjármű üzembe helyezése történt meg. Ennek az értéke 151 640 e Ft. A 4 db hulladékgyűjtő gépjármű beszerzését pénzügyi lízinggel bonyolítottuk le (3 éves futamidővel és 20 % önerő biztosítása mellett).

A fenti beruházási összegből 2014. év folyamán az alábbi jelentősebb eszközbeszerzéseket, valamint építési beruházásokat valósítottuk meg:

- **151,64 millió Ft** értékben 4 db MERCEDES gyártmányú **hulladékgyűjtő gépjármű** beszerzése;
- **2 millió Ft** értékben számlázó szoftvert szerzett be a Kft., a törvényi előírások miatt programváltásra volt szükség, kettős könyvviteli programot vásárolt a cég,
- 4,2 millió Ft értékben egyéb informatikai eszközöket szereztünk be, (nagy teljesítményű nyomtatók 2 db, számítógép konfigurációk 8 db). Egyéb iroda berendezéseket vásároltunk.
- 6,47 millió Ft értékben kisebb eszközbeszerzéseket hajtott végre a Kft, mint pl a GPS járműkövető rendszer, Obu fedélzeti egységeket vásároltunk, üzemyangszint mérést valósított meg a Kft a gépjárműparkra tekintettel. Nagykonténer ürítő szerkezetet helyeztünk üzembe.
- 388 e Ft a Térségi Lerakóban kisebb felújítás történt a dolgozók pihenő helyiségében.

KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Az **egyéb ráfordítások** teljes összege 2014-ban **322,8 millió Ft** volt, amely az előző évnek több mint 1,8-szeresét tette ki. A HHG Kft. fennállása óta az előző év kivételével, nem kellett még ilyen horribilis összeget elszámolni.

Az egyéb ráfordítások nagy része a 2013. év elejétől bevezetett hulladék **lerakási adó** volt. Ennek összege - a dokumentált hulladék mennyisége alapján - **79,5 millió Ft** volt. Ezenkívül adójellegű ráfordítás volt a **2 millió Ft** összegű **innovációs járulék**. A **szolgáltatási területünkhöz tartozó lakosok után befizetett felügyeleti díj 12,6 millió Ft**.

A 360 napot meghaladó **hulladékszállítási díjhátralékok után 39,9 millió Ft összegű értékvesztést** számoltunk el. Ezen felül a felszámoló információi alapján **14 millió Ft értékvesztést** számolunk el a Civis Globál Zrt.-nél befektetett összegre.

Lizingkonstrukció 2014. évi eseménye miatt a „az eladott tárgyi eszközök” érték kivétele miatt felmerült összeg egyéb ráfordításként: **153,6 millió Ft**.

A HHG Kft működési területéhez tartozó önkormányzatoknak **12,97 millió Ft összegű helyi iparüzési adót** valamint **5,37 millió Ft gépjármű adót** fizettünk ki. Kifizetett kártérítés, késedelmi kamat összesen: **2,86 e Ft**. A **látványsportok támogatására** a 2014. évben nem került sor.

A **pénzügyi ráfordítások** 2014. évi összege **12,92 millió Ft** volt, amely 4,62 millió Ft-tal több volt a 2013. évinél. Ezek a kiadások túlnyomó részben a pénzügyi lízingre vásárolt gépjárművek lízingdíj-kamataiból valamint az árfolyamvesztésegekből tevődtek össze.

3./ MUNKAÜGYI HELYZET

A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. a Czégényi úton levő Hulladéklerakó Telepén, valamint a Radnóti u. 1. alatti központi telephelyén és irodájában a 2014. év folyamán átlagosan **79 fő teljes munkaidős** alkalmazottat, valamint **10 fő részmunkaidős** munkatársat foglalkoztatott.

Az **alkalmazottak összetétele** munkakörök szerint az alábbiak szerint alakult.

Megnevezés	2013. tény (fő)	2014. tény
Teljes munkaidős létszám:	67	79 fő
ebből: hulladéklerakó telep	18	25 fő
Szállítás (g.jművezetők, rakodók)	35	38 fő
Fizikai állomány összesen:	53	63 fő
Szellemi foglalkozású összesen:	14	20 fő
Ebből: Részmunkaidős foglalkoztatás	10	4 fő
Állományi létszám összesen:	77	83 fő

A kimutatásból látható, hogy 2014-ben a **teljes munkaidős** létszám 6 fővel több volt, így a teljes munkaidős **átlagléttség 79 fő-re növekedett.**

A **felügyelőbizottság tagjai** részére elszámolt tiszteletdíj éves összege: 2 100 e Ft. Egyéb juttatásban a felügyelőbizottság tagjai nem részesültek.

A Kft. ügyvezetői munkaviszonyban látják el a Kft. ügyvezetését.

4./ A VEVŐÁLLOMÁNY ÉS A 2014. ÉVI EREDMÉNY ALAKULÁSA

Az alábbiakban közöljük a **180 napot meghaladó** lakossági hulladékszállítási **díjhátralékok** összegeit **településenként:** (2013. december 31-i állapot szerint) összehasonlítva az egy évvel korábbi állapottal.

Település	Díjhátralék (ezer Ft) 2013.dec. 31- én	Díjhátralék (ezer Ft) 2014. dec. 31- én	Változás %-a 2013=100	2014. év végén 1 lakosra jutó díjhátralék (Ft)
H.böszörmény (kedvezm.)	31.474	0	-	-
H.böszörmény (lakosság)	53.456	61.292	114,66	1.956
Balmazújváros (lakosság)	43.035	42.796	99,45	2.446
Balmazújváros (kedvezm.)	-	-	0	-
Hajdúnánás (nagyszámla- Önkormányzat)	11.875	72.116	607,3	4.199
Hajdúnánás lakosság	-	0	0	-
Hajdúhadház	59.343	73.265	123,46	5.723
Hajdúsámson	8.148	19.996	245,41	1.555
Polgár (nagyszámla)	-	-	-	-
Hajdúdorog	25.908	30.775	118,79	3.498
Téglás	8.551	10.439	122,8	1.626
Bocskai kert nagyszámla lakosság	-	-	0	-
	1.585	3.416	215,52	1.095
Görbeháza	6.536	7.038	107,68	2.922
Hortobágy	5.265	5.876	111,61	3.917
Újtikos nagyszámla lakosság	-	-	0	-
	2.226	3.015	135,45	3.380
Újszentmargita (nagysz.la) lakosság	3.251	0	0	-
	3.664	4.664	127,3	3.103
Tiszagyulaháza	2.947	3.104	105,33	4.372
Folyás lakosság) nagyszámla	2.070	2.516	121,55	8.276
	-	-	-	-
ÖSSZESEN :	269.334	340.308	126,36	-

Megjegyezzük, hogy a táblázat 2014. év végi adataihoz képest növekedett a kintlévőségek végösszege. A beszámoló készítés idejére törlesztett **Hajdúnánás** önkormányzata **átutalt 10,1 millió Ft** összegű díjhátralékot. Fentiekől eltekintve **Hajdúböszörményben** közel 10 millió Ft-tal ismét nőtt a lakossági díjhátralék, jóllehet az **1 főre eső kintlévőség** nem ennél a településnél a legmagasabb.

A lakosság számához mérten **rekordmértékben növekedett** a díjhátralék: **Bocskai kert-en** (több, mint kétszeresére nőtt), **Újszentmargitán** (27,3 %-kal nőtt) valamint **Hajdúhadházon**, ahol több mint 23%-kal lett nagyobb és megközelíti a **6000 Ft-ot az 1 fő lakosra** jutó összeg.

Aggasztó, hogy az eddig egy összegben fizető **Hajdúnánás**, amelynek eddig nem volt 6 hónapon túli díjhátraléka, most **72,116 millió Ft-tal** tartozott az év végén. Az új belépő **Hajdúsámson** pedig két év után **20 millió Ft** kintlévőséget halmozott fel.

Pozitív jelenség, hogy egyes kisebb településeken – **Görbeháza** és **Tiszagyuláháza** esetében – **kismértékben nőtt a díjhátralékok** összege. Egyedül csak **Balmazújváros**on **csökkent** a kintlévőség

Ismételten hangsúlyozzuk, hogy a 2013. elejétől keletkező, díjhátralékok behajtását az adóhatóság (NAV) fogja végezni. (Igy az előbb említett két település esetében is.)

A 2014. évi eredmény alakulása

A Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. **2014. évi nettó árbevétele** összesen **791,57 ezer Ft** volt, amely a 2013. évihez viszonyítva **38,6 %-kal, 498,85 millió Ft-tal** volt alacsonyabb.

Az **955 545 ezer Ft összes bevétellel** szemben a Kft-t terhelő **összes költség** és a különféle egyéb ráfordítások összege **1 070 932 ezer Ft-ot** tett ki.

Fentiek alapján a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. fennállása alatt a **2014. évben az adózás előtti eredménye - 115 387 ezer Ft, nagymértékű veszteség** keletkezett.

Az **1 816 ezer Ft** összegű **társasági adó** kötelezettség elszámolása után a **2014. évi Mérleg szerinti eredménye: -117 203 ezer Ft.**

A beszámolóhoz mellékeljük a **„2014. évi árbevételek”** valamint a **„2014. évi költségek, eredmény”** c. táblázatokat.

Hajdúböszörmény, 2015. május 04.

Will Csaba
ügyv. igazgató

Kathy Zsigmond
ügyv. igazgató

2014. 01-12. hó kimutatás a bevételekről, és ráfordításokról**1./ Árbevétel, bevételek kimutatása**

(ezer Ft)

Megnevezés	Lakossági hull.száll.bev.		Index tény/terv	Közületi hull.száll.bev.		Index tény/terv	Hulladékszáll. össz.		Index
	2014. év „várható tény”	„2014. évi terv”		2014. év „várható tény”	„2014. évi terv”		2014. év „várható tény”	„2014. évi terv”	
Hajdúböszörmény	142 184	137 300	103,56%	48 727	45 600	106,86%	190 911	182 900	104,38%
Balmazújváros	83 041	82 000	101,27%	17 352	17 300	100,30%	100 393	99 300	101,10%
Hajdúnánás	54 354	68 075	79,84%	17 394	14 400	120,79%	71 748	82 475	86,99%
Hajdúhadház	52 821	51 900	101,77%	7 533	7 100	106,10%	60 354	59 000	102,29%
Hajdúdorog	37 880	37 800	100,21%	6 465	7 100	91,06%	44 345	44 900	98,76%
Polgar	38 310	41 800	91,65%	8 629	6 900	125,06%	46 939	48 700	96,38%
Teglas	26 788	26 200	102,24%	3 747	3 500	107,06%	30 535	29 700	102,81%
Socskaikert	12 929	13 100	98,69%	1 450	1 200	120,83%	14 379	14 300	100,55%
Görbehaza	11 437	11 300	101,21%	4 570	4 000	114,25%	16 007	15 300	104,62%
Hortobágy	7 432	7 600	97,79%	4 213	3 800	110,87%	11 645	11 400	102,15%
Ujszentmargita	8 370	8 100	103,33%	2 457	2 200	111,68%	10 827	10 300	105,12%
Újtikos	4 596	4 600	99,91%	533	600	88,83%	5 129	5 200	98,63%
Tiszagyulaháza	3 881	3 900	99,51%	407	500	81,40%	4 288	4 400	97,45%
Folyás	1 533	1 600	95,81%	175	200	87,50%	1 708	1 800	94,89%
Hajdúsámson	53 301	51 300	103,90%	4 466	3 600	124,06%	57 767	54 900	105,22%
Települések össz.:	538 857	546 575	98,59%	128 118	118 000	108,57%	666 975	664 575	100,36%
Egyéb tevékenység:							-		-
Telepi hulladék átvét.							56 934	47 500	119,86%
Szelektív hulladékok ért.							29 896	27 000	110,73%
Öhu							25 718	20 000	128,59%
Köztisztviselői alvállalás díj							4 358	9 000	48,42%
H.gy edényzet ért.							2 537	2 500	101,48%
Egyéb tevékenység							7 942	3 500	226,91%
Kamat-bevételek							2 444	10 500	23,28%
Egyéb bevételek							15 955	6 000	265,92%
ÖSSZESEN :	538 857	546 575	101,4	128 118	118 000	108,57%	812 759	790 575	102,81%
BMKO rekvizitáció							7 048	154 000	4,58%
Mindösszesen.	538 857	546 575		128 118	118 000	108,57%	819 807	944 575	86,79%

Hajdúböszörmény, 2015. 04. 30.

2./ 2014. 01-12. hó KÖLTSÉG - ÉS EREDMÉNY KIMUTATÁS

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. év „Várható” tény	2014. év „TERV”	Index
Műszaki anyag	27 124	27 100	100,09%
Üzemanyag kts.	71 574	94 400	75,82%
Villanyáram, gáz kts.	3 147	4 000	78,68%
Hulladékpapír vásárl.	5 885	7 000	84,07%
Egyéb anyag, f.eszk.	26 325	10 500	250,71%
Anyagköltség össz.:	134 055	143 000	93,74%
Béreteti díjak	52 669	62 500	84,27%
Szállítási költség -tárgyévi rek.	67 267 -8 336	53 000	126,92%
Építési szolgáltatás	-	-	
Javítási, szerviz kts.	22 267	21 000	106,03%
Szakértői díjak	12 230	18 000	67,94%
Hírdetés, reklám	2 838	4 000	70,95%
Utazás, kiküldetési kts.	3 388	3 000	112,93%
Posta, telefon kts.	13 243	19 500	67,91%
Egyéb igénybevett sz.	16 042	19 500	82,27%
Igénybev.szolg.össz.:	181 608	200 500	90,58%
Hatósági díjak	2 227	2 000	111,35%
Bankköltség	25 108	21 000	119,56%
Biztosítási díj	4 006	4 000	100,15%
Egyéb szolgáltatás	770	2 500	30,80%
Béreköltség	194 047	204 920	94,69%
Béjárulékok	51 035	52 200	97,77%
Személyi jell.egyéb kif.	24 169	27 400	88,21%
Amortizáció	115 418	127 000	90,88%
Saj.rezsis beruh.telj.ért	-	5 500	-
KÖLTSÉGEK össz.:	732 443	790 020	92,71%
ELÁBÉ	2 723	2 500	108,92%
Helyi adók	18 240	17 000	107,29%
Sporttámog. (T.adóból)	-	-	
Értékvesztés követelésekre	53 981	18 500	291,79%
Laraktási j.+regisztr.adó	92 483	159 000	58,17%
Lizing kamat, árf.veszt.	12 920	16 000	80,75%
Egyéb ráford.	6 502	3 000	216,73%
Rekultiv.kts.elisz.	15 902	42 000	37,86%
KÖLTS. és ráford.összesen	935 194	1 048 020	89,23%
BEVÉTELEK össz.:	819 807	944 575	86,79%
Adózás el. EREDMÉNY	-115 387	-103 445	111,54%
„Robin-Hood” adó	-	-	
Társasági adó	1 816	-	
Mérleg sz.eredmény	-117 203	-103 445	113,30%