

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Az Orosházi Polgármesteri Hivatal I. emeleti tanácskozó termében a 2019. május 28-án 9³⁰ órakor megtartott **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottságának ülésén.**

Jelen vannak: A mellékelt jelenléti ív alapján.

Hanó Miklós elnök: Tisztelettel köszöntöm a megjelenteket. Megállapítom 3 fővel a Bizottság határozatképes. Felkérem jegyzőkönyv-hitelesítőnek Dr. Görgényi Ernő bizottsági tagot. (Dr. Görgényi Ernő bizottsági tag a felkérést elfogadta.) Aki egyetért a hitelesítő személyével, kérem, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megválasztott dr. Görgényi Ernő bizottsági tagot jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Hanó Miklós elnök: Szeretném megkérdezni, hogy a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatban van-e észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Aki egyetért a napirendi tárgysorozattal, kérem, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül a 2019. május 28-i ülés napirendi tárgysorozatát a következők szerint fogadta el:

Napirend:

1. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
2. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi belső ellenőrzései jelentésének elfogadása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
3. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámoló elfogadása, és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatala,” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök, Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke
4. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti tervének elfogadása és az Igazgatóság jutalomfeladatainak kitűzése” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök, Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke
5. „A Taggyűlés 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatának módosítása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
6. Egyebek

1. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása” c. előterjesztés véleményezése

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban?

Dr. Görgényi Ernő bizottsági tag: Milyen problémánk volt a Rexterrával?

Dr. Horváthné dr. Barta Edit Munkaszervezet vezető: Teljesítési biztosítékot kértünk, ami nem került visszafizetésre kellő időben.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e további kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

1/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése és 91. § (3) bekezdése alapján a Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Taggyűlés a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. melléklet részletezése szerint az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

2 073 522 ezer forint	bevételi főösszeg,
melyből:	
205 760 ezer forint	költségvetési bevétel,
1 867 762 ezer forint	finanszírozási műveletek bevételei,

valamint

125 677 ezer forint	kiadási főösszeg,
melyből:	
125 677 ezer forint	költségvetési kiadás,
0 ezer forint	finanszírozási műveletek kiadásai

1 947 945 ezer forint maradvány

2.

A Társulásnak többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

3.

A Társulás közvetített támogatásokat nem nyújtott.

4.

A Társulás adósságállománya 2018. december 31-én 0 Ft, hitelkerettel nem rendelkezik.

5.

A Társulás vagyonának bemutatását az 2. melléklet tartalmazza.

6.

A Társulás a 2018. évi gazdálkodási adatait tartalmazó konszolidált beszámolót, a pénzeszközök változását, valamint a mérlegtételek alakulását a 3. melléklet részletezése szerint elfogadja.

7.

A Társulás 2018. évi összevont pénzügyi mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.

8.

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását az 5. melléklet tartalmazza.

Felelős: Molnár Sándor elnök

Határidő: azonnal

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	31 773	28 117	28 074
Működési bevétel	1 251 628	177 643	177 686
Összesen:	1 283 401	205 760	205 760
Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Felhalmozási célú támogatás áht-on belül	341 248	0	0
Maradvány felhasználás	1 867 762	1 867 762	1 867 762
Összesen:	2 209 010	1 867 762	1 867 762
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	2 073 522

Kiadások alakulása

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2 000	2 000	2 000
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	490 596	172 800	92 717
Működési tartalék	0	0	0
Összesen:	492 596	174 800	94 717
Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Beruházási kiadások	2 945 379	1 898 722	30 960
Felhalmozási tartalék	54 436	0	0
Összesen:	2 999 815	1 898 722	30 960
KADÁSI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	125 677

DAREH Önkormányzati Társulás

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
ezer Ft-
ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
A/I. Immateriális javak (2+5)	1	385	3
Törzsvagyon (3+4)	2	385	3
Forgalomképtelen immateriális javak	3	0	0
Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	4	385	3
Forgalomképes immateriális javak	5	0	0
A/II. Tárgyi eszközök (7+12+17+18+19+20)	6	23 570 244	19 060 060
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+11)	7	13 185 747	12 525 286
Törzsvagyon (9+10)	8	13 185 747	12 525 286
Forgalomképtelen ingatlanok	9	0	0
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	10	13 185 747	12 525 286
Forgalomképes ingatlanok	11	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (13+16)	12	10 384 497	6 534 774
Törzsvagyon (14+15)	13	10 384 497	6 534 774
Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	14	0	0
Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	15	10 384 497	6 534 774
Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	16	0	0
3. Tenyészállatok	17	0	0
4. Beruházások, felújítások (19+22)	18	0	0
5. Beruházásra adott előlegek	19	0	0
6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	20	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (26+...+28)	21	5 000	5 000
1. Tartós részesedés	22	5 000	5 000
Törzsvagyon (9+10)	23	5 000	5 000
Forgalomképtelen	24	0	0
Korlátozottan forgalomképes	25	5 000	5 000
Forgalomképes	26	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	27	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	28	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (30+33)	29	0	0
Törzsvagyon (33+36)	30	0	0
Forgalomképtelen	31	0	0
Korlátozottan forgalomképes	32	0	0
Forgalomképes	33	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+21+29)	34	23 575 629	19 065 063
I. Készletek	35	0	0
II. Értékpapírok	36	0	0

B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (35+36)	37	0	0
I. Lekötött bankbetétek	38	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	39	0	0
III. Forintszámlák	40	1 841 202	1 841 202
IV. Devizaszámlák	41	0	0
C.) PÉNZESZKÖZÖK (38+...+41)	42	1 841 202	1 841 202
I. költségvetési évben esedékes követelések	43	383 605	383 605
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	44	74 934	74 934
III. követelés jellegű sajátos elszámolások	45	87 124	87 124
D) KÖVETELÉSEK (43+44+45)	46	545 663	545 663
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	47	3 621	3 621
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	48	0	11
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (34+37+42+46+47+48)	49	25 966 115	21 455 560

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-
ban

FORRÁSOK	Ssor- szám	Nettó érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	4 694 421	
II. Nemzeti vagyon változásai	2.	0	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	160 824	
IV. Felhalmozott eredmény	4	-1 393 793	
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	5	0	
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	91 180	
G) SAJÁT TŐKE (1+...+6)	7	3 552 632	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	0	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	3 830	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	4 004	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	7 834	
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12	0	
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13	0	
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14	17 895 094	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (7+11+12+13+14)	15	21 455 560	

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"-ra leírt eszközökről

ezer Ft-
ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
-----------------	----------------------	-------------------------	------------------------

I. Immateriális javak (2+3)	1	329	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	329	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3	0	0
II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	2 352 864	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	2 352 864	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	2 352 864	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	0	0
3. Tenyészállatok (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
IV. koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	14	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	2 353 193	0

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

ezer Ft-
ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (e Ft)
Tárgyi, egyéb, adattári, könyvtári gyűjteményi anyag	1	0	0
Fotó, film, hanganyag	2	0	0
Képzőművészeti alkotás	3	0	0
Mennyiségileg nyilvántartott kisértékű tárgyi eszköz	4	492 002	0
Kulturális javak	5	0	0
Összesen	6	0	0

VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-
ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
Függő kötelezettség (Támogatási előleggel kapcsolatos elszámolási kötelezettség)	1	1	1 867 762
Összesen	2	0	1 867 762

Mérlegtételek alakulása

adatok ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgy-időszak	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy-időszak
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	19 965 248	19 065 062	G) Saját tőke	3 461 453	3 552 632
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen	0	0	H) Kötelezettségek	4	7 834
C) Pénzeszközök összesen	1 867 766	1 841 202	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
D) Követelések összesen	311 406	545 663	J) Passzív időbeli elhatárolások	18 636 729	17 895 094
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-46 234	3 621			
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	12			
ESZKÖZÖK összesen:	22 098 186	21 455 560	FORRÁSOK összesen:	22 098 186	21 455 560

Konszolidált beszámoló 2018. december 31.

adatok ezer Ft-ban

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
Ss z.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 000	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 000	0	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	27	27
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	27	27
35	Közüzemi díjak (K331)	0	1 319	1 319
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	125 317	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 000	4 070	260
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	102	100
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	21
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	130 317	5 491	1 679
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	112 200	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	112 200	0	0

49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	66 830	364	363
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	172 749	163 367	87 117
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	3 500	3 551	3 531
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	243 079	167 282	91 011
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	490 596	172 800	92 717
14 8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=149+...+158) (K506)	2 000	2 000	2 000
15 5	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	2 000
18 7	Tartalékok (K513)	54 436	0	0
18 8	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)	56 436	2 000	2 000
19 0	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	210 780	190 040	0
19 3	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 153 228	1 702 100	24 378
19 6	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	581 371	6 582	6 582
19 7	Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	2 945 379	1 898 722	30 960
26 5	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	3 492 411	2 073 522	125 677

adatok: ezer forintban

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Ss z.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	31 773	28 117	28 074
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	28 074
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	31 773	28 117	28 074
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	341 248	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	341 248	0	0
19 1	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=192) (B403)	11 303	11 303	11 303
19 3	Tulajdonosi bevételek (>=194+...+199) (B404)	417 725	128 573	128 573
20 1	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	114 437	37 767	37 767
20 2	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	708 163	0	0

20 6	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 207+208$) (B4082)	0	0	0
20 9	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=203+206$) (B408)	0	0	0
21 9	Egyéb működési bevételek ($\geq 220+221$) (B411)	0	0	43
22 1	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	43
22 2	Működési bevételek ($=187+188+191+193+200+\dots+202+209+217+218+219$) (B4)	1 251 628	177 643	177 686
28 4	Költségvetési bevételek ($=43+79+186+222+231+257+283$) (B1-B7)	1 624 649	205 760	205 760

adatok: ezer forintban

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Ss z.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
14	Maradvány igénybevétele ($=12+13$) (B813)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
23	Belföldi finanszírozás bevételei ($=04+11+14+\dots+19+22$) (B81)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
32	Finanszírozási bevételek ($=23+29+30+31$) (B8)	1 867 762	1 867 762	1 867 762

adatok: ezer forintban

07/A - Maradványkimutatás		
Ss z.	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	205 760
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	125 677
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege ($=01-02$)	80 083
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 867 762
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege ($=03-04$)	1 867 762
07	A) Alaptevékenység maradványa ($=\pm I \pm II$)	1 947 845
15	C) Összes maradvány ($=A+B$)	1 947 845
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa ($=A-D$)	1 947 845

adatok: ezer forintban

13/A - Eredménykimutatás			
Ss z.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak

1	2	3	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	30 630	0
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	228 343	252 509
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	258 973	252 509
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 458	32 163
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	861 813	741 635
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	254	44
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	876 525	773 842
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 478	4 694
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 304	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 782	4 694
22	VI Értékcsökkenési leírás	1 074 106	924 563
23	VII Egyéb ráfordítások	2 325	5 914
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	43 285	91 180
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	43 286	91 180

Pénzeszközök alakulása

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
- Hosszú lejáratú hitelek	1	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	2	0
- Forintszámlák	3	1 867 762
- Devizaszámlák	4	0
- Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	5	4
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04+05)	6	74 865
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
- Hosszú lejáratú hitelek	7	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	8	0
- Forintszámlák	9	1 837 198
- Devizaszámlák	10	0
- Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	11	4 004
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04+05)	12	1 867 766

4. melléklet a .1/2019. (V. 28.) TGy. határozathoz

A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi összevont pénzügyi mérlege

N S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	ezer forintban			2018. évi teljesítés
		2018. évi eredeti előirányza t	2018. évi módosított előirányza t	2018. évi módosított előirányza t	
1	Működési bevétel	1 251 628	177 643	177 686	0
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	31 773	28 117	28 074	172 800
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	2 000
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 283 401	205 760	205 760	0
6	Társulás működési célú maradványa	0	0	0	0
7	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0	492 596
8	ebből: ténylegesen felhasználható	0	0	0	0
9	Működési célú (likvid) hitelműveletek bevételei (45-ből)	0	0	0	174 800
10	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+10):	0	0	0	0
11	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+11):	1 283 401	205 760	205 760	94 717
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉ S KIADÁSAI				
16	Személyi juttatás				0
17	Munkaadókat terhelő járulékok				0
18	Dologi kiadások				172 800
19	Működési célú támogatások áht-on belülré				2 000
20	Működési célú támogatások áht-on kívülre				0
21	Tartalék				0
22	Működési célú kiadások összesen (19+...+22):				174 800
23	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai:				0
24	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24):				174 800

ezer forintban

N/s	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	341 248	0	0
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1 624 649	205 760	205 760
14	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	1 867 762	1 867 762	1 867 762
15	BEVÉTELI FŐSSZEG	3 492 411	2 073 522	2 073 522

ezer forintban

N/s	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
25	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 945 379	1 898 722	30 960
26	KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI:	3 437 975	2 073 522	125 677
27	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI:	0	0	0
28	KIADÁSI FŐSSZEG:	3 437 975	2 073 522	125 677

28	Működési bevétel - működési kiadás (5-24)	790 805	30 960	111 043
29	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (12-25)	-2 604 131	-1 898 722	-30 960
31	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (10-23)	0	0	0
31	Költségvetés egyenlege (15-28)	54 436	0	1 947 845

**DAREH Önkormányzati Társulás részesedései
2018.12.31-én**

adatok ezer Ft-ban

100 %-os tulajdonban álló gazdálkodó szervezet megnevezése	2017.12.31		2018.12.31	
	névérték	mérlegérték	névérték	mérlegérték
DAREH Bázis Nonprofit Zrt	5 000	5 000	5 000	5 000
Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések állománya nonprofit gazdasági társaságban	5 000	5 000	5 000	5 000

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségek állománya 2018. december 31-én

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0
-ebből hitel, kölcsön	0	0
Rövidlejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109
- ebből hitel, kölcsön	550 001	0
- ebből szállítói állomány	1 423 604	1 272 038
- ebből egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	400	400
- ebből egyéb rövidlejáratú kötelezettség	21 432	204 671
Kötelezettségek összesen	1 995 437	1 477 109

2. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi belső ellenőrzései jelentésének elfogadása” c. előterjesztés véleményezése

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

2/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja a határozat mellékletét képező 2018. évi belső ellenőrzési jelentést.

Felelős: Dr Horváthné dr. Barta Edit munkaszervezet vezető
Határidő: azonnal

1. melléklet a 2/2019. (V. 28.) TGY. határozathoz

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál 2018. évben végzett belső ellenőrzésről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése előírja, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Az Áht. 6/C § (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Társulási Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, vagyis az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál a belső ellenőrzési feladatok ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

A 2018. évi tervben egy ellenőrzés szerepelt: **a költségvetési beszámoló ellenőrzése** tárgyában, melynek végrehajtása teljeskörűen megvalósult.

A vizsgálatról ellenőrzési jelentés készült, mely részletesen tartalmazza a vonatkozó megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat.

A belső ellenőrzés alapján az alábbi főbb megállapítások tehetők:

- Az ellenőrzés során büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel.
- Az ellenőrzés megállapításaival az ellenőrzött szervezet észrevételt nem tett.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

1.1 Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

A Társulás Taggyűlése által a **2/2018. (I.17.) TGY. határozatával jóváhagyott** 2018. évi belső ellenőrzési terve egy ellenőrzést tartalmazott, melynek végrehajtására maradéktalanul sor került.

Soron kívüli ellenőrzés végrehajtására nem került sor.

A belső ellenőrzés tevékenységét a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben szereplő irányelvek, illetve a jogszabályi előírások és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók alapján végezte.

Az ellenőrzési jelentés összeállítására a kiadott irat- és jelentésminták alapján került sor, tartalmazta a konkrét adatokra épülő megállapításokat, levonható következtetéseket és érdemi javaslatokat.

1.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál és munkaszervezeti feladatait ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodánál a költségvetési beszámoló tárgyában végzett ellenőrzés.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása volt, hogy a költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e a Társulás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e?

Alkalmazott ellenőrzési módszerek: pénzügyi dokumentumok és adatok vizsgálata, elemzése.

Az ellenőrzés időtartama: 2018. június 11 - 21.

A jelentés főbb megállapításai:

- A Társulás az Áhsz. előírásaival összhangban elkészítette a vizsgált időszakra vonatkozóan az éves beszámolóját.
- A Társulás követte a beszámoló készítése során a központilag előírt módszertani útmutatókat és az előírt nyomtatvány garnitúrát.
- A beszámolót az Áhsz. szerint arra felhatalmazott személyek írták alá.
- A Társulás az Áhsz.-ben előírt határidőre készítette el a beszámolót.
- A beszámolóból, a valós helyzetnek megfelelően megállapítható a költségvetési előirányzatok alakulása és azok teljesítése, a vagyoni, a pénzügyi és létszám helyzet, továbbá a költségvetési támogatások elszámolása.
- A beszámolóban a pénzügyi helyzet a valóságnak megfelelően tükrözi a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzat teljesítését.
- A beszámoló az Áhsz. előírásaival összhangban tartalmazza a maradvány kimutatást.
- A költségvetési évek beszámolói összehasonlíthatók, továbbá biztosított az azonos időszakok elemi költségvetésének és költségvetési jelentéseinek összehasonlíthatósága.
- Az elektronikus adatfeldolgozó rendszerek hitelesek, megbízhatóak és biztosítják a zárt könyvvezetést.

A költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időszakra a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint (leltár 3 évente van) analitikus nyilvántartásokkal alátámasztott éves költségvetési beszámoló került elkészítésre.

1.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság

A 2018. évben elvégzett ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény vagy hiányosság nem merült fel.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

1.2.a) A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. A belső ellenőrzési feladatokat 2018. évben ellátó belső ellenőr a jogszabályban rögzített képzettségi követelményeknek megfelelt, szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik.

Az államháztartásról szóló törvény előírásának megfelelően a belső ellenőr szerepel az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására engedéllyel rendelkezőkről vezetett nyilvántartásban.

A belső ellenőr 2017. évben eleget tett a kötelező ÁBPE továbbképzéseknek.

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 7. §-a értelmében két évente a belső ellenőr köteles részt venni az ÁBPE-II továbbképzésen, melyre 2019. évben sor került.

1.2.b) A belső ellenőrzés és belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőr feladatát megbízási szerződés útján látta el.

A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenység ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatos.

A belső ellenőr tevékenységét az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembe vételével elkészített Kézikönyv alapján végezte.

1.2.c) Összeférhetlenségi esetek

Az ellenőrzés végrehajtása során összeférhetlenségi eset nem fordult elő.

1.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 25. §-ban megfogalmazott jogai nem csorbultak, az ellenőrzött személyek a szükséges segítséget megadták. Mind az ellenőrzés alá vont szervezet vezetője, mind a dolgozók a vizsgálat alá vont dokumentumokat, nyilvántartásokat időben rendelkezésre bocsájtották.

1.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek hiánytalanul rendelkezésre álltak. A belső ellenőr tevékenységét akadályozó tényező nem merült fel. A jelentés megállapításai az ellenőrzött szerv, szervezeti egység dolgozóival egyeztetésre kerültek, észrevételt nem tettek. A jelentés elkészítésére a Bkr-ben, Kézikönyvben, útmutatókban szabályozott módon került sor.

1.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési dokumentumok megőrzése, az adatok szabályszerű, biztonságos tárolása megvalósult. Az ellenőrzések, valamint a megállapítások, javaslatok hatására megtett intézkedések nyilvántartására a Bkr-ben szabályozott módon, a Pénzügyminisztérium által közzétett útmutató alapján került sor.

1.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés minőségértékelésére a Pénzügyminisztérium által közzétett önértékelési kérdőív minta kitöltésével került sor, mely alapján megállapítható, hogy a belső ellenőrzés a jogszabályi előírásoknak megfelelően működik.

1.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítetteknek megfelelően a belső ellenőr munkája ellátása során tanácsadási feladatokat is elláthat. A belső ellenőrzés a „külső szakértő” megfelelő rálátásával rendelkezik, ezért segítséget nyújthat a döntések meghozatalában.

Írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenység végrehajtására 2018. évben nem került sor.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat során a belső ellenőrzés igyekezett segítő szándékkal és ugyanakkor teljeskörűen feltárni a hibákat és hiányosságokat. Vizsgálat alá kerültek az ok-okozati összefüggések is, tehát az ellenőrzés kiterjedt az elkövetett hibák okainak és azok lehetséges következményeinek az elemzésére, értékelésére is.

2.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A fontosabb, kiemelt jelentőségű megállapítás olyan tényre mutat rá, amely megakadályozza, hogy valamely szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, vagy olyan helyzetet tár fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős. E megállapításokhoz a legtöbb esetben következtetés és javaslat is kapcsolódik. A végrehajtott ellenőrzés alapján javaslat került megfogalmazásra.

2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szerveknél a belső kontrollrendszer keretében működtetni kell a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszereket, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring) a jogszabályi előírások figyelembe vételével. A belső ellenőrzés az adott vizsgálatok témaköréhez igazodóan kitért az érintett kontrollrendszer elemek ellenőrzésére is.

A **kontrollkörnyezet** részét képező belső szabályzatokat, feladat- és felelősségi köröket a belső ellenőrzés mindig figyelembe veszi. A belső szabályzatok,

szerződések, megállapodások előírásai összevetésre kerültek a gyakorlattal, a vizsgálatok egyik kiindulópontját képezték.

Az **integrált kockázatkezelés** során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

A Társulás a kockázatelemzési- és kezelési szabályzatának megfelelően felmérte és elemezte a kockázatokat, meghatározta a kapcsolódó intézkedéseket.

A **kontrolltevékenység** részeként biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. A kontrollrendszer ezen eleméhez tartozik a pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, az engedélyezési, jóváhagyási és beszámolási eljárások.

Az **információs és kommunikációs rendszer** ellenőrzésére kisebb vagy nagyobb mértékben minden vizsgálat során sor kerül, mivel a megfelelő információk megfelelő időben az illetékeshez történő eljutása alapfeltétele a jó működésnek. Különösen nagy a jelentősége ennek, ha adott feladatkör több személy, szervezet között oszlik meg.

A **nyomon követési, monitoring rendszer** értékelése kapcsán elmondható, hogy a szervezeti célok megvalósultak, és ennek folyamán törekedtek a gazdaságosságra, hatékonyságra. A belső ellenőrzés e feladatát az utóellenőrzések, illetve a megállapítások alapján megtett intézkedések nyomon követése folyamán látja el kiemelten.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetőivel a jelentés megállapításai, javaslati szövegben is egyeztetésre kerültek, a jelentés csak ezt követően került lezárásra. A jogszabályi előírásnak megfelelően az ellenőrzöttek részére lehetőség volt meghatározott határidőn belül a jelentésben szereplő megállapításokra észrevételt tenni. Észrevétel benyújtására azonban nem került sor.

Tekintettel arra, hogy jelentős hiba, vagy hiányosság feltárására az ellenőrzés során nem került sor, ezért intézkedési terv kérése nem vált szükségessé.

Összesítve megállapítható, hogy a Társulásnál a belső ellenőrzési rendszer 2018. évben megfelelően működött.

Orosháza, 2019. május 7.

Készítette:

Jóváhagyja:

Benke Csilla
belső ellenőr

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

3. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámoló elfogadása, és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatala,, c. előterjesztés véleményezése

Hanó Miklós elnök: Átadom a szót Dr. Csige Gábornak, az igazgatóság elnökének.

Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke: Néhány adatra szeretném felhívni a figyelmet. Nettó 4.758.973 E forint volt az értékesítésünk, ebből az export 39.919 E forint volt, míg a belföld 4.719.054 E forint, ennek 7,8%-a bérköltség, 91% anyagi ráfordítás. A bérköltség összege azért ilyen alacsony, mert a gyűjtést, szállítást alvállalkozókon keresztül végezzük, így ezek a költségek náluk jelennek meg. Pénzügyi műveletek eredménye -12.888 E forint, mely oka a 700 millió forintos követelés adásvételi szerződés. A bankszámla forgalmi díjunk is elég magas, mert közel 5 milliárd forintnyi pénzforgalmunk volt. Az eredményünk 25.387 E forint, ami a tavalyi 6 millió forintos adózott eredményhez képest jelentős emelkedést mutat, főleg úgy, hogy az egyetlen bevételi forrásunk az NHKV, ahová pótigény adtunk be, hogy a kiadásainkat fedezni tudjuk, ezt két hete jóvá is hagytak 955 millió forint értékben. A létszámunk 2018-ban 87 fő volt. FEB elfogadta és jóváhagyta a beszámolót.

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az I. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

3/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) alapítója és tulajdonosa a társaság 2018. évi beszámolóját, kiegészítő mellékletét és üzleti jelentését

2.442.542 E Ft mérlegfőösszeggel,
30.850 E Ft saját tőke összeggel,
4.758.973 E Ft nettó árbevétellel,
500 E Ft egyéb bevétellel,
29.622 E Ft adózás előtti eredménnyel,
25.387 E Ft adózott eredménnyel

elfogadja.

A legfőbb szerv egyetért a társaság 2018. évi 25.387 E Ft nyereségének eredménytartalékba helyezésével.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÉVES BESZÁMOLÓ 2018. ÉV

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

DAREH Bázis Nonprofit Zrt.
Szn.: 5600 Békéscsaba, Kullerhegy 87/53-100-100
Adószám: 25448717-2-04
Cg.: 04-10-001628
Bankszámla: 11733003-20131801
14.

Dr. ... Gábor
igazgatóság elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	c	d
01.	A. Befektett eszközök (02.+10.+18. sor)	57 151	58 948
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	11 603	10 174
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyon értékű jogok	225	
06.	Szellemi termékek	11 378	10 174
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek		
09.	Immateriális javak értékhevesbitése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	45 308	48 774
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok		
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 614	821
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	212	43 894
14.	Tenyészállatok		
15.	Beruházások, felújítások	43 482	
16.	Beruházásokra adott előlegek		4 059
17.	Tárgyi eszközök értékhevesbitése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)	240	0
19.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban		
21.	Egyéb tartós részesedés		
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	240	
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhevesbitése		
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 183 182	1 387 791
28.	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	975	975
29.	Anyagok	975	975
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék		
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32.	Késztermékek		
33.	Áruk		
34.	Készletekre adott előlegek		
35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	924 136	1 345 906
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	924 136	1 345 652
37.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben		
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
39.	Váltókövetelések		
40.	Egyéb követelések		254
41.	Követelések értékelési különbözete		
42.	Származékos üveletek pozitív értékelési különbözete		
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)	0	0
44.	Részesedés kapcsoló vállalkozással szemben		
45.	Egyéb részesedés		
46.	Saját részvények, üzletrészek		
47.	Forrási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48.	Értékpapírok értékelési különbözete		
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	258 071	40 910
50.	Pénztár, csekkek	170	72
51.	Bankbetétek	257 901	40 838
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sor)	1 733 865	995 803
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 732 367	995 030
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 498	773
55.	Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor-	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	g	h
57.	D. Saját tőke (58-67. sorok)	5 463	30 850
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	5 000
59.	Ebből: visszavárástól tulajdoni részesedés névértéken		
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61.	III. TŐKETARTALÉK		
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 159	-17 037
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 500	17 500
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
65.	Értékelésváltozás értékelési tartaléka		
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 122	25 387
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71.	Egyéb céltartalék		
72.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	1 995 437	1 477 109
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő		
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	Átváltoztatható kötvények		
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással		
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-90. sorok)	1 995 437	1 477 109
87.	Rövid lejáratú kölcsönök		
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények		
89.	Rövid lejáratú hitelek	550 000	
90.	Vevőtől kapott előlegek		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 423 605	1 272 038
92.	Váltótartozások		
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	400	400
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 432	204 671
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.+92.+93. sor)	973 298	934 583
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	973 298	934 583
101.	Halasztott bevételek		
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (45.+52.+56.+71.sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BAZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Eredménykimutatás összköltség eljárással 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Tétel-szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 322 303	4 719 054
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	22 592	39 919
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	3 344 895	4 758 973
03.	Saját termelésű készletek álmányváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	60	500
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	95 274	161 539
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	478 662	509 302
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 173	24 149
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	44 202	172 621
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 457 286	3 427 010
IV.	Anvagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	3 084 597	4 294 621
10.	Béreköltség	168 847	295 228
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 524	16 152
12.	Bérijáradékok	36 461	56 631
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	206 832	368 011
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 108	10 974
VII.	Egyéb ráfordítások	30 787	43 357
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)	18 631	42 510
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		5 333
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.+ 17.)	0	5 333
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 559	18 221
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	11 559	18 221
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-11 559	-12 888
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	7 072	29 622
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	7 072	29 622
XII.	Adófizetési kötelezettség	950	4 235
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	6 122	25 387
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/-F.+ 22.-23.)	6 122	25 387



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET *2018. ÉV*

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

Dr. Csige Gabi
igazgató elnöke

DAREH BÁZIS
NONPROFIT ZRT.
Székhely: Békéscsaba, Dózsa György út 14.
Cg.: 04-10-001626
Adószám: 23447173
Bankszámla: 11733003-013181814



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Tartalom

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai	8
II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA	9
2.1 Vállalkozás folytatásának elve:	9
2.2 Könyvvezetés módja	9
2.3 Könyvvezetés pénzneme	9
2.4 Könyvvizsgálat.....	9
2.5 Beszámoló formája és típusa	9
2.6 Üzleti év	10
2.7 Mérlegkészítés időpontja	10
2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése	10
2.9 Lényeges hibák értelmezése	10
2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása	10
2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása	10
2.12 Ki nem emelt tételek értékelése.....	11
2.3 Leltározási szabályok	11
2.14 Pénzkezelési szabályok	11
2.15 Eltérés a törvény előírásaitól	11
III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	11
3.1. A mérleg tagolása	11
3.2. Vagyonhasznosításba vett eszközök a mérlegben.....	11
3.3. Befektetett eszközök	11
3.4. Forgóeszközök	11
3.5. Időbeli elhatárolások	12
3.6. Saját tőke	12
3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:.....	12
3.8. Kötelezettségek	13
IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	13
4.1. Bevételek	13
4.2. Ráfordítások.....	14
4.3. Pénzügyi eredmény	14
4.4. Adófizetési kötelezettség.....	14
V. Tájékoztató adatok	15



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

5.1. Bér-és létszámadatok	15
5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok	15
5.3 Kapott támogatások bemutatása	16
5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok	16
5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:.....	16
VI. DAREH Bázis Nzrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év	17



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás
Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6
Nyilvántartási szám: (PIR):583385
Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök
Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz

3. Telephelyek: 5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.
5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.
5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.
5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.
5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.
5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.
5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz

4. Főtevékenység: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
5. Jegyzett tőke: 5.000.000,- Ft (5 db egymillió forint névértékű részvény)
6. Létesítő okirat kelte: 2015. november 27.
7. Bejegyzés kelte: 2016. február 15.
8. Adószám: 25448717-2-04
9. Cégjegyzékszám: 04 10 001626
10. Statisztikai számjele: 25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

- Az ügyvezetői feladatokat Igazgatóság látja el, az igazgatósági tagok adatai, képviselői módjuk a következő:

Név	Lakcím		Képviselő módja
Dr Csige Gábor	5700 Gyula, Szép u. 7.	Igazgatóság elnök Igazgatósági tag	önálló
Csepreghy Mátyás	5700 Gyula, Göndöcs u. 5. fsz.3.	Igazgatósági tag	együttes
Gyucha Mariann	4026 Debrecen, Bethlen u. 10-12 B. 1p	Igazgatósági tag	együttes
Kozma János	5600 Békéscsaba, Dobozi út 74.	Igazgatósági tag	együttes
Siket Tibor	6900 Makó, Dobó u. 4.	Igazgatósági tag	együttes

- Cégvezető: Holopné dr Sztrein Beáta –5600 Békéscsaba, Gábor Áron u. 13. 5/19 képviselő módja önálló



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

12. Felügyelő Bizottság:

Név	Lakcím	
Szarvas Péter	5600 Békéscsaba, Berzsenyi u. 48/1.	felügyelő bizottság elnök
Lengyel Zsolt András	5925 Gerendás, Ady E. u. 59.	felügyelő bizottsági tag
Nyemcsok János	5931 Nagyszénás, József A. u. 3.	felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208
képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA

2.1 Vállalkozás folytatásának elve:

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2.2 Könyvvezetés módja

A Társaság könyvvezetési kötelezettségét a kettős könyvvitel biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra. A számviteli adatok feldolgozása SERVANTES Kft által szolgáltatott kettős könyvviteli rendszerben történik.

2.3 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.4 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: Királyné Demcsák Ágnes,

A könyvvizsgálatot végző személy tagsági száma: 005147

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft – nyilvántartási szám: 001617

2.5 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra vonatkozóan éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban, összköltség eljárással állította össze.

2.6 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018. január 1.– 2018. december 31-ig időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

2.7 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2018. május 15. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2018. évben nem volt az előző évekre vonatkozó ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.9 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik. Tárgyévben feltárt, és lényeges hibának minősülő hiba az ellenőrzések során nem merült fel.

2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

- A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.
- A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.12 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.3 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1. A mérleg tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, a mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Vagyonhasznosításba vett eszközök a mérlegben

A DAREH Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő, de a DAREH Bázis Nzrt által vagyonhasznosításba vett eszközöket a 0-as számlaosztályban tartjuk nyilván.

3.3. Befektetett eszközök

3.3.1. Immateriális javak: A Társaság 2016-ban honlapot készített, amelyet a vagyoni értékű jogok között tart nyilván. 2017-ben pedig a működéshez elengedhetetlen softvert vásárolt, amelyet a szellemi termékek között tart nyilván. A Társaság 2018. évben immateriális javat nem szerzett be.

3.3.2. Tárgyi eszközök: 2018. évben beszerzésre kerültek: kisértékű eszközök (pl: forgószejk, motorola telefonkészülék, motorola rádió, fényképezőgép) nagyértékű eszközök: nyomtató, telefonközpont, beléptető rendszer, fénymásoló, 1 db használt pótkocsi, és 1 db kisteherautó)

3.3.3. Befektetett pénzügyi eszközök: A DAREH Bázis Nzrt. befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

3.4. Forgóeszközök

3.4.1. Készletek: a Társaság vásárolt készlettel rendelkezik, ahol tűzoltó berendezéseket, szerszámokat tartunk nyilván. Saját termelésű készlettel nem rendelkezünk.

3.4.2. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak: (ezer forintban)

Összesen	1.345.906 e Ft
Ebből: vevők	1.345.652 e Ft

3.4.3. *Értékpapírok:* A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.4.4. Pénzeszközök

Összesen	40.910 e Ft
Ebből: Bankszámla	40.838 e Ft
Pénztár	71 e Ft

3.5. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 995.802 e Ft összegben került sor, melyből

- bevételek aktív időbeli elhatárolása: 995.029 e Ft, oka a NHKV Zrt fele felülvizsgálati igényként benyújtott összeg,
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 772 e Ft előre fizetett biztosítási díjak tárgyévét követő része.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására: 934.583 e Ft összegben került sor, oka: tárgyévre vonatkozó közüzemi díjak, telefonköltségek, internetköltségek, bérleti díjak arányos része.

3.6. Saját tőke

A saját tőke változásai

- **Eredménytartalék:** itt kerül kimutatásra az előző évek +/- halmozott eredménye, csökkentve a képzett, és fel nem használt fejlesztési tartalék összegével.
- **Lekötött tartalék:** 2018. évben 14.000.000,- Ft összegben fejlesztési céltartalék került képzésre, az előző évről áthozott, és még fel nem használt összeg: 3.500.000,- Ft.
- **Értékelési tartalék:** A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése, értékelési tartalék nincs.

3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:

2018. évben céltartalék képzésére nem került sor.



3.8. Kötelezettségek

Kötelezettségek között 1.477.108 e Ft-ot tartunk nyilván.

3.8.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

3.8.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak: (adatok ezer forintban)

Összesen:	1.477.109
Ebből: Szállítók	1.272.038
Adók	186.440
Jövedelem elsz. szla	18.630

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása: A Társaságnál korábbi időszakra vonatkozó módosítás nem volt.

Össze nem hasonlítható adatok: A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

Az eredmény-kimutatás tagolása: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek. Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.1. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Értékesítés nettó árbevétele:	4.758.974 e Ft
Ebből: értékesítés nettó árbevétele	4.719.054 e Ft
exportértékesítés nettó árbevétele	39.919 e Ft
egyéb bevétel	500 e Ft

Értékesítés nettó árbevétele között kerül kimutatásra a NHKV Zrt által biztosított szolgáltatási díjbevétel, a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos ügyfélszolgálati feladatokra kapott díjak, a haszonanyagok értékesítésének árbevétele és a továbbszámításra kerülő díjak.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

4.2. Ráfordítások

A költségek, költségnemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	4.294.621	91,05 %
Személyi jellegű ráfordítások	368.011	7,8%
Értékcsökkenési leírás	10.974	0,23%
Egyéb ráfordítások	43.358	0,92%
Költségnem összesen	4.716.964	100,00

4.3. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 12.888 e Ft összegű veszteség keletkezett. A DAREH Bázis Nzrt likviditásának biztosítására a tulajdonos hozzájárulásával 700 millió Ft keretösszegű követelés-adásvételi szerződés került megkötésre. A pénzügyi műveletek ráfordítási között kerül kimutatásra a szerződésből eredő kamatfizetési kötelezettség.

4.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor- szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	12.699
	<i>Sztv szerinti écs</i>	10.974
	<i>Bírság</i>	1.725
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	36974
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	10.974
	<i>fejlesztési tartalék</i>	14000
4	Adóalap (1+2-3)	47.057
5	Társasági adó (9%)	4.235



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Energiaellátók jövedelem adója:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	13.309
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	0
4	Adóalap (1+2-3)	42.931
5	jövedelemadó (31%)	13.309

V. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

5.1.1 Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 87 fő alkalmazottat foglalkoztat.

5.1.2 Bér adatok:

Személyi jell. ráfordítások összesen:	368.011 e Ft
Ebből: Bérkölttség	295.228 e Ft
Bérbiztosítások	56.631 e Ft
Egyéb szem jell kifizetések	16.152 e Ft

5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok

5.2.1. Előleg, kölcsön: A vezető tisztségviselők, igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.2.2 Igazgatóság, vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok tevékenységért járó járandóságok összege:

- Igazgatóság tagjai és elnöke megbízási díja bruttó 250.000,- Ft/fő
- Felügyelő bizottsági tagok és elnök megbízási díja bruttó: 28.000,- Ft/hó



5.3 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Csibi Katalin

Regisztrációs száma: 201221



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VI. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018. tárgyév
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>d</i>
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-279 708
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	29 622
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	10 974
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-151 567
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	183 239
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-38 715
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	421 516
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-738 062
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	3 285
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	1 797
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	1 797
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-550 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-550 000
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, visszafizetése (-)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókkal szemben, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek törlesztése, visszafizetése (-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	-827 911



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VII. Pénzügyi mutatók:

Vagyoni helyzet mutatói:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>57 151</u> 2 974 199	<u>58 948</u> 2 442 541	1,92	2,41	125,60
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 183 182</u> 2 974 199	<u>1 387 791</u> 2 442 541	39,78	56,82	142,82
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>5 463</u> 57 151	<u>5 463</u> 58 948	9,56	9,27	96,95
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>5 463</u> 45 308	<u>5 463</u> 48 774	12,06	11,20	92,89
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>5 463</u> 2 974 198	<u>5 463</u> 2 442 541	0,18	0,22	121,77
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 995 437</u> 2 974 198	<u>1 477 109</u> 2 442 541	67,09	60,47	90,14
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 2 974 198	<u>0</u> 2 442 541	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>1 995 437</u> 2 974 198	<u>1 477 109</u> 2 552 541	67,09	57,87	86,25

Vagyon működtetésének hatékonysága:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>3 344 895</u> 2 974 199	<u>4 758 974</u> 2 442 541	112,46	194,84	173,24
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>3 344 895</u> 45 308	<u>4 758 974</u> 48 774	7382,57	9757,19	132,17
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>3 344 895</u> 488	<u>4 758 974</u> 488	686132,31	976199,79	142,28
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>3 344 895</u> 5 463	<u>4 758 974</u> 5 463	61228,17	87112,83	142,28



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Pénzügyi struktúra mutatói:

EZER HUF						
12	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezetségi mutató	Követelések	924 136	1 345 906	46,31	91,12	196,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	1 995 437	1 477 109	67,09	60,47	90,14
	Eszközők összesen	2 974 199	2 442 541			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménve	18 630	66 277	0,93	4,49	480,59
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	924 136	1 345 652	64,92	105,79	162,96
	Szállítók	1 423 605	1 272 038			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állománv	462 386	672 826	13,82	14,14	102,27
	Nettó árbevétel	3 344 895	4 758 974			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állománv	713 004	649 371	23,11	15,03	65,01
	Anyagjellegű ráfordítások	3 084 598	4 321 324			

Egyéb mutatók:

EZER HUF						
Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	57 151	1,92	58 948	2,35	122,46
	Eszközők összesen	2 974 199		2 505 173		
Forgóeszközök aránya	Eszközök+Aktív időbeli elhatárolások	2 917 048	98,08	2 446 225	97,65	99,56
	Eszközők összesen	2 974 199		2 505 173		
Saját tőke aránya	Saját tőke	5 463	0,18	5 463	0,22	118,72
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	1 995 437	67,09	1 514 358	60,45	90,10
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Tőke multiplikátor	Eszközők összesen	2 974 199	54 442,60	2 505 173	45 857,09	84,23
	Saját tőke	5 463		5 463		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	3 344 895	61 228,17	4 821 605	88 259,29	144,15
	Saját tőke	5 463		5 463		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	1 183 182	59,29	1 387 791	91,64	154,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	1 182 207	59,25	1 386 816	91,58	154,57
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékvesztések	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	6 121	112,04	50 769	929,32	829,42
	Saját tőke	5 463		5 463		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,56	66 277	1,37	246,80
	Nettó árbevétel	3 344 895		4 821 605		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	341,02	66 277	1 213,20	355,75
	Saját tőke	5 463		5 463		
Eszközőarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,63	66 277	2,65	422,36
	Összes eszköz	2 974 199		2 505 173		



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÜZLETI JELENTÉS 2018. ÉV

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

dr. Csige Gábor
igazgató

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás
 Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6
 Nyilvántartási szám: (PIR): 583385
 Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök
 Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. **Székhely:** 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz.

3. **Telephelyek:** 5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.
 5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.
 5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.
 5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.
 5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.
 5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.
 5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz.

4. **Főtevékenység:** 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
 5. **Jegyzett tőke:** 5.000.000,- Ft (5 db egymillió forint névértékű részvény)
 6. **Létesítő okirat kelte:** 2015. november 27.
 7. **Bejegyzés kelte:** 2016. február 15.
 8. **Adószám:** 25448717-2-04
 9. **Cégjegyzékszám:** 04 10 001626
 10. **Statisztikai számjele:** 25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

- Az ügyvezetői feladatokat Igazgatóság látja el, az igazgatósági tagok adatai, képviseleti módjuk a következő:

Név	Lakcím		Képviselet módja
Dr Csige Gábor	5700 Gyula, Szép u. 7.	Igazgatóság elnök	önálló
		Igazgatósági tag	
Csepreghy Mátyás	5700 Gyula, Göndöcs u. 5. fsz.3.	Igazgatósági tag	együttes
Gyucha Mariann	4026 Debrecen, Bethlen u. 10-12 B. lp	Igazgatósági tag	együttes
Kozma János	5600 Békéscsaba, Dobozi út 74.	Igazgatósági tag	együttes
Siket Tibor	6900 Makó, Dobó u. 4.	Igazgatósági tag	együttes

- Cégvezető: Holopné dr. Sztrein Beáta –5600 Békéscsaba, Gábor Áron u. 13. 5/19 képviselet módja önálló



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

12. Felügyelő Bizottság:

Név	Lakcím	
Szarvas Péter	5600 Békéscsaba, Berzsenyi u. 48/1.	felügyelő bizottság elnök
Lengyel Zsolt András	5925 Gerendás, Ady E. u. 59.	felügyelő bizottsági tag
Nyemcsok János	5931 Nagyszénás, József A. u. 3.	felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208
képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

1. Üzleti jelentés célja

Az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről – a múltbeli tény- és a várható jövőben adatok alapján – a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

2. Tárgyévi gazdálkodás értékelése:

A kiegészítő mellékletben bemutatásra kerültek a Társaság pénzügyi mutatói, az előző bázis év adataihoz viszonyítva, melyet néhány szóban részletezünk ki.

2.1. Vagyoni helyzet elemzése

A tartósan befektetett eszközök aránya 2% körül mozog, tekintettel arra, hogy Társaság feladatellátásához szükséges tárgyi eszköz állományt a Társaság tulajdonosa a DAREH Önkormányzati Társulás biztosítja vagyonhasznosítási szerződés keretében. A Társaság saját forrásból csak a működéshez elengedhetetlenül szükséges tárgyi eszközöket, immateriális javakat szerezte be.

A forgóeszközök adják a Társaság eszközállományának 56,82 %-át. Az előző évhez viszonyítva 42,82%-os növekedés látható, mely a kiszámlázott szolgáltatási díjak időbeliségének tudható be.

A befektetett eszközök fedezettsége mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke, az előző évhez viszonyítva 42,77 %-os mértékű emelkedés látható. A növekedés pozitívan értékelhető, hiszen a saját források egyre nagyobb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek.

A saját tőke aránya az előző év adataihoz viszonyítva jelentősen emelkedett. 2018. december 31. napján 1,2%. A Társaság hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván. Rövid lejáratú kötelezettségek aránya az összes forráshoz viszonyítva szintén javuló tendenciát mutat, 7%-os mértékű csökkenés tapasztalható.

2.2. Pénzügyi helyzet értékelése:

A Társaság likviditásának biztosítására a tulajdonos hozzájárulásával 700 millió forint keretösszegű követelés-adásvételi szerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel. A szerződésből eredően, egy kiszámítható, ütemezett rendszert sikerült kialakítani. Habár a jelenlegi finanszírozásban 6 havi időbeli késétség látható, a szállítói tartozások a vevőkövetelések befolyásával egyidejűleg kiegyenlítésre kerülnek.

A Társaság hitelfedezettségi mutatója 196,75 %-kal emelkedett az előző év adataihoz képest, így 2018. évben a Társaság rövid lejáratú követelése 91,12 %-ban fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket. Az eladósodottság foka 2018. évben 60,47 %, mely szintén pozitívan értékelhető, hiszen az előző évhez viszonyítva 10 %-os mértékű javulás látható. A forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek egymáshoz viszonyított arányából likviditási



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

mutatókat számolhatunk. Az előző év adatához viszonyítva szintén jelentősen javult a Társaság likviditási helyzete, a mutató értéke 2018. évben 91,64%.

2.3. Eredmény értékelése

Eredménykimutatás összköltség eljárással 2018. december 31. - adatok ezer forintban								
Tétel-szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év	2018 év terv	Változás bázis abszolút érték	Változás bázis %	Változás terv abszolút érték	Változás terv %
a	b	c	d	f				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 322 303	4 719 054	4 038 062	1 396 751	142%	680 992	117%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	22 592	39 919	35 729	17 327	177%	4 190	112%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	3 344 895	4 758 973	4 073 791	1 414 078	142%	685 182	117%
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	0	0	0	0	0%	0	0%
III.	Egyéb bevételek	60	500		440	833%	500	0%
	Ebből: visszatér értékesítés				0	0%	0	0%
05.	Arvagyókság	95 274	161 539	142 911	66 265	170%	18 628	113%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	478 662	509 302	638 216	30 640	106%	-128 914	80%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 173	24 149	13 760	14 976	263%	10 389	176%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	44 202	172 621	25 100	128 419	391%	147 521	688%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 457 286	3 427 010	2 809 196	969 724	139%	617 814	122%
IV.	Amennyiségű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	3 084 597	4 294 621	3 629 183	1 210 024	139%	665 438	118%
10.	Béreköltség	168 847	295 228	312 480	126 381	175%	-17 252	94%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 524	16 152	12 590	14 628	0%	3 562	128%
12.	Bérrárlások	36 461	56 631	65 933	20 170	155%	-9 302	86%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	206 832	368 011	391 003	161 179	178%	-22 992	94%
VI.	Értéksökke nesi leírás	4 108	10 974	11 755	6 866	267%	-781	93%
VII.	Egyéb ráfordítások	30 787	43 357	19 840	12 570	141%	23 517	219%
	Ebből: értékesítés				0	0%	0	0%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	18 631	42 510	22 010	23 879	228%	20 500	193%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.)	0	5 333	0	5 333	0%	5 333	0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	11 559	18 221	19 840	6 662	158%	-1 619	92%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.+ IX.)	-11 559	-12 888	-19 840	-1 329	111%	6 952	65%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+ B.)	7 072	29 622	2 170	22 550	419%	27 452	1365%
X.	Rendkívüli bevételek			0	0	0%	0	0%
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0	0	0%	0	0%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0	0%	0	0%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	7 072	29 622	2 170	22 550	419%	27 452	1365%
XII.	Adófizetési kötelezettség	950	4 235	0	3 285	446%	4 235	0%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	6 122	25 387	2 170	19 265	415%	23 217	1170%

A Társaság 2018. évben elért 29.622 eFt összegű adózás előtti eredménye 419%-on teljesült, azaz 22.550 eFt-tal magasabb a 2017. évi adózás előtti eredményénél, és 27.452 e Ft-tal haladja meg a 2018. évi tervadatokat. A kiemelkedő eredmény a bevételek tervezetet és a bázis szinten egyaránt meghaladó növekedésének köszönhető. A bevételek elemzésénél figyelembe kell venni, hogy a Társaság a működését 2017. évben kezdte, folyamatosan bővülő településszámmal, így a Bázis adatok értékelése ennek figyelembe vételével értékelhető.

A 2017. évi települési önkormányzatok csatlakozási folyamata a társulási hulladékgazdálkodási feladatellátáshoz:

Időszak	Csongrád megyei települések mobilizációja	Békés megyei települések mobilizációja	Települések száma összesen
2017. január - indulás	3 település	42 település	45
2017. február	+1 település	-	46
2017. március	+2 település	+4 település	52

Időszak	Csongrád megyei települések mobilizációja	Békés megyei települések mobilizációja	Települések száma összesen
2017. április	+3 település	+7 település	62
2017. május	-	+1 település	63
2017. június	-	-	63
2017. július	+12 település	+8 település	83
2017. augusztus	-	-	83
2017. szeptember	-	-	83
2017. október	-	+ 12 település	95
2017. november	-	.	95
2017. december	-	.	95
2018. január	-21 település	+1 település	75

2018. január 1. napjától valamennyi 75 Békés megyei települési önkormányzat a Társulásra ruházta át a hulladékgazdálkodási önkormányzati közfeladatot és hatáskört, így a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatait 2018. január 1-jétől Békés megye 75 településén látja el.

2.4. Bevételek

A Társaság nettó árbevétele a 2018. évi tervadatokat 17%-os mértékben haladta meg. A Társaság alaptevékenységének bevételét az Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. által biztosított szolgáltatási díj, az NHKV Zrt. tulajdonát képező haszonanyag értékesítésből származó bevétel, valamint szolgáltatási díj felülvizsgálat adja. 2018. évben az előzetes kalkulációk alapján 3,281 Ft/liter szolgáltatási díj volt tervezhető. A szolgáltatási díjbevétel azonban 3,69-3,71 Ft/liter között teljesült.

2017 és 2018 évben az NHKV Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségeinek fedezetére szolgáltatási díjkompenzációt nyújtott az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet alapján. 2017 évben 1.212 millió, 2018 évben 955 millió forintot biztosított.

Az értékesítés nettó bevételét képezi továbbá a továbbszámítások árbevétele, valamint a gépek, gépjárművek bérbeadásából számított bevétel.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

A táblázatból látható, hogy az értékesítés nettó árbevétele, mely 4.758.973 eFt-on teljesült, a bázisévhez viszonyítva 42%-kal, azaz 1.396 millió forint összeggel magasabb, a 2018 évi tervet pedig 17%-kal haladta meg.

A Társaság egyéb bevétele 500 eFt-on teljesült, itt kerül kimutatásra a káreseményekkel kapcsolatos bevételek, a kapott bírság, késedelmi kamat. Az egyéb bevétel a Társaság működése szempontjából nem jelentős.

2018 évben a Társaság 5.333 eFt összegben ért el kamatot, és kamatjellegű bevétel. 2017 évben pénzügyi műveletek bevételei nem teljesültek, így 2018 év tervezésekor sem került beépítésre a tervbe.

2.5. Költségek, ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások adják a teljes költség és ráfordítások 91,05%-át. Az anyagjellegű ráfordítások összességében a tervadatokat 18%-kal, azaz 18.628 eFt-tal haladták meg.

Az anyagköltségek között tartjuk nyilván a válogatómű működtetésével kapcsolatos anyagjellegű kiadásokat, üzemanyag, és energiaköltségeket, irodaszer, nyomtatvány és a munkavállalók védő- és munkaruha költségeit. A bázis évhez viszonyítva 70%-os mértékű növekedés látható, abszolút értékben ez 66.265 eFt-ot jelent, mely növekedés a fent említett települések folyamatos csatlakozásával és a válogatóműben történő feladatellátás két technológiai műszak, és egy éjszakai takarítói műszak bevezetésével indokolható.

Az igénybe vett szolgáltatások között tartjuk nyilván a DAREH Önkormányzati Társulásnak fizetendő bérleti díjat, egyéb bérleti díjakat, hulladékudvarok, átrakóállomások üzemeltetési díjait. A költségnem 2018. évben 509.302 eFt kiadása a bázisévhez viszonyítva 6%-os növekedést mutat, viszont a tervhez képest 20%-kal alacsonyabb összegben teljesült.

Jelentős összegű változás látható az eladott áruk beszerzési értékénél, tekintettel arra, hogy a bázisévben 2017. júliusától indult a válogatás során keletkezett frakciók értékesítése, így a bázis év adata ennek arányában értékelhető. Itt tartjuk nyilván az NHKV Zrt által végzett, a haszonanyagok bizományosi értékesítése kapcsán felmerült költségeket. Ezen kiadások tervezése előre nem látható, függ az adott piaci kereslettől és a beérkező hulladék minőségétől.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 3.427. 010 eFt összegben teljesült, mely 39%-kal haladta meg az előző év, és 22%-kal a 2018 év terv adatát. Itt kerül kimutatásra a gyűjtés-szállítási feladatok ellátása, valamint a nem hasznosítható hulladékok ártalmatlanítási díja. Az előző évhez viszonyított magasabb kiadás szintén a települések számának folyamatos növekedésével és a begyűjtött hulladék literszámaival indokolható. 2018. év második felében az éghető hulladék gyártása meghaladta a kereslet mennyiségét, így a folyamatos készletezés mellett selejtezésre is szükség volt. A selejtezéshez a hulladék tulajdonosa az NHKV Zrt. hozzájárult, így ezen hulladék is a lerakón került ártalmatlanításra, mely növelte a kiadás összegét.

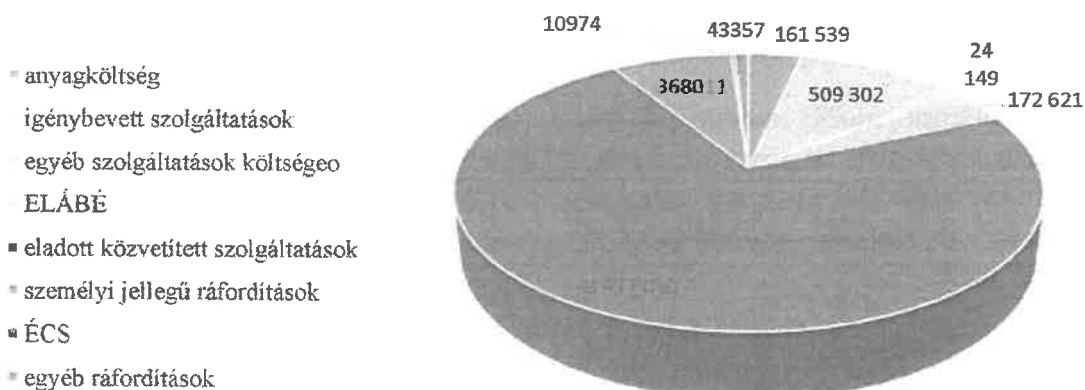
Személyi jellegű ráfordítások között tartjuk nyilván a munkavállalók bérköltségeit, a felügyelő bizottsági tagok megbízási díját, az igazgatósági tagok megbízási díját, valamint a járulékokat.

A személyi jellegű ráfordítások a tervezettnél alacsonyabb szinten, 368.011 eFt összegben teljesültek. 2018 év első felében nem saját munkavállalókkal történt a teljes feladatellátás, szükséges volt külső vállalkozások igénybevétele.

Az értékcsökkenés a tervezettnél alacsonyabb összegben teljesült, ami 781 eFt megtakarítást eredményezett. A pénzügyi műveletek eredményénél nem került tervezésre pénzügyi műveletek bevétele, és a ráfordítások mértéke is alacsonyabb összegben teljesült. Így a tervhez képest 6.952 eFt megtakarítás keletkezett.

2.6 Költségek és ráfordítások aránya 2018. év

2018. év költségek és ráfordítások aránya



Egyéb adatok

3.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események:

A mérleg fordulónapját követően olyan lényeges körülmény, különösen jelentős folyamatok, mely a beszámoló adatainak értékelését befolyásolná nem történt.

3.2. Várható fejlődés

Mint ismert a Társaság tulajdonosa újabb pályázattal segíti a Társaság feladatellátásának minél hatékonyabb ellátását, így pályázatot nyújtott be, és nyert a KEHOP-3.2.1-15-2016-00010 azonosító számú Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Dél-Alföld térségében, különös tekintettel az elkülönült hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre. A projekt keretében fejlesztendő létesítmények és a beszerzendő járművek és eszközök a már korábban kiépített rendszer kiegészítését szolgálják majd. Az eszközök beszerzésével a begyűjtési, és lerakási költségek csökkenése várható.

3.3. Kutatás, fejlesztés

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg, kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

3.4 Telephelyek bemutatása

Békéscsabai Válogatómű (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz.)

A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. gondoskodik a vegyesen és a szelektíven gyűjtött hulladék alvállalkozók általi gyűjtése és szállítása után a hulladék előkezelő létesítménybe történő eljuttatásáról. Az előkezelő létesítményben elsődlegesen az anyagában hasznosítható összetevőknek, másodlagosan az energetikailag hasznosítható összetevőknek előkészítő művelet útján történő előkezelését biztosítjuk. Az előkezelés során a hulladék előkezelésének technikája egy mechanikai és optikai technológia ötvözete, ahol a hulladékok biológiai stabilizálása, szárítása, majd aprítása történik.

Az üzem technológiai kapacitás adatai: 120.000 tonna/év feldolgozó kapacitás, 480 tonna/nap feldolgozó kapacitás, 250 nap/év működés.

Anyagában hasznosítjuk az előkezelés során válogatott olyan hulladékot, amely anyagának összetétele és minősége alapján erre alkalmas.

A begyűjtött hulladékok mennyiségeinek kimutatása 2017-2018 években (kg):

Hulladék típusok mennyiségei	2017. év	2018. év	Mennyiségi e.
Kommunális (vegyes) hulladék	56.468.000	71.555.866	kg
Zöld	11.224.000	12.918.676	kg
Papír		60.740	kg
Üveg		798.635	kg
Műanyag	2.084.000	13.560	kg
Fém		6.880	kg
Szelektív szigetekről együtt begyűjtött szelektív hulladék		4.025.815	kg
Lom	1.429.000	2.363.748	kg
Összesen (kg):	71.205.000	91.743.920	kg

Hasznosításra átadott hulladék mennyisége 2018. évben (kg):

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
ALUMINIUM	323.630
APRÓ VAS	603.515
BÁLÁZOTT RDF	48.950
HDPE	105.880

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
HDPE/PP	131.270
KARTONPAPÍR	42.990
NATUR PET	23.130
PET KÉK	151.290
PET MIX	420.710
PET NATUR	508.380
PET SZINES	129.040
PP	243.880
RDF	4.523.010
TETRA	30.750
ÜVEG	570.490
VAS	725.920
VEGYES FÓLIA	80.120
VEGYES PAPÍR	777.000
Összesen (kg)	9.439.955

A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. a hulladékátrakó állomások és hulladékudvarok üzemeltetését saját hatáskörben vagy alvállalkozók igénybevételel végzi.

Hulladékátrakó állomások:

Az OHKT előírja, hogy a közszolgáltatás ellátása során törekedni az együtemű hulladékgyűjtés és szállítás alkalmazására, melynek során a gyűjtési körzetben a szállítási távolság az 50 km-t ne haladja meg. Ahol ez nem megoldható, ott a kétütemű – átrakó állomáson keresztüli – gyűjtési és szállítási logisztika alkalmazása válik szükségessé maximálisan 120 km gyűjtési körzet lefedésével. A fentiek megvalósítása céljából jelenleg két átrakóállomást üzemeltetünk.

Mezőhegyes	Atrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.
Orosháza	Atrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.
Szeghalom	Atrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Hulladékgyűjtő udvarok:

A fentiekén túl a lakosságnak lehetősége van valamelyik közszolgáltatói üzemeltetésben lévő **hulladékgyűjtő udvarra** díjmentesen beszállítani a kiadott tájékoztatóban szereplő hulladékfajtaikat:

Hulladékgyűjtő udvar helye	Települések
Dévaványa	Csárdaszállás, Dévaványa, Ecsefalva, Gyomaendrőd, Hunya, Örménykút
Gyula	Békéscsaba, Doboz, Elek, Gyula, Kamut, Kétegyháza, Kőtegyán, Méhkerék, Sarkad, Szabadkígyós, Újkígyós, Újszalonta
Kunágota	Almáskamarás, Csabasabadi, Dombegyház, Dombiratos, Kevermes, Kisdombegyház, Kunágota, Lőkősháza, Magyarbánhegyes, Magyardombegyház, Medgyesbodzás, Medgyesegyháza, Nagybánhegyes, Nagykamarás, Pusztatölke
Mezőhegyes	Battonya, Mezőhegyes, Mezőkovácsháza, Tótkomlós, Végegyháza
Orosháza	Békéssámson, Békésszentandrás, Csabacsüd, Csanádapáca, Csorvás, Gádos, Gerendás, Kardos, Kardoskút, Kaszaper, Kétsoprony, Kondoros, Nagyszénás, Orosháza, Pusztaföldvár, Szarvas, Telekgerendás
Szeghalom	Bucsa, Füzesgyarmat, Kertészsziget, Körösladány, Köröstarcsa, Szeghalom
Vésztő	Békés, Bélmegyer, Biharugra, Geszt, Körösnagyharsány, Körösújfalú, Mezőberény, Mezőgyán, Murony, Okány, Sarkadkeresztúr, Tarhos, Vésztő, Zsadány

3.5. Foglalkoztatáspolitikai bemutatása:

A Társaság foglalkoztatáspolitikája nem körülhatárolt, azt a mindenkori gazdasági szükségletek határozzák meg. A Társaság 2017. évben kezdte meg működését. 2017-2018 években az üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat részben külső vállalkozók bevonásával sikerült megoldani. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 87 fő. 2019. évben törekedünk a saját munkavállalóval történő feladatellátásra. Az üzem 2 műszakos munkarendben dolgozik. Szellemi területen 3 fő műszakvezető és 8 fő egyéb szellemi foglalkozású munkavállaló van alkalmazva.

3.6. Környezetvédelmi jellemzők

A tevékenység során kizárólag szociális jellegű vízfelhasználás történik, mely települési közműhálózatról biztosított. A létesített 500 m³-es oltóvíz tároló feltöltése a K-1165 kat. számú 25 m talajmélységű kútról megoldott. Vízijogi üzemeltetési engedély száma: 35400/976/2016.

A komposztáló téren folyó tevékenység talajra, talajvízre gyakorolt hatásának nyomon követésére 2 db monitoring kút áll rendelkezésre. A Békés Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztály a kutak üzemeltetését a 35400/62-8/2018. számú határozattal engedélyezte. A kutak üzemeltetése a határozatban foglaltak szerint történik

A telepen a hulladék fogadása, ürítése, válogatása, előkezelése zárt csarnoképületben biztosított. A helyiségek légkezelő rendszerrel és porleválasztóval ellátottak. A hatóság felé a szükséges adatszolgáltatások megtörténtek, negatív megállapítás az üzleti év során nem történt.

A válogatómű külterületen, a település szabályozási terve szerint „kh különleges hulladékkezelő” – övezetben helyezkedik el. A telep környezetében mezőgazdasági művelés alatt álló területek, illetve regionális hulladéklerakó helyezkedik el. A hulladékkezelő és lerakó körül 500 m-es védőterület van kijelölve, melynek határán a várható nappali zajterhelés 42,5 dB, az éjszakai pedig 38 dB. A létesítmény a zajvédelmi követelményeknek megfelel.

3.7. Engedélyek

DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. rendelkezik az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség OKTF-KP/7994-13/2016. ikt.sz. gyűjtési és szállítási engedéllyel.

A Társaság üzemeltetésében lévő válogatómű, hulladékudvarok és átrakóállomások rendelkeznek a tevékenység végzéséhez szükséges hulladékkezelési engedéllyel.

A békéscsabai telephelyen folyó hulladékgazdálkodási tevékenység (eng.sz.: BE/40/26194-014/2016) 2 fő területet foglal magába, egyrészt a R12- hulladék válogatása, előkezelése, másrészt R3- komposztálás.

A hulladékudvarok a lakosság által beszállított veszélyes és nem veszélyes hulladékokat fogadnak.

Azokon a területeken, ahol a DAREH Bázis Zrt. a közszolgáltató és kétütemű gyűjtési és szállítási logisztika alkalmazása szükséges, a közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladék átrakóállomáson keresztül kerül a békéscsabai hulladékválogatóba.

A Társaság az alábbi környezetvédelmi azonosító számokkal rendelkezik:

KÜJ szám:103 474 704



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Üzemeltett létesítmények környezetvédelmi azonosító adatai:

Település	KTJ	Megnevezés	Hulladékgazdálkodási alapengedély száma
Békéscsaba	102 421 153	Hulladékkezelő központ	BE/40/26194-014/2016
Déaványa	102 587 448	Hulladékudvar	BE/40/26196-011/2016
Gyula	102 587 437	Hulladékudvar	BE/40/26198-012/2016
Kunágota	100 572 172	Hulladékudvar	BE/40/26199-012/2016
Mezőhegyes	102 588 777	Hulladékudvar	BE/40/26200-011/2016
Mezőhegyes	100 592 402	Átrakóállomás	BE-02/21/40116-002/2018
Orosháza	102 588 766	Hulladékudvar és átrakóállomás	BE/40/26287-012/2016
Szeghalom	102 587 426	Hulladékudvar és átrakóállomás	BE/40/26197-014/2016
Vésztő	102 587 415	Hulladékudvar	BE/40/26195-011/2016



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Tartalom

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai.....	2
1. Üzleti jelentés célja.....	4
2. Tárgyévi gazdálkodás értékelése:.....	4
2.1. Vagyoni helyzet elemzése.....	4
2.2. Pénzügyi helyzet értékelése:.....	4
2.3. Eredmény értékelése.....	5
2.4. Bevételek.....	6
2.5. Költségek, ráfordítások.....	7
2.6. Költségek és ráfordítások aránya 2018. év.....	8
Egyéb adatok.....	8
3.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események:.....	8
3.2. Várható fejlődés.....	8
3.3. Kutatás, fejlesztés.....	8
3.4. Telephelyek bemutatása.....	9
3.5. Foglalkoztatáspolitikai bemutatása:.....	11
3.6. Környezetvédelmi jellemzők.....	12
3.7. Engedélyek.....	12

Hanó Miklós elnök: Kérem, aki egyetért a II. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

4/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos igazolja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői –

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság elnökeként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság elnökeként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 31. közötti;
- 4/ Andó Tamás 2018. január 1.-2018. május 31. közötti;
- 5/ Kozma János 2018. június 1.-2018. december 31. közötti;
- 6/ Holopné Dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag 2018. január 1.-2018. november 30. közötti;
- 7/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti

időtartamra vonatkozóan

- 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban munkájukat a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, ügyvezetési tevékenységüket megfelelően végezték, ezért részükre a felmentvényt megadja.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

Hanó Miklós elnök: Kérem, aki egyetért a III. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

5/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megállapítja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői részére a Taggyűlés által megállapított, 2018. évre vonatkozó jutalomfeladatok teljes körűen, 100 %-os arányban teljesültek.

A 2018. év során a vezető tisztségviselők személyében bekövetkezett változásokra tekintettel Andó Tamás, Kozma János, Holopné dr. Sztrein Beáta és Gyucha Mariann igazgatósági tagok esetében a jutalom időarányosan, a megbízásban töltött naptári napok alapján kerül megállapításra.

A taggyűlés megállapítja, a társaság 2018. évi nyeresége fedezetet biztosít az összesen 4.458.750,- Ft összegű a jutalom kifizetésére, így a jutalom kifizetését engedélyezi.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.
Határidő: 15 nap.

4. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti tervének elfogadása és az igazgatóság jutalomfeladatainak kitűzése” c. előterjesztés véleményezése

Hanó Miklós elnök: Megkérdezem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért az I. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

6/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) 2019. évi üzleti tervét 4.824.469 E Ft bevétellel, 4.819.399E Ft költségráfordítással, 10.070 E Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.
Határidő: 15 nap.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÜZLETI TERV

2019. ÉV

Békéscsaba, 2019.05.17.

DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt.

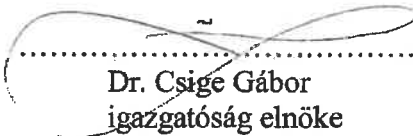
Szh.: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192. hrsz.

Adószám: 25448717-2-04

Cg.: 04-10-001626

Bankszámla: 11733003-20131801

14.


.....
Dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

1.	A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai	4
2.	A Társaság Célja	5
3.	Vezetői összefoglaló.....	5
4.	DAREH Bázis Nonprofit Zrt. működési terve.....	7
4.1.	A Társaság 2019. év működési célkitűzései	8
5.	Beruházási, fejlesztési terv.....	9
6.	DAREH Bázis NZrt. pénzügyi terv	9
6.1.	A DAREH Bázis NZrt. bevételeinek tervezése	10
6.1.1.	Vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések... 10	
6.1.2.	Továbbszámlázások árbevétele:	10
6.1.3.	Szolgáltatási díjbevétele	10
6.1.3.1.	A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja 2019. évben az alábbi negatív korrekciós tényezőkkel került tervezésre:.....	12
6.1.3.1.1.	Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése 0,208 Ft/liter (fajlagos megfelelési cél, megfelelő elkülönített gyűjtési mód, és gyakoriság)	12
6.1.3.1.2.	Az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban 0,001 Ft/liter	13
6.1.3.1.3.	Az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségén felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése 0,465 Ft/liter	13
6.1.3.2.	A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja az alábbi pozitív korrekciós tényezőkkel kerülhet növelésre: 14	
6.1.3.2.1.	A zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtása 0,042 Ft/liter	14
6.1.3.2.2.	Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírttól eltérő többlet vállalása 0,208 Ft/liter	14

6.1.3.2.3.	A települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel, a bemenő hulladék legalább 20%-a	15
6.1.3.2.4.	energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésére átvett hulladék legalább 30% esetén	0,472 Ft/liter 15
6.1.3.2.5.	A vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában	0,125 Ft/liter 15
6.1.4.	NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés	16
6.1.5.	NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat	17
6.2.	A DAREH Bázis NZrt. költség és ráfordítás terve:	17
6.2.1.	Anyagjellegű ráfordítások:	17
6.2.1.1.	Anyagköltség:	17
6.2.1.2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei:	18
6.2.1.3.	Egyéb szolgáltatások költségei:	18
6.2.1.4.	Eladott áruk beszerzési értéke:	18
6.2.1.5.	Eladott, közvetített szolgáltatások értéke:	18
6.2.2.	Személyi jellegű ráfordítások:	19
6.2.3.	Értékcsökkenési leírás:	19
6.2.4.	Egyéb ráfordítások:	19
6.2.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	20
6.3.	DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási NZrt. eredményterve:	20

1. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer
Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás

Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6

Nyilvántartási szám: (PIR):583385

Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök

Jegyzett tőke összege: 5.000.000,- Ft

Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely:

5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz

3. Telephelyek:

5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.

5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.

5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.

5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.

5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.

5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.

5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz

4. Főtevékenység:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

5. Jegyzett tőke:

5.000.000,- Ft

6. Létesítő okirat kelte:

2015. november 27.

7. Bejegyzés kelte:

2016. február 15.

8. Adószám:

25448717-2-04

9. Cégjegyzékszám:

04 10 001626

10. Statisztikai számjele:

25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

Az ügyvezetői feladatokat az igazgatóság látja el.

Az igazgatósági tagok, képviseleti módjuk:

Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke – önálló

Csepreghy Mátyás igazgatósági tag - együttes

Gyucha Mariann igazgatósági tag – együttes

Kozma János igazgatósági tag – együttes

Siket Tibor igazgatósági tag - együttes

Cégvezető: Holopné dr Sztrein Beáta – képviselet módja önálló

12. Felügyelő Bizottság:

Szarvas Péter felügyelő bizottság elnöke

Lengyel Zsolt András felügyelő bizottsági tag

Nyemcsok János felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208

képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

2. A Társaság Célja

A Társaságot a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás hozta létre hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok ellátására. Közszolgáltatás célja a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás települési önkormányzat tagjai közigazgatási területén a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében vegyesen és elkülönítetten gyűjtött hulladék jogszabályoknak megfelelő átvétele, gyűjtése, szállítása, ill. az átvett, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó hulladékok jogszabályoknak megfelelő kezelése, valamint ennek érdekében a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0007 azonosító számú projekt keretében megvalósított létesítmények és beszerzett eszközök a projekt céljának megfelelő üzemeltetése. Társaságunk Békés megye 75 településén, 133.905 db ingatlan számára biztosítja az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben (a továbbiakban: OHKT) előírtakat meghaladó színvonalú szolgáltatást.

3. Vezetői összefoglaló

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. december 1. napjától kezdte meg tényleges működését. A Társaság feladatait a mindenkor hatályos OHKT és a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény és végrehajtási rendeletei szerint végzi. A Társaság 2017. év során folyamatosan változó település számmal végezte feladatát Békés és Csongrád megyében. 2018. januártól a települések integrációja lezárult a DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén lát el hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat.

A gyűjtés-szállítási feladatok ellátását 2018. október 1. napjától kezdődően 2 db közszolgáltatói alvállalkozó segítségével végzi Társaságunk. A válogatómű üzemeltetését saját munkavállalók foglalkoztatásával oldjuk meg. Az üzleti terv fő számai az előző év működési tapasztalata, és 2019. I. negyedév adatai alapján kerültek meghatározásra, figyelembe véve a már megkötött szerződéseket is.

A terv bevételi oldalának összetétele nem változott, az elsődleges bevételt az NHKV Zrt-től kapott szolgáltatási díjbevétel adja. A díjszámítás módszertanában és kifizetésében a korábbi időszakhoz képest alapvető változás ezidáig nem történt, így a 2019. évi szolgáltatási díjbevétel a 2018. évben elfogadott literdíjak alapján került meghatározásra.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

A fentiek alapján kiszámított szolgáltatási díjbevétel, a működéshez szükséges, tervezett költségek figyelembevételével egyelőre nem fedezik a NZrt. teljes működését, így jelen terv készítésénél is tervezésre került a költségalapú finanszírozási igény a Társaság folyamatos működésének biztosítására.

A DAREH Bázis NZrt. a likviditás biztosítására - a DAREH Önkormányzati Társulás hozzájárulásával - követelés-adásvételi szerződést kötött az Erste Bank Zrt-vel, mintegy előfinanszírozva a közszolgáltatás ellátása során folyamatosan keletkező költségek, ezáltal a likviditási gondok enyhíthetők.

Békéscsaba, 2019. 05.17.

dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke

4. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. működési terve

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 36.§(1) bekezdésének megfelelően a települési önkormányzatok a hulladékgazdálkodási feladataik ellátása érdekében egymással társulhatnak. A DAREH Önkormányzati Társulás tagtelepülései a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§.(1) bekezdésének 19. pontjában meghatározott hulladékgazdálkodási kötelező önkormányzati feladat – és hatáskört átadták a DAREH Önkormányzati Társulásnak. A Társulás a DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt-vel, mint közszolgáltatóval kötötte meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést Békés megye területén történő feladatellátására.

A Társulás által kijelölt ellátási területen 2019. évben az alábbi feladatokat látjuk el:

- Társulás „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszer fejlesztése a Délkelet –Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás területén” című (KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0007 azonosító számú) projektben megvalósított Válogatómű, hulladék átrakóállomások, hulladékudvarok üzemeltetése, Dévaványa hulladékgyűjtő udvar megnyitása, gépjárműpark üzemeltetése,
- A közszolgáltatás keretébe tartozó vegyes kommunális hulladék heti egyszeri, illetve kétszeri gyűjtése-szállítása a települési önkormányzati rendeletekben meghatározottak szerint közszolgáltatói alvállalkozó segítségével,
- elkülönített gyűjtőszigetek üzemeltetése, ürítése telítettségi szükség szerint, zsákos elkülönített gyűjtés közszolgáltatói alvállalkozó együttműködésével,
- a települési önkormányzati rendeletben ütemezett gyakorisággal lomtalanítás végzése közszolgáltatói alvállalkozó együttműködésével,
- zöldhulladék vagy biohulladék gyűjtése a települési önkormányzati rendeletben vagy a mindenkor hatályos Országos Hulladékgazdálkodási és Közszolgáltatási Tervben meghatározottak szerint; zöldpontok kialakítása a 13/2017 (VI. 12.) EMMI rendelet megvalósulása céljából, közszolgáltatói alvállalkozó bevonásával,
- begyűjtött zöldhulladékból komposzt termék előállítás, annak bizományosi értékesítése,
- komposzt edény igényfelmérés, szerződések megkötése, településekre történő kiszállításának biztosítása,
- szelektív gyűjtőedények biztosítása ügyfélszolgálatokon, csereedények biztosítása a jelenlegi készlet erejéig,

- központi ügyfélszolgálat működtetése - Közszolgáltatóként a DAREH Bázis NZrt. a központi ügyfélszolgálat mellett a településeken ügyfélkapcsolati irodákat is működtet, amelyek a meghirdetett napokon és időtartamban állnak az ügyfelek rendelkezésére a Koordináló szerv tevékenységéhez is kapcsolódóan,
- pénzügyi, számviteli feladatok,
- adattisztítási feladatok az NHKV Zrt. megbízásából, adatszolgáltatási feladatok a Koordináló szerv felé,
- haszonanyag készletezése, meglévő bizományosi rendszerben történő értékesítés, készletjelentések a haszonanyag árverésen történő értékesítéséhez.

4.1. A Társaság 2019. év működési célkitűzései

- Társaságunk 2019 évben kiemelt figyelmet kíván fordítani a marketingtevékenység hatékony megvalósítására, a szemléletformálás erősítésére, melynek keretében a lakosság széles körű, és pontos tájékoztatására, a szelektív hulladékgyűjtés további népszerűsítésére, a hulladékudvarok igénybevételének lehetőségére kell helyezni a hangsúlyt. Társaságunk a Társulás által megvalósított pályázat által igyekszik megteremteni a technikai feltételeket ahhoz, hogy mindenki a számára a megfelelő módon és helyen tudja elhelyezni a képződő hulladékát.
- Társaságunk 2019. évi tervei között szerepel a jelenleg még önkormányzati tulajdonban lévő vegyes kommunális hulladékgyűjtő edények átvétele- az egységes szolgáltatás megerősítése érdekében.
- A hulladékról szóló törvény előírásait szem előtt tartva, a zöldhulladék mennyiségének csökkentése érdekében 2019. évben elkezdődik a DAREH Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő komposztáló edények lakossághoz történő kiszállítása.
- Társaságunk 2019. évben is kiemelten fontos feladatát képezi a Társulás által biztosított vagyontárgyak állagának megóvása, folyamatos, napi szintű karbantartások biztosításával, és évente egyszeri gyártó által végzett karbantartást is szükségesnek látunk.
- Társaságunk célja között szerepel a lakosság teljeskörű bevonása a közszolgáltatásba, melynek érdekében kollégáink az NKHV Zrt. megbízásából rendszeres adattisztítási folyamatokat látnak el. Folyamatos egyeztetést folytatunk az NHKV Zrt. számlázási igazgatóságával annak érdekében, hogy az ingatlannyilvántartási adatbázisból történő



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

csoportos adatlekérésünk biztosított legyen. A központi ügyfélszolgálat további kiemelt feladatát képezi a lakosság részére korábban – előző közszolgáltatók, vagy önkormányzatok által - biztosított hulladékgyűjtő edények SERVANTES programban történő, ügyfélhez rögzítése.

5. Beruházási, fejlesztési terv

- Informatikai rendszer fejlesztése: az általános igazgatás által jelenleg használt informatikai rendszer nem biztosít kellő vezetői információt, így szükségesnek látjuk újabb informatikai rendszer beszerzését, vagy SAP rendszer bevezetését, melynek keretében naprakész jelentések, válogatóműből történő készletjelentések biztosíthatók a területen dolgozó vezető kollégák részére. Továbbá terveink között szerepel tanúsítvánnyal rendelkező iktatóprogram beszerzése, vagy jelenlegi szoftver fejlesztése az ügyiratok alszámmal történő felszerelése érdekében.
- Nagy terhet, és logisztikát igényel a munkavállalók munkahelyre történő gazdaságos beszállítása, így terveink között szerepel személyszállító gépjármű/kisbusz beszerzése.
- A központi ügyintézés helyén szükséges további irodabútorok beszerzése, irattár kialakítása, 1 db laptop, és 2 db számítógépek beszerzése.
- Az önkormányzati tulajdonban, vagy előző közszolgáltatók tulajdonában lévő vegyes kommunális hulladékgyűjtő edények megvásárlása.

6. DAREH Bázis NZrt. pénzügyi terv

A DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén végez hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladatokat.

A gyűjtési terület - lakosságszáma jelenleg: 347.058 fő
 - háztartások száma jelenleg: 133905 db
 - közületek száma jelenleg: 4431 db

A DAREH Bázis NZrt. közszolgáltatóként a hulladékgyűjtési feladatai ellátására - a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 41. § (3) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján – közszolgáltatói alvállalkozót vesz igénybe. Békés megye területén a Társaság a hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladatot a közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2018. október 1. napjától 2 közszolgáltatói alvállalkozó bevonásával látja el. Gyula városában a Gyulai Közütemi Nonprofit Kft., a többi 74 település esetén a Global Refuse Nonprofit Kft. közszolgáltatói alvállalkozó látja el az egyes hulladékgyűjtési feladatokat (pl.: gyűjtés szállítás).

A gazdaságos működés kialakításához elengedhetetlen, hogy a gyűjtés és szállítás szervezeten, de költséghatékonyan működjön. A begyűjtött hulladék beszállítása egyes hulladékfajták esetében az ellátási területen létesített hulladékgyűjtő udvarokon és/vagy átrakó állomásokon keresztül közvetetten, és /vagy közvetlenül a békéscsabai válogatóüzembe szállítva történik, ahol a beérkezett hulladék különböző frakciókra történő válogatására és kezelésére kerül sor. Azon települések esetén, ahol a távolság jelentős, a válogatóműhöz átrakó állomásokon keresztül történik a beszállítás.

A Társaság a bejövő hulladék tulajdonjogával nem rendelkezik, minden hasznosításra alkalmas és lerakásra kerülő hulladék az NHKV Zrt. tulajdonát képezi.

6.1. A DAREH Bázis NZrt. bevételeinek tervezése

- 1) vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések
- 2) továbbszámlázások árbevétel
- 3) NHKV Zrt. által megállapított szolgáltatási díj bevételek
- 4) NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés
- 5) NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat

6.1.1. Vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések

Azon gépjárműveket, amelyek szükségesek az alvállalkozóknak az elkülönített hulladékok gyűjtés-szállítási feladatok ellátásában bérleti szerződés megkötésével bérbe adja a DAREH Bázis NZrt. A bérleti díj nagysága 315.000 Ft/hó/gépjármű (27 db gépjármű).

6.1.2. Továbbszámlázások árbevétele:

Itt kerül tervezésre azon kiadások összege, amelyek továbbszámlázásra kerülnek, pl.: továbbszámlázott közüzemi díjak, továbbszámlázott oktatási költség, DAREH Társulás felé továbbszámlázott beruházási kiadások összegei.

6.1.3. Szolgáltatási díjbevétel

A szolgáltatási díjbevételt a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási díjról szóló 13/2016 (V. 24.) NFM rendelet határozza meg, az alábbiak szerint: standard díj, amely literenként 2,737 Ft/liter az OHKT-ban rögzített minimumkövetelmények teljesítése esetén. A standard díj mind pozitív és negatív irányban eltérítésre kerülhet a Rendelet 3. és 4. mellékletében felsorolt tételek alapján, így kerül meghatározásra a fizetendő szolgáltatási díj.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

A negatív és pozitív tényezőket az alábbi táblázat tartalmazza:

A	B
1	Ft/liter Negatív korrekciós tényező leírása
2	0,499 a vegyes gyűjtés nem a jogszabály szerinti gyakorisággal történik
3	0,042 a zöldhulladék gyűjtésének nem megfelelő teljesítése
4	0,208 az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
5	0,083 lomhulladékgyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
6	0,001 a gyűjtést, szállítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
7	0,186 a gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése nem OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi elvégzése
8	0,001 az előkezelést nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
9	0,001 az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
10	0,465 az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségen felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése
11	0,026 az ügyfélszolgálat nem teljes körű, nem megfelelő ellátása, a nem teljesítés %-a

1	Ft/liter	Pozitív korrekciós tényező leírása
2	0,042	a zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtás
3	0,208	az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírttól eltérő többlet vállalása
4	0,083	lomhulladékgyűjtés OHKT-ban minimálisan előírttól magasabb színvonalú szolgáltatás nyújtással
5	0,186	a gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése az OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi előírásokon felül történik
6	0,755	a települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel a bemenő hulladék legalább 20%-a
7	0,472	energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésére átvett hulladék legalább 30%-a esetén
8	0,125	a vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában
9	0,019	az OHKT-ban minimálisan megfogalmazotton túl a közszolgáltató által maga végzett hasznosítás, termék előállítás
10	0,2	gyűjtőedényzet (zsák) biztosítása díjmentesen az ingatlanhasználók részére az ingatlantól történő vegyes hulladékgyűjtéshez

6.1.3.1. A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja 2019. évben az alábbi negatív korrekciós tényezőkkel került tervezésre:

6.1.3.1.1. Az elkülönített csomagoláshulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése 0,208 Ft/liter (fajlagos megfelelési cél, megfelelő elkülönített gyűjtési mód, és gyakoriság)

Fajlagos megfelelési cél: a közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék körébe tartozik legalább a papír, üveg, műanyag, fém és azok társított csomagolásai. A közszolgáltatási területre kialakított elkülönített csomagolási hulladékgyűjtő rendszer akkor tekinthető megfelelőnek, ha a teljes lakosság számára vetítve legalább az alábbi csomagolási hulladék mennyiségek visszagyűjtése/hasznosítása minimálisan 90%-ban megvalósul frakciónként évente:

- papír 10 kg/fő/év - követelmény: 3.470.580 kg/év, teljesült 1.043.530 kg
- üveg 6 kg/fő/év - követelmény: 2.082.348 kg, teljesült 750.007 kg
- műanyag 4 kg/fő/év - követelmény: 1.388.232 kg, teljesült: 3.640.834 kg
- fém 1 kg/fő/év - követelmény: 347.058 kg, teljesült: 2.179.738 kg

A felsorolt megfelelési fajlagos célok a közszolgáltatók teljesítménye alapján kerültek meghatározásra, azonban az eltérő településszerkezet nem lett figyelembe véve. Így a DAREH Bázis NZrt. az OHKT-ban írt követelményeket a jelenlegi szelektív hulladék gyűjtési adatok alapján részben – bizonyos hulladéktípusok esetén – tudja teljesíteni. (még a begyűjtött hulladék mennyisége sem éri el az OHKT-ban rögzített minimumkövetelményeket.

Megfelelő gyűjtési mód. és gyakoriság: A gyűjtés és szállítás megszervezése során törekedni kell az ingatlanhasználóktól történő, házhoz menő megoldások alkalmazására, azonban a begyűjtési mennyiségek teljesítése esetén elfogadható a helyi adottságokhoz, vagy a hulladék frakció jellegéhez igazodó egyéb, akár kombinált rendszer is. A DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén megvalósította a házhoz menő szelektív gyűjtési rendszert, a lakosság számára elérhetőek a hulladékudvarok, és a településeken a házhoz menő rendszerben nem gyűjtött üveg frakciók gyűjtőszigeteken történő gyűjtése valósul meg.

A fentiek figyelembevételével 0,1456 Ft/liter negatív szorzóval kell terveznünk.

6.1.3.1.2. Az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban 0,001 Ft/liter

A DAREH Bázis NZrt. üzemeltetésében nincs saját hulladéklerakó, így a hasznosításra nem kerülő hulladékok ártalmatlanítását, nem saját üzemeltetésű hulladéklerakóban végzi, ennek megfelelően a negatív korrekciós tényezőt alkalmaznunk kell.

6.1.3.1.3. Az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségen felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése 0,465 Ft/liter

A hasznosítási célok elérése, valamint a lerakó lerakási kapacitásának megfelelő kihasználása érdekében törekedni kell, hogy a közszolgáltató által a közszolgáltatás keretében gyűjtött, szállított, átvett, kezelt hulladéktömeg összegéből a lerakóba elhelyezett hulladék mennyisége ne haladja meg az 55%-ot.

Ezen lerakási arány tervezésekor figyelembe kell venni a közszolgáltatás keretében begyűjtött hulladékok mennyiségét, arányát, és feldolgozási adatait.

Frakció neve	2019 év terv kg-ban	előkezelés nélkül ártalmatlanítás	előkezelés után sem anyagában, sem energetikailag nem hasznosítható	lerakásra kerülő hulladék aránya
vegyes kommunális	70 000 000	14 846 000	40 000 000	78%
lomhulladék	2 200 000		2 100 000	95%
zöldhulladék	11 500 000		-	0%
szelektív hulladék	8 000 000		1 000 000	13%
összes begyűjtött hulladék	91 700 000	14 846 000	43 100 000	63%

A táblázatból megállapítható, hogy a begyűjtött mennyiségek között továbbra is jelentős a vegyes kommunális hulladékok aránya. 2018 évben kiosztásra kerültek a szelektív edények, mely folyamat 2019. év is folytatódik intézmények esetében, ennek megfelelően kisebb mértékű javulást várunk 2019. évben. A begyűjtött hulladék esetében 63 %-os lerakási aránnyal tervezünk. A negatív korrekciós tételt a bevételek tervezésénél figyelembe kell vennünk.

6.1.3.2. A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja az alábbi pozitív korrekciós tényezőkkel kerülhet növelésre:

6.1.3.2.1. A zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtása 0,042 Ft/liter

A zöldhulladék elszállításánál az alábbiak figyelembe vétele szükséges:

- o a szolgáltatást családi házas beépítettségű területen évente legalább 10 alkalommal, tömbházas/társasházi beépítettségű területen évente legalább 4 alkalommal biztosítani kell. A zöldhulladék átadására januárban (a fenyőfa gyűjtési kötelezettségre tekintettel) két alkalmat, április, május, június, július, augusztus, szeptember, október, november hónapokban legalább egy-egy alkalmat kell biztosítani. A konkrét havi előírást tömbházas/társasházas terület esetén a helyi önkormányzat rendeletben határozza meg, de legalább egy alkalmat januárra kell megjelölni.
- o A zöldhulladék gyűjtés nem csak az ingatlantól történő gyűjtéssel, hanem hulladékgyűjtő pont, hulladékudvar vagy más átvételi lehetőség biztosításával 48 is megvalósítható, amennyiben e lehetőség legalább a felsorolt hónapokban és legfeljebb 20 km-es távolságban rendelkezésre áll.

0,042 Ft/liter – a pozitív korrekció értéke Ft/literben meghatározva és az ahhoz tartozó leírás, mely szerint az egyes ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó zöldhulladék OHKT-ban minimálisan meghatározott gyakoriságot meghaladó összegyűjtése és elszállítása esetén alkalmazandó – A DAREH Bázis szolgáltatási területén a családi házas övezetben évente 12 alkalommal történik a zöldhulladék gyűjtése, kiegészülve hulladékgyűjtő pontokkal is, melyek 20 km-es távolságban rendelkezésre állnak.

6.1.3.2.2. Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírttól eltérő többlet vállalása 0,208 Ft/liter

A pozitív korrekció értéke az OHKT-ban minimálisan előírt ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék OHKT-ban minimálisan meghatározott gyakoriságú, arányú és módon történő összegyűjtésének és elszállításának többlet teljesítése esetén alkalmazandó. A negatív korrekciós tételeknél bemutatásra került, hogy egyes hulladékfajták esetében negatív korrekcióra kerül sor, itt kompenzálásra kerül a műanyag és fémhulladék előírttól történő többletvállalása, arányosan.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

6.1.3.2.3. A települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel, a bemenő hulladék legalább 20%-a

Akkor alkalmazható, ha a háztartási hulladékhoz hasonló vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel történik, és ennek mennyisége a bemenő hulladék legalább 20%-a. A korrekció mértékének számítása a meghatározott (20%) értéktől való eltéréssel arányosan számított, a tevékenység volumenének felhasználásával és az ellátott lakosság szám figyelembevételével történik.

A konkrét pozitív korrekció akkor alkalmazandó, ha a háztartási hulladékhoz hasonló vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel történik, és ennek mennyisége a bemenő hulladék legalább 20%-a. A korrekció mértékének számítása a meghatározott (20%) értéktől való eltéréssel arányosan számított, a tevékenység volumenének felhasználásával és az ellátott lakosság szám figyelembevételével történik. A DAREH Bázis NZrt. a Válogatóüzem működtetésével, a vegyes kommunális hulladék minőségi javulásával legalább 5-6 %-ban tudja kiválogatni az anyagában hasznosításra alkalmas hulladékot.

A pozitív korrekció arányosan tervezésre került.

6.1.3.2.4. energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésre átvett hulladék legalább 30% esetén 0,472 Ft/liter

A pozitív korrekció akkor alkalmazható, ha kiválogatásra és aprításra kerülnek az energetikai hasznosításra alkalmas hulladékok, a kezelésre átvett hulladék mennyiség 30%-a esetén. 2018. év tényadatai, valamint 2019. év I. negyedév adata alapján 30,7%, így a pozitív korrekció tervezésre kerül.

6.1.3.2.5. A vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában 0,125 Ft/liter

Ezen korrekciós tétel akkor alkalmazható, ha a vegyesen gyűjtött, és lerakásra kerülő hulladék mennyiségének 100 %-a lerakás előtt biológiai stabilizálásra kerül. Amennyiben nem a teljes lerakásra kerülő hulladék mennyiség kerül stabilizálásra abban az esetben a mennyiségeket és díjat arányosítani kell. A DAREH Bázis NZrt. a Válogatóüzem működtetésével a fenti feltétel 71 %-ban tudja teljesíteni, a korrekció tervezésre került.

A fenti számítások alapján a 2019 üzleti évben a várható standard díjat növelő tételek, figyelembe véve a népsűrűségi tényezőt is, literenként 0,93 Ft/liter, ennek megfelelően szolgáltatási díjbevételeként az üzleti tervben 3,667 Ft/liter szolgáltatási díjjal számoltunk.

A begyűjtött hulladék mennyiségének egyedéves megoszlását a bázis év tényadatai szerint terveztük. A téli időszakban alacsonyabb, míg a tavaszi-nyári-őszi időszakban magasabb liter számokkal dolgoztunk.

Vegyes hulladék	I. n. év (liter)	II. n. év (liter)	III. n. év (liter)	IV. n. év (liter)
2018. év	238 020 247	242 986 524	256 970 620	247 002 743
2019. év terv	240 653 000	243 000 000	257 000 000	247.000 000

6.1.4. NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés

A bizományosi értékesítés rendszere 2019. év második felében várhatóan megszűnik, átveszi helyét a haszonanyagok árverésen történő értékesítése, a minimum eladási árak központilag kerülnek majd meghatározásra. Az üzleti terv készítésekor nincs információ a haszonanyagok minimum áráról, így a 2018. évi tényadat került megtervezésre az adott főkönyvi számokon.

Hasznosításra átadott hulladék mennyisége 2018. évben (kg):

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
ALUMINIUM	323.630
APRÓ VAS	603.515
BÁLÁZOTT RDF	48.950
HDPE	105.880
HDPE/PP	131.270
KARTONPAPÍR	42.990
NATUR PET	23.130
PET KÉK	151.290
PET MIX	420.710
PET NATUR	508.380
PET SZÍNES	129.040
PP	243.880
RDF	4.523.010
TETRA	30.750
ÜVEG	570.490
VAS	725.920
VEGYES FOLIA	80.120
VEGYES PAPÍR	777.000
Összesen (kg)	9.439.955



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

6.1.5. NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat
2017 és 2018 évben az NHKV Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségeinek fedezetére szolgáltatási díjkompenzációt nyújtott az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet alapján. 2017 évben 1.212 millió, 2018 évben 955 millió forintot. 2019. évben 930 millió forint került tervezésre.

6.2. A DAREH Bázis NZrt. költség és ráfordítás terve:

6.2.1. Anyagjellegű ráfordítások:

adatok ezer forintban

	2018 év tény	2019 év terv
Anyagköltség	161 539	229 363
Igénybe vett szolgáltatások értéke	509 302	497.267
Egyéb szolgáltatások értéke	24 149	27 881
Eladott áruk beszerzési értéke	172 621	172 621
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 427 010	3 332 045

6.2.1.1. Anyagköltség:

Anyagköltségek között kerül kimutatásra a válogatómű működésével kapcsolatos anyagjellegű kiadások, gépjárművek alkatrész költsége, üzemanyagköltség, energiaköltségek, a munkavállalók védő-munkaruha költsége, irodaszer, nyomtatvány költségek. Az előző éves adatokhoz 2019. évben az előző éves adatokhoz képest az alábbi költségnemek változnak jelentős mértékben:

- energiaköltség: A DAREH Bázis NZrt. közbeszerzési eljárás folytatott le, ennek megfelelően 42 millió forinttal magasabb összegben került (emelkedett kWh árak);
- nyomtatvány költségei: 2018 éves tapasztalatok alapján a 2020 évi naptár készítésének költségei 15 millió forint;
- üzemanyagköltség 4 millió forint (egyrészt emelkedett gázolaj árak miatt, továbbá a zöldhulladék gyűjtőpontokról történő válogatóműbe történő szállítások.

6.2.1.2. Igénybe vett szolgáltatások költségei:

Itt kerül kimutatásra a DAREH Önkormányzati Társulásnak fizetett vagyonhasznosítási díj, az egyéb bérleti díjak, átrakóállomások, hulladékudvarok üzemeltetési díjai, gépjárművek karbantartási és szervizköltségei, postaköltség, telefon, internet költségek, informatikai szolgáltatások díjai, könyvvizsgálati díjak, környezetvédelmi szolgáltatási díjak, oktatás, továbbképzés költsége, stb. 2019. évben az előző éves adatokhoz képes egyes költségnemeknél átrendeződések láthatóak.

6.2.1.3. Egyéb szolgáltatások költségei:

Az egyéb szolgáltatások költségei között mutatjuk ki a hatósági, igazgatási szolgáltatási díjakat, bankköltséget, gépjárművek kötelező és casco biztosításának díját. Az előző éves adatokhoz képest a gépjárművekkel kapcsolatos biztosítási díjak kerültek emelésre 2,4 millió forint értékben, a megkötött szerződések alapján.

6.2.1.4. Eladott áruk beszerzési értéke:

Itt kerül kimutatásra azon haszonanyag értékesítésével kapcsolatban felmerült költségek, ráfordítások, melyre nem nyújt fedezet a szolgáltatási díjról szóló 13/2016 (V.24) NFM rendeletben meghatározott szolgáltatási díj, pl.: éghető hulladék/RDF hasznosítási költsége, valamint olyan haszonanyagok hasznosítási díja, melynek hasznosítása kiadással jár) A ráfordítás összege az előző éves adatok alapján került meghatározásra.

6.2.1.5. Eladott, közvetített szolgáltatások értéke:

Itt kerül kimutatásra a gyűjtés-szállítást végző alvállalkozónak fizetett díj, a tovább nem hasznosítható hulladék ártalmatlanítási díja, illetve az egyéb közvetített szolgáltatások értéke

- Gyűjtés-szállítási alvállalkozói díjak: A DAREH Bázis NZrt., mint közszolgáltató a „Hulladékgyűjtési és -szállítási közszolgáltatói alvállalkozói feladatok ellátása” tárgyában a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) szerint ajánlattételi felhívással indított, uniós nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le, melynek eredményeképpen a korábbi 9 alvállalkozó helyett 2 db alvállalkozó látja el a gyűjtési-szállítási feladatokat.

A vállalkozói díj 1,8 Ft/liter (a begyűjtött vegyes kommunális hulladék mennyisége után) az előző év literadatai figyelembevételével került tervezésre 2019. évben.

- Kezelt és stabilizált hulladék ártalmatlanítási díj: Azon begyűjtött vegyes kommunális hulladék, mely nem felel meg a háztartási vegyes kommunális besorolásnak, és nem válogatható át, valamint előírástól eltérő idegen anyagot tartalmaz, azon hulladék előkezelés, és válogatás nélkül átkerül a lerakóra. Azon begyűjtött zöldhulladék, amely nem komposztálható, előírástól eltérő minőségű anyagot tartalmaz, szintén a lerakón kerül ártalmatlanításra. Továbbá azon sem anyagában, sem energetikailag nem hasznosítható válogatási maradék szintén lerakásra kerül.

Az ártalmatlanítás díját az előző éves adatok alapján terveztük. A fentiek szerint lerakott mennyiségekben kisebb mértékű csökkenés várható, azonban jelenleg is tárolunk olyan vegyes kommunális hulladékból kinyert fóliát, melyre hasznosítót egyelőre nem találtunk, ennek lerakásához az NHKV Zrt. hozzájárulása szükséges, mely szerint az ártalmatlanítás díjának csökkenésével nem tudunk tervezni.

- Az egyéb közvetített szolgáltatások értékét az előző év adatai alapján terveztük, bevételi oldalon, a továbbszámlázott árbevételi főkönyvi számon ugyanezen összeget szerepeltettük.

6.2.2. Személyi jellegű ráfordítások:

2018 évben az üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat részben külső vállalkozók bevonásával sikerült megoldani, zöldhulladék komposztálása, kézi válogatás. 2019. évben törekedtünk a saját munkavállalóval történő feladatellátásra - 2019. évben a tervezett átlagos statisztikai létszám 116 fő, ebből 16 fő szellemi foglalkoztatású, 100 fő fizikai alkalmazott. A tevékenység ellátása 2019 év első öt hónapjában 2 műszakban történik, ezt követően a takarítási munkákat éjszakai műszakban végezzük a zavartalan hulladékfeldolgozás érdekében. (január –február hónap 93 fő, március-május hó 116 fő, június-december 124 fő) – a magasabb állományi létszám, valamint a DAREH Bázis Nonprofit Zrt Igazgatóságának 6/2019 (I.09.) IG döntése alapján a fizikai munkakörben dolgozók alkalmazottak részére bruttó 12.000,- Ft/hó mértékű béremelés miatt a személyi jellegű ráfordítások 20 % -kal történő emelése beépítésre került az üzleti tervben.

6.2.3. Értékcsökkenési leírás:

A cég saját forrásból kisebb összegű beruházásokat tud vállalni, ennek megfelelően került tervezésre az értékcsökkenés mértéke, a 2019. I. negyedév adatai alapján.

6.2.4. Egyéb ráfordítások:

2019. évben, a tervezett bevételek és költségek alapján 48.600.000,- Ft összegű ráfordítással számolunk, energiaadó, helyi iparüzési adó, gépjárműadó, önellenőrzési pótlék.

6.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai:

2019. évben a Társaság folyamatos likviditási helyzetének biztosításra továbbra is szükséges az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött követelés adásvételi szerződést fenntartása, így ennek várható költségét az előző éves adatok alapján terveztük meg.

6.3. DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási NZrt. eredményterve:

Eredménykimutatás "A"		adatok ezer forintban	
		2018. évi tény	2019 év terv
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 719 054	4 780 470
02	Export értékesítés nettó árbevétele	39 919	39 000
	Értékesítés nettó árbevétele	4 758 973	4 819 470
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	
	Egyéb bevételek	500	
	Ebből: visszaírt értékcsökkenés	0	
05	Anyagköltség	161 539	229 363
06	Iránybevett szolgáltatások értéke	509 302	497 267
07	Egyéb szolgáltatások értéke	24 149	27 881
08	Eladott áruk beszerzési értéke	172 621	172 621
09	Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	3 427 010	3 332 045
	Anyagjellegű ráfordítások	4 294 621	4 259 177
10	Béreköltség	295 228	371 475
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 152	34 312
12	Bérráfordítások	56 631	69 281
	Személyi jellegű ráfordítások	368 011	475 068
	Értékcsökkenési leírás	10 974	13 554
	Egyéb ráfordítások	43 358	48 600
	Ebből: értékvesztés	0	
	Üzemi (üzleti)tevékenység eredménye	42 509	23 071
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatiellegű bevételek	5 333	5 000
	Pénzügyi műveletek bevételei	5 333	5 000
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatiellegű ráfordítások	18 221	18 000
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 221	18 000
	Pénzügyi műveletek eredménye	-12 888	-13 000
	Adózás előtti eredmény	29 621	10 071

Hanó Miklós elnök: Kérem, aki egyetért az II. számú határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

7/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői – az Igazgatóság elnöke és tagjai – részére a 2019. évre vonatkozóan az alábbi jutalomfeladatokat határozza meg:

A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a Társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot, és
- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot és a társaság az összes nettó árbevétele meghaladja a 4.824.469 E Ft-ot.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

5. „A Taggyűlés 7/2019. (III. 06.) Tgy. határozatának módosítása” c. előterjesztés véleményezése

Dr. Horváthné dr. Barta Edit Munkaszervezet vezető: Korábbi döntésével a Társulás 10 millió forintot biztosított a Mezőhegyesen meglévő hulladékátrakó állomás megvásárlására. Mezőhegyes város 12.700.000,-forintért kívánja értékesíteni az ingatlant, ezért szükséges a többletforrás biztosítása.

Molnár Sándor elnök: Az áfa kérdése nem lett tisztázva, bele kell tennünk az áfát is, de ezt vissza tudjuk majd igényelni.

Hanó Miklós elnök: Megkérdem, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendi ponttal kapcsolatban? Megállapítom, hogy nincs. Kérem, aki egyetért a határozati javaslattal, kézfelemeléssel jelezze.

A határozathozatalban résztvevők száma: 3 fő

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatot:

8/2019. (V. 28.) PB. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottsága elfogadta és elfogadásra javasolja a következő határozati javaslatot Taggyűlés felé:

A Délkelet - Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatát módosítja akként, hogy a Mezőhegyes meglévő hulladék átrakó állomás (hrs.: 27/3, 4978 m², kivett ipartelep) megvásárlása bruttó 12.700.000,-Ft vételárat biztosít a 2019. évi költségvetés fejlesztési céltartaléka terhére, és felhatalmazza a Társulás elnökét az adásvételi szerződés megkötésére. Egyebekben a határozat nem módosított tartalmát hatályában fenntartja.

Végrehajtásért felelős: Molnár Sándor elnök


Határidő: értelemszerűen

6. Egyebek

Hanó Miklós elnök: Megkérdem, hogy van-e kérdés, észrevétel? Megállapítom, hogy nincs. Köszönöm a részvétel, az ülést bezárom.

K.m.f.


Dr. Görgényi Ernő
jegyzőkönyv-hitelesítő


Hanó Miklós
elnök

JELENLÉTI ÍV

Készült: Az Orosházi Polgármesteri Hivatal I. emeleti kistanácskozó termében 2019. május 28-án 9.30 órakor megtartott *Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Pénzügyi Bizottságának ülésén.*

Hanó Miklós a Bizottság elnöke

Dr. Görgényi Ernő a Bizottság tagja

Szekeres Ferenc a Bizottság tagja

Mitykó Zsolt a Bizottság tagja

Nemes János a Bizottság tagja

Molnár Sándor elnök

Farkas János alelnök

Dr. Csige Gábor DAREH Bázis Zrt. ig. elnöke

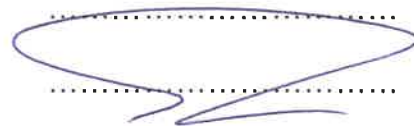
Holopné dr. Sztrein Beáta DAREH Bázis Zrt.

Dr. Horváthné dr. Barta Edit Munkaszerv. vez.

Dr. Ligeti Lea jogi munkatárs

Szász Edit pénzügyi munkatárs

Banka Csilla helyő ellátó
Császi Társ



DAREH

**Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer
Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás
5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.**

MEGHÍVÓ

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer (DAREH) Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás *Pénzügyi Bizottságának ülésére* tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal
5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.
I. emeleti tanácsterem

Időpontja: 2019. május 28. (kedd) 09³⁰ óra

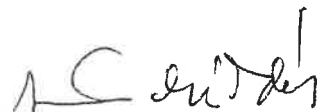
Napirend:

1. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
2. „A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi belső ellenőrzései jelentésének elfogadása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
3. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámoló elfogadása, és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatala” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök, Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke
4. „A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti tervének elfogadása és az Igazgatóság jutalomfeladatainak kitűzése” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök, Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke
5. „A Taggyűlés 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatának módosítása” c. előterjesztés véleményezése
Előadó: Molnár Sándor elnök
6. Egyebek

Kérem az ülésen feltétlen megjelenését.

Orosháza, 2019. május 23.

Tisztelettel:



Hanó Miklós
a DAREH Önkormányzati Társulás
Pénzügyi Bizottságának
elnöke

Előterjesztés

Tárgy: A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló.

Tisztelt Taggyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet alapján a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az alábbiakban terjesztem elő:

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	31 773	28 117	28 074
Működési bevétel	1 251 628	177 643	177 686
Összesen:	1 283 401	205 760	205 760
Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	341 248	0	0
Maradvány felhasználás	1 867 762	1 867 762	1 867 762
Összesen:	2 209 010	1 867 762	1 867 762
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	2 073 522

A működési célú támogatás államháztartáson belül előirányzatán a Társulás tagjainak működési hozzájárulása szerepel, melynek teljesítése elmarad az eredetileg tervezettől.

A működési bevételek előirányzata nem teljesült az elvárt mértékben. A kiszámlázott eszközhasználati díjak és a továbbszámlázott közvetített szolgáltatás egy részének megfizetése 2017. évben nem történt meg, mivel a DAREH Bázis Zrt nem kapta meg a szolgáltatásért járó összeget az NHKV Zrt-től, amely az összeget beszedte. A 2018. évben e jogcímen jóváírt bevételek a legrégebben esedékes számlák résztörlesztéseként kerültek rögzítésre, így a 2017. évben esedékes számlák pénzügyi rendezése maradéktalanul megtörtént, a 2018-ban esedékes számlák pénzügyi rendezése nem történt meg. A

tulajdonosi bevételek követeléseinek záró értéke fentiek miatt 447.394 ezer Ft, melyből lejárt esedékességű 372.460 Ft.

A bevételek elmaradása maga után vonta a kiszámlázott általános forgalmi adó, továbbá a tervezett ÁFA visszatérítés csökkenését is.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele előirányzatként a 2017. évi költségvetési beszámolóban megállapított 1.867.762 ezer Ft teljesült.

Felhalmozási célra átvett átvett pénzeszköz eredeti előirányzataként került meghatározására a KEHOP pályázattal kapcsolatos BM EU önerő, mely a pályázat időbeli elhúzóda miatt nem teljesült.

A pályázat megvalósításához lefolytatott közbeszerzési eljárások ajánlati biztosítékként befolyt – kiemelt bevételi előirányzatként nem jelentkező - bevételeiből 4.000 ezer Ft letétként kezelendő.

Kiadások alakulása

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2 000	2 000	2 000
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi kiadások	490 596	172 800	92 717
Működési tartalék	0	0	0
Összesen:	492 596	174 800	94 717
Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Beruházási kiadások	2 945 379	1 898 722	30 960
Felhalmozási tartalék	54 436	0	0
Összesen:	2 999 815	1 898 722	30 960
KADÁSI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	125 677

Működési célú pénzeszköz átadás előirányzaton a DAREH Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatalnak átadott pénzeszköz szerepel.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok kiadások a Társulás 2018. évi gazdálkodása során nem merültek fel.

A dologi kiadások eredeti előirányzata tartalmazta az elvárt tulajdonosi bevételek 20 %-ának megfelelő, karbantartásra fordítandó részt, az ehhez kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adót, valamint a tervezett tulajdonosi bevételhez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adót.

Az elmaradt eszközhasználati díjak nem okoztak likviditási nehézségeket a Társulás működésében, a 2018. évi költségvetési bevételek fedezetet nyújtottak a felmerült kiadások finanszírozására. Levélküldés szolgáltatásra 10 ezer, tárhely szolgáltatásra 17 ezer, egyéb szolgáltatásra 100 ezer Ft-ot fordított a Társulás. A KEOP-1.1.1/2F/09-11-2011-0007 „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszer fejlesztése a Délkelet-Alföld Regionális Hulladék-gazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás területén” projekt (Rendszerpályázat-megvalósítás) építési munkálataival kapcsolatos - adminisztratív okok miatt 2018-ban számlázott – áramdíj kifizetésére 1.319 ezer Ft összegben került sor.

A NAV részére 87.117 ezer Ft ÁFA került átutalásra, EKR rendszerhasználati díjként 40 ezer Ft, közbeszerzés ellenőrzési díjaként 260 ezer Ft kiadás keletkezett. 3.780 ezer Ft összegben kiegyenlítésre került a RexTerra Kft kamatkövetelése, melyből a végrehajtó decemberben 314 ezer Ft végrehajtási költséget visszautalt. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat terhére a munkaszervezeti feladatokat ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal részére 2.000 ezer Ft került biztosításra. Orosháza Város Önkormányzata részére megtérítésre került a BM EU Önerő Alap részére, jogosulatlan igénybevétel miatt megfizetett ügyleti és késedelmi kamat 25 ezer Ft összegben. A dologi kiadások előzetesen felszámított általános forgalmi adója 363 ezer Ft kiadást jelentett.

A tartalék 30.960 eFt-os csökkenését a 34/2018. (XII.04.) TGy. határozatban foglaltak végrehajtása eredményezte, mely a beruházási kiadások emelésére irányult. A bevételi elmaradások miatt, az Áht. 30§ (3) bekezdésében előírtaknak megfelelően, 23.476 ezer Ft összegű csökkentésre került sor.

A beruházási kiadások eredeti előirányzata tartalmazta az elvárt tulajdonosi bevételek 80 %-ának megfelelő, eszközpótlásra fordítandó részt, valamint az ehhez kapcsolódó beruházási célú általános forgalmi adó összegét. A bevételek elmaradása a beruházási előirányzat csökkentését eredményezte. A Társulás 34/2018. (XII.04.) TGy. határozatában döntött a DAREH Bázis Zrt által, az üzemeltetett vagyanon végrehajtott értéknövelő beruházások megtérítéséről, mely 30.960 ezer Ft beruházási kiadást keletkeztetett.

A KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 pályázat gyűjtő- és szállítójárművek beszerzésére lefolytatott közbeszerzési eljárás 2018-ban lezárult, kiemelt előirányzatot nem érintő kiadásként 10% előleg került kifizetésre, bruttó 110.647 ezer Ft értékben.

Tisztelt Taggyűlés!

Kérem a 2018 évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés megvitatását és elfogadását!

Határozati javaslat:

.../2019. (.....) TGy.sz. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése és 91. § (3) bekezdése alapján a Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Taggyűlés a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. melléklet részletezése szerint az alábbi főösszegekkel hagyja jóvá:

2 073 522 ezer forint	bevételi főösszeg,
melyből:	
205 760 ezer forint	költségvetési bevétel,
1 867 762 ezer forint	finanszírozási műveletek bevételei,
valamint	
125 677 ezer forint	kiadási főösszeg,
melyből:	
125 677 ezer forint	költségvetési kiadás,
0 ezer forint	finanszírozási műveletek kiadásai
1 947 945 ezer forint	maradvány

2.

A Társulásnak többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

3.

A Társulás közvetített támogatásokat nem nyújtott.

4.

A Társulás adósságállománya 2018. december 31-én 0 Ft, hitelkerettel nem rendelkezik.

5.

A Társulás vagyonának bemutatását az 2. melléklet tartalmazza.

6.

A Társulás a 2018. évi gazdálkodási adatait tartalmazó konszolidált beszámolót, a pénzeszközök változását, valamint a mérlegtételek alakulását a 3. melléklet részletezése szerint elfogadja.

7.

A Társulás 2018. évi összevont pénzügyi mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.

8.

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását az 5. melléklet tartalmazza.

Felelős: Molnár Sándor elnök

Határidő: azonnal

Orosháza, 2019. május 16.



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
munkaszervezet vezetője



Molnár Sándor
elnök

1. melléklet a/2019. (.....) TGy. határozathoz

Bevételek alakulása:

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú támogatás áht-on belül	31 773	28 117	28 074
Működési bevétel	1 251 628	177 643	177 686
Összesen:	1 283 401	205 760	205 760
Felhalmozási költségvetési bevételek			
Felhalmozási költségvetési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Felhalmozási célú támogatás áht-on belül	341 248	0	0
Maradvány felhasználás	1 867 762	1 867 762	1 867 762
Összesen:	2 209 010	1 867 762	1 867 762
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	2 073 522

Kiadások alakulása

adatok: ezer forintban

Működési költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Működési célú pénzeszköz átadás	2 000	2 000	2 000
Személyi juttatások	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	490 596	172 800	92 717
Működési tartalék	0	0	0
Összesen:	492 596	174 800	94 717
Felhalmozási költségvetési kiadások			
Felhalmozási költségvetési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31-én
Beruházási kiadások	2 945 379	1 898 722	30 960
Felhalmozási tartalék	54 436	0	0
Összesen:	2 999 815	1 898 722	30 960
KADÁSI FŐÖSSZEG:	3 492 411	2 073 522	125 677

DAREH Önkormányzati Társulás

VAGYONKIMUTATÁS
 a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
A/I. Immateriális javak (2+5)	1	385	3
Törzsvagyon (3+4)	2	385	3
Forgalomképtelen immateriális javak	3	0	0
Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	4	385	3
Forgalomképes immateriális javak	5	0	0
A/II. Tárgyi eszközök (7+12+17+18+19+20)	6	23 570 244	19 060 060
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+11)	7	13 185 747	12 525 286
Törzsvagyon (9+10)	8	13 185 747	12 525 286
Forgalomképtelen ingatlanok	9	0	0
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	10	13 185 747	12 525 286
Forgalomképes ingatlanok	11	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (13+16)	12	10 384 497	6 534 774
Törzsvagyon (14+15)	13	10 384 497	6 534 774
Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	14	0	0
Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	15	10 384 497	6 534 774
Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	16	0	0
3. Tenyészállatok	17	0	0
4. Beruházások, felújítások (19+22)	18	0	0
5. Beruházásra adott előlegek	19	0	0
6. Tárgyi eszközök értékheylesbítése	20	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (26+...+28)	21	5 000	5 000
1. Tartós részesedés	22	5 000	5 000
Törzsvagyon (9+10)	23	5 000	5 000
Forgalomképtelen	24	0	0
Korlátozottan forgalomképes	25	5 000	5 000
Forgalomképes	26	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	27	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékheylesbítése	28	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (30+33)	29	0	0
Törzsvagyon (33+36)	30	0	0
Forgalomképtelen	31	0	0
Korlátozottan forgalomképes	32	0	0
Forgalomképes	33	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+21+29)	34	23 575 629	19 065 063
I. Készletek	35	0	0
II. Értékpapírok	36	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (35+36)	37	0	0
I. Lekötött bankbetétek	38	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	39	0	0
III. Forintszámlák	40	1 841 202	1 841 202
IV. Devizaszámlák	41	0	0
C.) PÉNZESZKÖZÖK (38+...+41)	42	1 841 202	1 841 202
I. költségvetési évben esedékes követelések	43	383 605	383 605
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	44	74 934	74 934
III. követelés jellegű sajátos elszámolások	45	87 124	87 124
D) KÖVETELÉSEK (43+44+45)	46	545 663	545 663
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	47	3 621	3 621
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	48	0	11
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (34+37+42+46+47+48)	49	25 966 115	21 455 560

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-ban

FORRÁSOK	Sor- szám	Nettó érték
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	4 694 421
II. Nemzeti vagyon változásai	2.	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	160 824
IV. Felhalmozott eredmény	4	-1 393 793
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	91 180
G) SAJÁT TŐKE (1+...+6)	7	3 552 632
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	3 830
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	4 004
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	7 834
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13	0
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14	17 895 094
FORRÁSOK ÖSSZESEN (7+11+12+13+14)	15	21 455 560

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"-ra leírt eszközökről

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3)	1	329	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	329	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3	0	0
II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	2 352 864	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	2 352 864	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	2 352 864	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	0	0
3. Tenyészállatok (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
IV. koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	14	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	2 353 193	0

VAGYONKIMUTATÁS
 az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

ezer Ft-ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (e Ft)
Tárgyi, egyéb, adattári, könyvtári gyűjteményi anyag	1	0	0
Fotó, film, hanganyag	2	0	0
Képzőművészeti alkotás	3	0	0
Mennyiségileg nyilvántartott kisértékű tárgyi eszköz	4	492 002	0
Kulturális javak	5	0	0
Összesen	6	0	0

VAGYONKIMUTATÁS
 a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
Függő kötelezettség (Támogatási előleggel kapcsolatos elszámolási kötelezettség)	1	1	1 867 762
Összesen	2	0	1 867 762

Mérlegkételemek alakulása

adatok ezer Ft-ban

ESZKOZOK			FORRASOK		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgy-időszak	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy-időszak
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	19 965 248	19 065 062	G) Saját tőke	3 461 453	3 552 632
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen	0	0	H) Kötelezettségek	4	7 834
C) Pénzeszközök összesen	1 867 766	1 841 202	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
D) Követelések összesen	311 406	545 663	J) Passzív időbeli elhatárolások	18 636 729	17 895 094
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-46 234	3 621			
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	12			
ESZKOZOK összesen:	22 098 186	21 455 560	FORRASOK összesen:	22 098 186	21 455 560

Konszolidált beszámoló 2018. december 31.

adatok ezer Ft-ban

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
29	Uzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 000	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 000	0	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	27	27
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	27	27
35	Közüzem díjak (K331)	0	1 319	1 319
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	125 317	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 000	4 070	260
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	102	100
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	21
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	130 317	5 491	1 679
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	112 200	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	112 200	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	66 830	364	363
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	172 749	163 367	87 117
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	3 500	3 551	3 531
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	243 079	167 282	91 011
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	490 596	172 800	92 717
148	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=149+...+158) (K506)	2 000	2 000	2 000
155	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	2 000
187	Tartalékok (K513)	54 436	0	0
188	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)	56 436	2 000	2 000
190	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	210 780	190 040	0
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 153 228	1 702 100	24 378
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	581 371	6 582	6 582
197	Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	2 945 379	1 898 722	30 960
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	3 492 411	2 073 522	125 677

adatok: ezer forintban

02 - Beszámoló a B1 - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	31 773	28 117	28 074
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	28 074
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	31 773	28 117	28 074
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	341 248	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	341 248	0	0
191	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=192) (B403)	11 303	11 303	11 303
193	Tulajdonosi bevételek (>=194+...+199) (B404)	417 725	128 573	128 573
201	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	114 437	37 767	37 767
202	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	708 163	0	0
206	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)	0	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	0	0	0
219	Egyéb működési bevételek (>=220+221) (B411)	0	0	43
221	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	43
222	Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	1 251 628	177 643	177 686
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	1 624 649	205 760	205 760

adatok: ezer forintban

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	1 867 762	1 867 762	1 867 762
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 867 762	1 867 762	1 867 762

adatok: ezer forintban

07/A - Maradványkimutatás		
Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	205 760
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	125 677
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	80 083
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 867 762
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 867 762
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	1 947 845
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 947 845
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 947 845

adatok: ezer forintban

13/A - Eredménykimutatás			
Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	30 630	0
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	228 343	252 509
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	258 973	252 509
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	14 458	32 163
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	861 813	741 635
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	254	44
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	876 525	773 842
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 478	4 694
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 304	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 782	4 694
22	VI Értékcsökkenési leírás	1 074 106	924 563
23	VII Egyéb ráfordítások	2 325	5 914
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	43 285	91 180
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	1	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	43 286	91 180

Pénzeszközök alakulása

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
- Hosszú lejáratú hitelek	1	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	2	0
- Forintszámlák	3	1 867 762
- Devizaszámlák	4	0
- Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett	5	4
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04+05)	6	74 865
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
- Hosszú lejáratú hitelek	7	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	8	0
- Forintszámlák	9	1 837 198
- Devizaszámlák	10	0
- Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett	11	4 004
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04+05)	12	1 867 766

A DAREH Önkormányzati Társulás 2018. évi összevont pénzügyi mérlege

N S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	Működési bevétel	1 251 628	177 643	177 686
2	Közhatalmi bevételek	0	0	0
3	Működési célú támogatások áht-on belülről	31 773	28 117	28 074
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
5	Működési célú bevételek összesen (1+...+4):	1 283 401	205 760	205 760
6	Társulás működési célú maradványa	0	0	0
7	ebből: pénzügytechnikai elszámolás	0	0	0
8	ebből: ténylegesen felhasználható	0	0	0
9	Működési célú (likvid) hitelembevételek bevételei (45-ből)	0	0	0
10	Működési célú finanszírozási műveletek bevételei (7+10):	0	0	0
11	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+11):	1 283 401	205 760	205 760

ezer forintban

N S	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
16	Személyi juttatás	0	0	0
17	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
18	Dologi kiadások	490 596	172 800	92 717
19	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 000	2 000	2 000
20	Működési célú támogatások áht-n kívülről	0	0	0
21	Tartalékok	0	0	0
22	Működési célú kiadások összesen (19+...+22):	492 596	174 800	94 717
23	Működési célú finanszírozási műveletek kiadásai:	0	0	0
24	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24):	492 596	174 800	94 717

ezer forintban

N S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	341 248	0	0

ezer forintban

N S	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
25	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 945 379	1 898 722	30 960

ezer forintban

13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1 624 649	205 760	205 760
14	FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI:	1 867 762	1 867 762	1 867 762
15	BEVÉTELI F Ö S S Z E G	3 492 411	2 073 522	2 073 522

26	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:	3 437 975	2 073 522	125 677
27	FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI:	0	0	0
28	KIADÁSI F Ö S S Z E G	3 437 975	2 073 522	125 677

28	Működési bevétel - működési kiadás (5-24)	790 805	30 960	111 043
29	Felhalmozási bevétel - felhalmozási kiadás (12-25)	-2 604 131	-1 898 722	-30 960
31	Finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások (10-23)	0	0	0
31	Költségvetés egyenlege (15-28)	54 436	0	1 947 845

DAREH Önkormányzati Társulás részesedései 2018.12.31-én

adatok ezer Ft-ban

100 %-os tulajdonban álló gazdálkodó szervezet megnevezése	2017.12.31		2018.12.31	
	névérték	mérlegérték	névérték	mérlegérték
DAREH Bázis Nonprofit Zrt	5 000	5 000	5 000	5 000
Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések állománya nonprofit gazdasági társaságban	5 000	5 000	5 000	5 000

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségek
állománya 2018. december 31-én

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0
- ebből hitel, kölcsön	0	0
Rövidlejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109
- ebből hitel, kölcsön	550 001	0
- ebből szállítói állomány	1 423 604	1 272 038
- ebből egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	400	400
- ebből egyéb rövidlejáratú kötelezettség	21 432	204 671
Kötelezettségek összesen	1 995 437	1 477 109

A DAREH Bázis Zrt részéről még nem történt meg az adatok véglegesítése, a későbbiekben pontosításra kerül a 2018. évi adatokkal.

ELŐTERJESZTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésére

Tisztelt Taggyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § b) pontja alapján a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az Áht. 6/C.§ (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás belső ellenőrzésének ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján kerül sor.

A Bkr. 48. §-a előírja, hogy a belső ellenőrzés tevékenységéről tartalmi előírásoknak megfelelő éves ellenőrzési jelentést kell összeállítani, melyet a Bkr. 49.§ (3a) bekezdése alapján a zárszámadási határozat tervezettel egyidejűleg kell betérjeszteni.

Kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy a Délkelet-Alföld Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2018. évi belső ellenőrzési jelentését jóváhagyni szíveskedjen!

Határozati javaslat

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése jóváhagyja a határozat mellékletét képező 2018. évi belső ellenőrzési jelentést.

Felelős: Dr Horváthné dr. Barta Edit munkaszervezet vezető
Határidő: azonnal

Orosháza, 2019. május 7.


Molnár Sándor
Társulás Elnöke


Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál 2018. évben végzett belső ellenőrzésről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése előírja, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Az Áht. 6/C § (2) bekezdés c) pontja alapján a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos ellenőrzési feladatokat a Társulási Taggyűlés munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, vagyis az Orosházi Polgármesteri Hivatal végzi.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál a belső ellenőrzési feladatok ellátására az Orosházi Polgármesteri Hivatallal megbízási jogviszonyban álló belső ellenőr útján került sor.

A 2018. évi tervben egy ellenőrzés szerepelt: a **költségvetési beszámoló ellenőrzése** tárgyában, melynek végrehajtása teljeskörűen megvalósult.

A vizsgálatról ellenőrzési jelentés készült, mely részletesen tartalmazza a vonatkozó megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat.

A belső ellenőrzés alapján az alábbi főbb megállapítások tehetők:

- Az ellenőrzés során büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel.
- Az ellenőrzés megállapításaival az ellenőrzött szervezet észrevételt nem tett.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

1.1 Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

A Társulás Taggyűlése által a **2/2018. (I.17.) TGy. határozatával jóváhagyott 2018. évi belső ellenőrzési terve** egy ellenőrzést tartalmazott, melynek végrehajtására maradéktalanul sor került.

Soron kívüli ellenőrzés végrehajtására nem került sor.

A belső ellenőrzés tevékenységét a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben szereplő irányelvek, illetve a jogszabályi előírások és az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók alapján végezte.

Az ellenőrzési jelentés összeállítására a kiadott irat- és jelentésminták alapján került sor, tartalmazta a konkrét adatokra épülő megállapításokat, levonható következtetéseket és érdemi javaslatokat.

1.1.a) A tárgyre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékkezelési Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnál és munkaszervezeti feladatait ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodánál a költségvetési beszámoló tárgyában végzett ellenőrzés.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása volt, hogy a költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e a Társulás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e?

Alkalmazott ellenőrzési módszerek: pénzügyi dokumentumok és adatok vizsgálata, elemzése.

Az ellenőrzés időtartama: 2018. június 11 - 21.

A jelentés főbb megállapításai:

- A Társulás az Áhsz. előírásaival összhangban elkészítette a vizsgált időszakra vonatkozóan az éves beszámolóját.
- A Társulás követte a beszámoló készítése során a központilag előírt módszertani útmutatókat és az előírt nyomtatvány garnitúrát.
- A beszámolót az Áhsz. szerint arra felhatalmazott személyek írták alá.
- A Társulás az Áhsz.-ben előírt határidőre készítette el a beszámolót.
- A beszámolóból, a valós helyzetnek megfelelően megállapítható a költségvetési előirányzatok alakulása és azok teljesítése, a vagyoni, a pénzügyi és létszám helyzet, továbbá a költségvetési támogatások elszámolása.
- A beszámolóban a pénzügyi helyzet a valóságnak megfelelően tükrözi a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzat teljesítését.
- A beszámoló az Áhsz. előírásaival összhangban tartalmazza a maradvány kimutatást.
- A költségvetési évek beszámolóit összehasonlíthatók, továbbá biztosított az azonos időszakok elemi költségvetésének és költségvetési jelentéseinek összehasonlíthatósága.
- Az elektronikus adatfeldolgozó rendszerek hitelesek, megbízhatóak és biztosítják a zárt könyvvezetést.

A költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időszakra a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint (leltár 3 évente van) analitikus nyilvántartásokkal alátámasztott éves költségvetési beszámoló került elkészítésre.

1.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság

A 2018. évben elvégzett ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény vagy hiányosság nem merült fel.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

1.2.a) A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. A belső ellenőrzési feladatokat 2018. évben ellátó belső ellenőr a jogszabályban rögzített képzettségi követelményeknek megfelelt, szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik.

Az államháztartásról szóló törvény előírásának megfelelően a belső ellenőr szerepel az államháztartásért felelős miniszter által a belső ellenőrzési tevékenység folytatására engedéllyel rendelkezőkről vezetett nyilvántartásban.

A belső ellenőr 2017. évben eleget tett a kötelező ÁBPE továbbképzéseknek.

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 7. §-a értelmében kétévente a belső ellenőr köteles részt venni az ÁBPE-II továbbképzésen, melyre 2019. évben sor került.

1.2.b) A belső ellenőrzés és belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőr feladatát megbízási szerződés útján látta el.

A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenység ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatos.

A belső ellenőr tevékenységét az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembe vételével elkészített Kézikönyv alapján végezte.

1.2.c) Összeférhetetlenségi esetek

Az ellenőrzés végrehajtása során összeférhetlenségi eset nem fordult elő.

1.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Bkr.) 25. §-ban megfogalmazott jogai nem csorbultak, az ellenőrzött személyek a szükséges segítséget megadták. Mind az ellenőrzés alá vont szervezet vezetője, mind a dolgozók a vizsgálat alá vont dokumentumokat, nyilvántartásokat időben rendelkezésre bocsájtották.

1.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek hiánytalanul rendelkezésre álltak.

A belső ellenőr tevékenységét akadályozó tényező nem merült fel. A jelentés megállapításai az ellenőrzött szerv, szervezeti egység dolgozóival egyeztetésre kerültek, észrevételt nem tettek. A jelentés elkészítésére a Bkr-ben, Kézikönyvben, útmutatókban szabályozott módon került sor.

1.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési dokumentumok megőrzése, az adatok szabályszerű, biztonságos tárolása megvalósult. Az ellenőrzések, valamint a megállapítások, javaslatok hatására megtett intézkedések nyilvántartására a Bkr-ben szabályozott módon, a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett útmutató alapján került sor.

1.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés minőségértékelésére a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett önértékelési kérdőív minta kitöltésével került sor, mely alapján megállapítható, hogy a belső ellenőrzés a jogszabályi előírásoknak megfelelően működik.

1.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzítetteknek megfelelően a belső ellenőrző munkája ellátása során tanácsadási feladatokat is elláthat. A belső ellenőrzés a „külső szakértő” megfelelő rálátásával rendelkezik, ezért segítséget nyújthat a döntések meghozatalában.

Írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenység végrehajtására 2018. évben nem került sor.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat során a belső ellenőrzés igyekezett segítő szándékkal és ugyanakkor teljeskörűen feltárni a hibákat és hiányosságokat. Vizsgálat alá kerültek az ok-okozati összefüggések is, tehát az ellenőrzés kiterjedt az elkövetett hibák okainak és azok lehetséges következményeinek az elemzésére, értékelésére is.

2.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A fontosabb, kiemelt jelentőségű megállapítás olyan tényre mutat rá, amely megakadályozza, hogy valamely szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, vagy olyan helyzetet tár fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős. E megállapításokhoz a legtöbb esetben következtetés és javaslat is kapcsolódik. A végrehajtott ellenőrzés alapján javaslat került megfogalmazásra.

2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szerveknél a belső kontrollrendszer keretében működtetni kell a kontrollkörnyezetet, az integrált kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információs és kommunikációs rendszereket, valamint a nyomon követési rendszert (monitoring) a jogszabályi előírások figyelembe vételével. A belső ellenőrzés az adott vizsgálatok témaköréhez igazodóan kitért az érintett kontrollrendszer elemek ellenőrzésére is.

A **kontrollkörnyezet** részét képező belső szabályzatokat, feladat- és felelősségi köröket a belső ellenőrzés mindig figyelembe veszi. A belső szabályzatok, szerződések, megállapodások előírásai összevetésre kerültek a gyakorlattal, a vizsgálatok egyik kiindulópontját képezték.

Az **integrált kockázatkezelés** során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A Társulás a kockázatelemzési- és kezelési szabályzatának megfelelően felmérte és elemezte a kockázatokat, meghatározta a kapcsolódó intézkedéseket.

A **kontrolltevékenység** részeként biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. A kontrollrendszer ezen eleméhez tartozik a pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, az engedélyezési, jóváhagyási és beszámolási eljárások.

Az **információs és kommunikációs rendszer** ellenőrzésére kisebb vagy nagyobb mértékben minden vizsgálat során sor kerül, mivel a megfelelő információk megfelelő időben az illetékeshez történő eljutása alapfeltétele a jó működésnek. Különösen nagy a jelentősége ennek, ha adott feladatkör több személy, szervezet között oszlik meg.

A **nyomon követési, monitoring rendszer** értékelése kapcsán elmondható, hogy a szervezeti célok megvalósultak, és ennek folyamán törekedtek a gazdaságosságra, hatékonyságra. A belső ellenőrzés e feladatát az utóellenőrzések, illetve a megállapítások alapján megtett intézkedések nyomon követése folyamán látja el kiemelten.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetőivel a jelentés megállapításai, javaslatai szóban is egyeztetésre kerültek, a jelentés csak ezt követően került lezárásra. A jogszabályi előírásnak megfelelően az ellenőrzöttek részére lehetőség volt meghatározott határidőn belül a jelentésben szereplő megállapításokra észrevételt tenni. Észrevétel benyújtására azonban nem került sor. Tekintettel arra, hogy jelentős hiba, vagy hiányosság feltárására az ellenőrzés során nem került sor, ezért intézkedési terv kérése nem vált szükségessé.

Összesítve megállapítható, hogy a Társulásnál a belső ellenőrzési rendszer 2018. évben megfelelően működött.

Orosháza, 2019. május 7.

Készítette:



Benke Csilla
belső ellenőr

Jóváhagyja:



Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző

20Előkészítette: DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt.
(dr. Csige Gábor igazgatóság
elnöke)

Határozathozatal: minősített többség

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének 2019. május 28-i ülésére

Tárgy: A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámoló elfogadása, és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatala

Tisztelt Taggyűlés!

I.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) rendelkezései szerint a gazdálkodó szervezet működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, a törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni, amelynek megbízható és valós képet kell adnia a gazdálkodó szervezet vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményeiről. A beszámolót a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szerve fogadja el, a 3:120. § (2) bekezdése értelmében a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A számviteli törvénynek megfelelően az éves beszámoló tartalmazza a beszámoló adatainak értékelését, a gazdasági társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, annak érdekében, hogy ezekről – a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján – a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

A DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészítette a 2018. évi beszámolóját, a kiegészítő melléklettel együtt.

II.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a nyereség felosztásáról való döntés. A Társaság – mint ahogy azt a cégneve is jelzi – nonprofit gazdasági társaság, így a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 9/F. § (2) bekezdése alapján a tevékenységéből származó nyereség a tagok között nem osztható fel, hanem az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A Társaság adózás utáni eredménye a 2018. évben 25.387 E Ft volt. A Társaság Felügyelőbizottsága a 2/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában – összhangban a fenti jogszabályi rendelkezéssel – a nyereség eredménytartálékba helyezését javasolja a taggyűlésnek.

III.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése szerint, ha a társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselő kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt ad, a társaság a vezető tisztségviselő ellen akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok vagy hiányosak voltak.

A Társaság igazgatóságának tagjai kérik a társaság legfőbb szervét, hogy a beszámoló elfogadásával egyidejűleg részükre adjon felmentvényt, amely kérést a Felügyelőbizottság a 2/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában támogatott.

Az öt igazgatósági tag személyében és tisztségében 2018. évben több változás is történt, ezért javaslom, hogy a felmentvény a megbízás időtartamára és a betöltött tisztségre tekintettel kerüljön elfogadásra:

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság elnökeként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság elnökeként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 31. közötti;
- 4/ Andó Tamás 2018. január 1.-2018. május 31. közötti;
- 5/ Kozma János 2018. június 1.-2018. december 31. közötti;
- 6/ Holopné Dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag 2018. január 1.-2018. november 30. közötti;
- 7/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti időtartamra vonatkozóan.

IV.

A Társaság legfőbb szerve az igazgatóság tagjai részére a 2018. évre vonatkozóan az alábbi jutalomfeladatokat határozta meg a 17/2018. (V. 28.) TGy. számú döntésében:

„A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a Társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2018. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot, és
- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2018. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot és a társaság az összes nettó árbevétele meghaladja a 3.500.000 E Ft-ot.”

A javadalmazási szabályzat értelmében a jutalomfeladatok kiértékelése az előző gazdasági év értékelésével egy időben történik. A jutalomfeladatok kitűzését és értékelését a Felügyelőbizottság készíti el. A kifizethető jutalom alapja a Társaság mérleg szerinti eredménye, a jutalom eredménytartalékból nem fizethető, ennek megfelelően csak nyereség esetén, és annak mértékéig fizethető ki. A kifizetendő jutalmat megbízási díjként kell folyósítani. A konkrét összeg kifizetéséről a legfőbb szerve dönt.

A Társaság Felügyelőbizottsága értékelte az igazgatóság 2018. évi jutalomfeladatainak teljesülését, és a 3/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában megállapította, hogy mind az 1) és mind a 2) pont teljesült. Tekintettel arra, hogy az előírt feladatok teljes körűen teljesültek, a javadalmazási szabályzatban foglaltak alapján a Felügyelőbizottság az alapító számára az arányos 100 %-os jutalom számfejtését és kifizetését javasolja.

Az öt igazgatósági tag személyében 2018. évben több változás is történt:

- Andó Tamás igazgatósági tag megbízása 2018. 05. 31. napján megszűnt, helyette Kozma János igazgatósági tag 2018. 06. 01. napjától került megbízásra,
- Holopné dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag megbízása 2018. 11. 30. napján megszűnt, helyette Gyucha Mariann igazgatósági tag 2018. 12. 04. napjától került megbízásra.

A Felügyelőbizottság javasolja a legfőbb szervnek, hogy a 2018. év során a vezető tisztségviselők személyében bekövetkezett változásokra tekintettel időarányosan, a megbízásban töltött naptári napok alapján állapítsa meg a jutalmat Andó Tamás, Kozma János, Holopné dr. Sztrein Beáta és Gyucha Mariann igazgatósági tagok esetében.

Az igazgatósági tagok havi díjazása jelenleg bruttó 250.000,- Ft, így az 1 főre vetített jutalom összege a következő:

$$\text{br. } 250.000,- \text{ Ft} \times 3 = \text{br. } 750.000,- \text{ Ft (alap)}$$

A jutalom összege az 5 fő igazgatósági tag vonatkozásában, járulékokkal:

$$\text{br. } 750.000,- \text{ Ft} \times 5 = 3.750.000,- \text{ Ft} * 0,9\% * 21\% (708.750 \text{ Ft}) = \underline{4.458.750,- \text{ Ft}}$$

Tekintettel arra, hogy a Társaság nyeresége meghaladja a fenti összeget, így az fedezetet nyújt a jutalom kifizetésére, ezért a jutalom kifizetését javaslom azzal kiegészítve, hogy az érintett személyek esetében a jutalom időarányosan kerüljön számfejtésre és kifizetésre, tekintettel arra, hogy a mind a négy személy jelentősen hozzájárult a társaság eredményes működéséhez. A fentiekre tekintettel javaslom, hogy az elszámolás a megbízásban töltött naptári napok után történjen meg.

V.

Az előterjesztés mellékletét képezi a 2018. évi beszámoló (mérleg és eredmény-kimutatás), a kiegészítő melléklettel, a könyvvizsgáló jelentése, valamint az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság határozatainak kivonata.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy a Társaság 2018. évi gazdálkodásáról, és a további határozati javaslatok értelmében döntést hozni szíveskedjen!

I. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) alapítója és tulajdonosa a társaság 2018. évi beszámolóját, kiegészítő mellékletét és üzleti jelentését

2.442.542 E Ft mérlegfőösszeggel,
30.850 E Ft saját tőke összeggel,
4.758.973 E Ft nettó árbevétellel,
500 E Ft egyéb bevétellel,
29.622 E Ft adózás előtti eredménnyel,
25.387 E Ft adózott eredménnyel

elfogadja.

A legfőbb szerv egyetért a társaság 2018. évi 25.387 E Ft nyereségének eredménytartálékba helyezésével.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közzéléért.
Határidő: 15 nap.

II. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos igazolja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői –

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság elnökeként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság elnökeként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 31. közötti;
- 4/ Andó Tamás 2018. január 1.-2018. május 31. közötti;
- 5/ Kozma János 2018. június 1.-2018. december 31. közötti;
- 6/ Holopné Dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag 2018. január 1.-2018. november 30. közötti;
- 7/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti időtartamra vonatkozóan

- 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban munkájukat a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, ügyvezetési tevékenységüket megfelelően végezték, ezért részükre a felmentvényt megadja.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

III. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megállapítja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői részére a Taggyűlés által megállapított, 2018. évre vonatkozó jutalomfeladatok teljes körűen, 100 %-os arányban teljesültek.

A 2018. év során a vezető tisztségviselők személyében bekövetkezett változásokra tekintettel Andó Tamás, Kozma János, Holopné dr. Sztrein Beáta és Gyucha Mariann igazgatósági tagok esetében a jutalom időarányosan, a megbízásban töltött naptári napok alapján kerül megállapításra.

A taggyűlés megállapítja, a társaság 2018. évi nyeresége fedezetet biztosít az összesen 4.458.750,- Ft összegű a jutalom kifizetésére, így a jutalom kifizetését engedélyezi.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

Orosháza, 2019. május 22.


Molnár Sándor
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2018. ÉV

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

DAREH Bázis Nonprofit Zrt.
SZH.: 5600 Békéscsaba, Küllendi út 87/b
Cg.: 04-10-001628
Bankszám: 11733003-20131801
14.

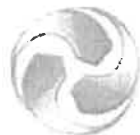
Dr. ... Gábor
igazgatóság elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor- szám	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	c	d
01.	A. Befektett eszközök (02.+10.+18. sor)	57 151	58 948
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	11 603	10 174
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyoni értékű jogok	225	
06.	Szellemi termékek	11 378	10 174
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek		
09.	Immateriális javak értékhevesítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	45 308	48 774
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 614	821
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	212	43 894
14.	Tenyészállatok		
15.	Beruházások, felújítások	43 482	
16.	Beruházásokra adott előlegek		4 059
17.	Tárgyi eszközök értékhevesítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)	240	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	Egyéb tartós részesedés		
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	240	
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhevesítése		
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 183 182	1 387 791
28.	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	975	975
29.	Anyagok	975	975
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék		
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32.	Késztermékek		
33.	Áruk		
34.	Készletekre adott előlegek		
35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	924 136	1 345 906
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	924 136	1 345 652
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
39.	Váltókövetelések		
40.	Egyéb követelések		254
41.	Követelések értékelési különbözete		
42.	Származékos üveletek pozitív értékelési különbözete		
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)	0	0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben		
45.	Egyéb részesedés		
46.	Salát részvények, üzletrészek		
47.	Forrási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48.	Értékpapírok értékelési különbözete		
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	258 071	40 910
50.	Pénztár, csekkek	170	72
51.	Bankbetétek	257 901	40 838
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sor)	1 733 865	995 803
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 732 367	995 030
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 498	773
55.	Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor-	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	g	h
57.	D. Saját tőke (58-67. sorok)	5 463	30 850
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	5 000
59.	Ebből: visszavárásolt tulajdoni részesedés névértéken		
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61.	III. TÖKETARTALÉK		
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 159	-17 037
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 500	17 500
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
65.	Értékvesztésértékelési tartaléka		
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 122	25 387
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71.	Egyéb céltartalék		
72.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	1 995 437	1 477 109
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben		
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő		
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	Átváltoztatható kötvények		
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben		
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással		
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-90. sorok)	1 995 437	1 477 109
87.	Rövid lejáratú kölcsönök		
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények		
89.	Rövid lejáratú hitelek	550 000	
90.	Vevőtől kapott előlegek		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 423 605	1 272 038
92.	Váltótartozások		
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben		
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	400	400
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 432	204 671
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.+92.+93. sor)	973 298	934 583
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	973 298	934 583
101.	Halasztott bevételek		
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (45.+52.+56.+71. sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Eredménykimutatás összköltség eljárással 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Tétel-szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 322 303	4 719 054
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	22 592	39 919
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	3 344 895	4 758 973
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	60	500
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	95 274	161 539
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	478 662	509 302
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 173	24 149
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	44 202	172 621
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 457 286	3 427 010
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	3 084 597	4 294 621
10.	Béreköltség	168 847	295 228
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 524	16 152
12.	Bérijárlékok	36 461	56 631
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	206 832	368 011
VI.	Értékesítési leírás	4 108	10 974
VII.	Egyéb ráfordítások	30 787	43 357
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)	18 631	42 510
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		5 333
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.+ 17.)	0	5 333
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 559	18 221
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	11 559	18 221
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-11 559	-12 888
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	7 072	29 622
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	7 072	29 622
XII.	Adófizetési kötelezettség	950	4 235
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	6 122	25 387
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/-F.+ 22.-23.)	6 122	25 387



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET *2018. ÉV*

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

Bankszámla: 11733003-14
Cg.: 04-10-0-0116-6
Adószám: Zrt-15-7171818
Szh.: 5600 Békéscsaba
DAREH Bázis Nonprofit Zrt.
Dr. Csige Gabi
igazgató elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Tartalom

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai	8
II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA	9
2.1 Vállalkozás folytatásának elve:	9
2.2 Könyvvezetés módja	9
2.3 Könyvvezetés pénzneme	9
2.4 Könyvvizsgálat.....	9
2.5 Beszámoló formája és típusa	9
2.6 Üzleti év	10
2.7 Mérlegkészítés időpontja	10
2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése	10
2.9 Lényeges hibák értelmezése	10
2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása	10
2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása	10
2.12 Ki nem emelt tételek értékelése.....	11
2.3 Leltározási szabályok	11
2.14 Pénzkezelési szabályok	11
2.15 Eltérés a törvény előírásaitól	11
III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	11
3.1. A mérleg tagolása	11
3.2. Vagyonhasznosításba vett eszközök a mérlegben.....	11
3.3. Befektetett eszközök	11
3.4. Forgóeszközök	11
3.5. Időbeli elhatárolások	12
3.6. Saját tőke	12
3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:.....	12
3.8. Kötelezettségek	13
IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	13
4.1. Bevételek	13
4.2. Ráfordítások.....	14
4.3. Pénzügyi eredmény	14
4.4. Adófizetési kötelezettség.....	14
V. Tájékoztató adatok	15



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

5.1. Bér-és létszámadatok	15
5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok	15
5.3 Kapott támogatások bemutatása	16
5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok	16
5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:.....	16
VI. DAREH Bázis Nzrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év	17

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. adatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás
 Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6
 Nyilvántartási szám: (PIR):583385
 Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök
 Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz

3. Telephelyek: 5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.
 5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.
 5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.
 5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.
 5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.
 5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.
 5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz

4. Főtevékenység: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
 5. Jegyzett tőke: 5.000.000,- Ft (5 db egymillió forint névértékű részvény)
 6. Létesítő okirat kelte: 2015. november 27.
 7. Bejegyzés kelte: 2016. február 15.
 8. Adószám: 25448717-2-04
 9. Cégjegyzékszám: 04 10 001626
 10. Statisztikai számjele: 25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

- Az ügyvezetői feladatokat Igazgatóság látja el, az igazgatósági tagok adatai, képviselői módjuk a következő:

Név	Lakcím		Képviselő módja
Dr Csige Gábor	5700 Gyula, Szép u. 7.	Igazgatóság elnök Igazgatósági tag	önálló
Csepreghy Mátyás	5700 Gyula, Göndöcs u. 5. fsz.3.	Igazgatósági tag	együttes
Gyucha Mariann	4026 Debrecen, Bethlen u. 10-12 B. lp	Igazgatósági tag	együttes
Kozma János	5600 Békéscsaba, Dobozi út 74.	Igazgatósági tag	együttes
Siket Tibor	6900 Makó, Dobó u. 4.	Igazgatósági tag	együttes

- Cégvezető: Holopné dr Sztrein Beáta –5600 Békéscsaba, Gábor Áron u. 13. 5/19 képviselő módja önálló



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

12. Felügyelő Bizottság:

Név	Lakcím	
Szarvas Péter	5600 Békéscsaba, Berzsenyi u. 48/1.	felügyelő bizottság elnök
Lengyel Zsolt András	5925 Gerendás, Ady E. u. 59.	felügyelő bizottsági tag
Nyemcsok János	5931 Nagyszénás, József A. u. 3.	felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208
képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA

2.1 Vállalkozás folytatásának elve:

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2.2 Könyvvezetés módja

A Társaság könyvvezetési kötelezettségét a kettős könyvvitel biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra. A számviteli adatok feldolgozása SERVANTES Kft által szolgáltatott kettős könyvviteli rendszerben történik.

2.3 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.4 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: Királyné Demcsák Ágnes,

A könyvvizsgálatot végző személy tagsági száma: 005147

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft – nyilvántartási szám: 001617

2.5 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra vonatkozóan éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban, összköltség eljárással állította össze.

2.6 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018. január 1.– 2018. december 31-ig időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

2.7 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2018. május 15. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2018. évben nem volt az előző évekre vonatkozó ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.9 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik. Tárgyévben feltárt, és lényeges hibának minősülő hiba az ellenőrzések során nem merült fel.

2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

- A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.
- A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.



2.12 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.3 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1. A mérleg tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, a mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Vagyonhasznításba vett eszközök a mérlegben

A DAREH Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő, de a DAREH Bázis Nzrt által vagyonhasznításba vett eszközöket a 0-as számlaosztályban tartjuk nyilván.

3.3. Befektetett eszközök

3.3.1. Immateriális javak: A Társaság 2016-ban honlapot készített, amelyet a vagyoni értékű jogok között tart nyilván. 2017-ben pedig a működéshez elengedhetetlen softwert vásárolt, amelyet a szellemi termékek között tart nyilván. A Társaság 2018. évben immateriális javat nem szerzett be.

3.3.2. Tárgyi eszközök: 2018. évben beszerzésre kerültek: kisértékű eszközök (pl: forgószelek, motorola telefonkészülék, motorola rádió, fényképezőgép) nagyértékű eszközök: nyomtató, telefonközpont, beléptető rendszer, fénymásoló, 1 db használt pótkocsi, és 1 db kisteherautó)

3.3.3. Befektetett pénzügyi eszközök: A DAREH Bázis Nzrt. befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

3.4. Forgóeszközök

3.4.1. Készletek: a Társaság vásárolt készlettel rendelkezik, ahol tüzőltő berendezéseket, szerszámokat tartunk nyilván. Saját termelésű készlettel nem rendelkezünk.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

3.4.2. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak: (ezer forintban)

Összesen	1.345.906 e Ft
Ebből: vevők	1.345.652 e Ft

3.4.3. *Értékpapírok:* A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.4.4. Pénzeszközök

Összesen	40.910 e Ft
Ebből: Bankszámla	40.838 e Ft
Pénztár	71 e Ft

3.5. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 995.802 e Ft összegben került sor, melyből

- bevételek aktív időbeli elhatárolása: 995.029 e Ft, oka a NHKV Zrt fele felülvizsgálati igényként benyújtott összeg,
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 772 e Ft előre fizetett biztosítási díjak tárgyévét követő része.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására: 934.583 e Ft összegben került sor, oka: tárgyévre vonatkozó közüzemi díjak, telefonköltségek, internetköltségek, bérleti díjak arányos része.

3.6. Saját tőke

A saját tőke változásai

- **Eredménytartalék:** itt kerül kimutatásra az előző évek +/- halmozott eredménye, csökkentve a képzett, és fel nem használt fejlesztési tartalék összegével.
- **Lekötött tartalék:** 2018. évben 14.000.000,- Ft összegben fejlesztési céltartalék került képzésre, az előző évről áthozott, és még fel nem használt összeg: 3.500.000,- Ft.
- **Értékelési tartalék:** A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése, értékelési tartalék nincs.

3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:

2018. évben céltartalék képzésére nem került sor.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

3.8. Kötelezettségek

Kötelezettségek között 1.477.108 e Ft-ot tartunk nyilván.

3.8.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

3.8.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak: (adatok ezer forintban)

Összesen:	1.477.109
Ebből: Szállítók	1.272.038
Adók	186.440
Jövedelem elsz. szla	18.630

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása: A Társaságnál korábbi időszakra vonatkozó módosítás nem volt.

Össze nem hasonlítható adatok: A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

Az eredmény-kimutatás tagolása: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek. Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.1. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Értékesítés nettó árbevétele:	4.758.974 e Ft
Ebből: értékesítés nettó árbevétele	4.719.054 e Ft
exportértékesítés nettó árbevétele	39.919 e Ft
egyéb bevétel	500 e Ft

Értékesítés nettó árbevétele között kerül kimutatásra a NHKV Zrt által biztosított szolgáltatási díjbevétel, a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos ügyfélszolgálati feladatokra kapott díjak, a haszonanyagok értékesítésének árbevétele és a továbbszámlázásra kerülő díjak.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

4.2. Ráfordítások

A költségek, költségnemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	4.294.621	91,05 %
Személyi jellegű ráfordítások	368.011	7,8%
Értékcsökkenési leírás	10.974	0,23%
Egyéb ráfordítások	43.358	0,92%
Költségnem összesen	4.716.964	100,00

4.3. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 12.888 e Ft összegű veszteség keletkezett. A DAREH Bázis Nzrt likviditásának biztosítására a tulajdonos hozzájárulásával 700 millió Ft keretösszegű követelés-adásvételi szerződés került megkötésre. A pénzügyi műveletek ráfordítási között kerül kimutatásra a szerződésből eredő kamatfizetési kötelezettség.

4.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor- szám	Megnevezés	Értékadatok (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	12.699
	<i>Sztv szerinti écs</i>	10.974
	<i>Bírság</i>	1.725
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	36974
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	10.974
	<i>fejlesztési tartalék</i>	14000
4	Adóalap (1+2-3)	47.057
5	Társasági adó (9%)	4.235



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Energiaellátók jövedelem adója:

Sor-szám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	13.309
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	0
4	Adóalap (1+2-3)	42.931
5	jövedelemadó (31%)	13.309

V. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

5.1.1 Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 87 fő alkalmazottat foglalkoztat.

5.1.2 Bér adatok:

Személyi jell. ráfordítások összesen:	368.011 e Ft
Ebből: Bérkölttség	295.228 e Ft
Bérfeladások	56.631 e Ft
Egyéb szem jell. kifizetések	16.152 e Ft

5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok

5.2.1. Előleg, kölcsön: A vezető tisztségviselők, igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.2.2 Igazgatóság, vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok tevékenységért járó járandóságok összege:

- Igazgatóság tagjai és elnöke megbízási díja bruttó 250.000,- Ft/fő
- Felügyelő bizottsági tagok és elnök megbízási díja bruttó: 28.000,- Ft/hó



5.3 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Csibi Katalin

Regisztrációs száma: 201221



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VI. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018. tárgyév
a	b	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-279 708
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	29 622
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	10 974
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszaírás (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-151 567
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	183 239
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-38 715
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	421 516
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-738 062
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	3 285
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	1 797
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	1 797
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-550 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-550 000
20.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, visszafizetése, beváltása (-)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókkaival szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek törlesztése, visszafizetése, beváltása (-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	-827 911



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VII. Pénzügyi mutatók:

Vagyoni helyzet mutatói:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>57 151</u>	<u>58 948</u>			
	Eszközök összesen	2 974 199	2 442 541	1,92	2,41	125,60
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>1 183 182</u>	<u>1 387 791</u>			
	Eszközök összesen	2 974 199	2 442 541	39,78	56,82	142,82
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>5 463</u>	<u>5 463</u>			
	Befektetett eszközök	57 151	58 948	9,56	9,27	96,95
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>5 463</u>	<u>5 463</u>			
	Tárgyi eszközök	45 308	48 774	12,06	11,20	92,89
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>	<u>5 463</u>	<u>5 463</u>	0,18	0,22	121,77
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>1 995 437</u>	<u>1 477 109</u>			
	Források összesen	2 974 198	2 442 541	67,09	60,47	90,14
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>			
	Források összesen	2 974 198	2 442 541	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>1 995 437</u>	<u>1 477 109</u>			
	Források összesen	2 974 198	2 552 541	67,09	57,87	86,25

Vagyon működtetésének hatékonysága:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 344 895</u>	<u>4 758 974</u>			
	Eszközök összesen	2 974 199	2 442 541	112,46	194,84	173,24
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 344 895</u>	<u>4 758 974</u>			
	Tárgyi eszközök	45 308	48 774	7382,57	9757,19	132,17
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 344 895</u>	<u>4 758 974</u>			
	Átlagos készletek	488	488	686132,31	976199,79	142,28
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>3 344 895</u>	<u>4 758 974</u>			
	Saját tőke	5 463	5 463	61228,17	87112,83	142,28



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Pénzügyi struktúra mutatói:

EZER HUF						
12	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettség mutató	Követelések	924 136	1 345 906	46,31	91,12	196,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	1 995 437	1 477 109	67,09	60,47	90,14
	Eszközök összesen	2 974 199	2 442 541			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	18 630	66 277	0,93	4,49	480,59
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	924 136	1 345 652	64,92	105,79	162,96
	Szállítók	1 423 605	1 272 038			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	462 386	672 826	13,82	14,14	102,27
	Nettó árbevétel	3 344 895	4 758 974			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	713 004	649 371	23,11	15,03	65,01
	Anyagjellegű ráfordítások	3 084 598	4 321 324			

Egyéb mutatók:

EZER HUF						
Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	57 151	1,92	58 948	2,35	122,46
	Eszközök összesen	2 974 199		2 505 173		
Forgóeszközök aránya	Eszközök+Aktív időbeli elhatárolások	2 917 048	98,08	2 446 225	97,65	99,56
	Eszközök összesen	2 974 199		2 505 173		
Saját tőke aránya	Saját tőke	5 463	0,18	5 463	0,22	118,72
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	1 995 437	67,09	1 514 358	60,45	90,10
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	2 974 199	54 442,60	2 505 173	45 857,09	84,23
	Saját tőke	5 463		5 463		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	3 344 895	61 228,17	4 821 605	88 259,29	144,15
	Saját tőke	5 463		5 463		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	1 183 182	59,29	1 387 791	91,64	154,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	1 182 207	59,25	1 386 816	91,58	154,57
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékmanirok	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	6 121	112,04	50 769	929,32	829,42
	Saját tőke	5 463		5 463		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,56	66 277	1,37	246,80
	Nettó árbevétel	3 344 895		4 821 605		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	341,02	66 277	1 213,20	355,75
	Saját tőke	5 463		5 463		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,63	66 277	2,65	422,36
	Összes eszköz	2 974 199		2 505 173		



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÜZLETI JELENTÉS 2018. ÉV

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

dr. Csige Gábor
igazgató



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás
Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6
Nyilvántartási szám: (PIR): 583385
Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök
Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz.

3. Telephelyek: 5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.
5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.
5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.
5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.
5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.
5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.
5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz.

4. Főtevékenység: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

5. Jegyzett tőke: 5.000.000,- Ft (5 db egymillió forint névértékű részvény)

6. Létesítő okirat kelte: 2015. november 27.

7. Bejegyzés kelte: 2016. február 15.

8. Adószám: 25448717-2-04

9. Cégjegyzékszám: 04 10 001626

10. Statisztikai számjele: 25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

- Az ügyvezetői feladatokat Igazgatóság látja el, az igazgatósági tagok adatai, képviselői módjuk a következő:

Név	Lakcím		Képviselő módja
Dr Csige Gábor	5700 Gyula, Szép u. 7.	Igazgatóság elnök	önálló
		Igazgatósági tag	
Csepreghy Mátyás	5700 Gyula, Göndöcs u. 5. fsz.3.	Igazgatósági tag	együttes
Gyucha Mariann	4026 Debrecen, Bethlen u. 10-12 B. lp	Igazgatósági tag	együttes
Kozma János	5600 Békéscsaba, Dobozi út 74.	Igazgatósági tag	együttes
Siket Tibor	6900 Makó, Dobó u. 4.	Igazgatósági tag	együttes

- Cégvezető: Holopné dr. Sztrein Beáta –5600 Békéscsaba, Gábor Áron u. 13. 5/19 képviselő módja önálló



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

12. Felügyelő Bizottság:

Név	Lakcím	
Szarvas Péter	5600 Békéscsaba, Berzsenyi u. 48/1.	felügyelő bizottság elnök
Lengyel Zsolt András	5925 Gerendás, Ady E. u. 59.	felügyelő bizottsági tag
Nyemcsok János	5931 Nagyszénás, József A. u. 3.	felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208
képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

1. Üzleti jelentés célja

Az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről – a múltbeli tény- és a várható jövőben adatok alapján – a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

2. Tárgyévi gazdálkodás értékelése:

A kiegészítő mellékletben bemutatásra kerültek a Társaság pénzügyi mutatói, az előző bázis év adataihoz viszonyítva, melyet néhány szóban részletezünk ki.

2.1. Vagyoni helyzet elemzése

A tartósan befektetett eszközök aránya 2% körül mozog, tekintettel arra, hogy Társaság feladatellátásához szükséges tárgyi eszköz állományt a Társaság tulajdonosa a DAREH Önkormányzati Társulás biztosítja vagyonhasznosítási szerződés keretében. A Társaság saját forrásból csak a működéshez elengedhetetlenül szükséges tárgyi eszközöket, immateriális javakat szerezte be.

A forgóeszközök adják a Társaság eszközállományának 56,82 %-át. Az előző évhez viszonyítva 42,82%-os növekedés látható, mely a kiszámlázott szolgáltatási díjak időbeliségének tudható be.

A befektetett eszközök fedezettsége mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke, az előző évhez viszonyítva 42,77 %-os mértékű emelkedés látható. A növekedés pozitívan értékelhető, hiszen a saját források egyre nagyobb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek.

A saját tőke aránya az előző év adataihoz viszonyítva jelentősen emelkedett. 2018. december 31. napján 1,2%. A Társaság hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván. Rövid lejáratú kötelezettségek aránya az összes forráshoz viszonyítva szintén javuló tendenciát mutat, 7%-os mértékű csökkenés tapasztalható.

2.2. Pénzügyi helyzet értékelése:

A Társaság likviditásának biztosítására a tulajdonos hozzájárulásával 700 millió forint keretösszegű követelés-adásvételi szerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel. A szerződésből eredően, egy kiszámítható, ütemezett rendszert sikerült kialakítani. Habár a jelenlegi finanszírozásban 6 havi időbeli késétség látható, a szállítói tartozások a vevőkövetelések befolyásával egyidejűleg kiegyenlítésre kerülnek.

A Társaság hitelfedezettségi mutatója 196,75 %-kal emelkedett az előző év adataihoz képest, így 2018. évben a Társaság rövid lejáratú követelése 91,12 %-ban fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket. Az eladósodottság foka 2018. évben 60,47 %, mely szintén pozitívan értékelhető, hiszen az előző évhez viszonyítva 10 %-os mértékű javulás látható. A forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek egymáshoz viszonyított arányából likviditási



DAREH BAZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

mutatókat számolhatunk. Az előző év adatahoz viszonyítva szintén jelentősen javult a Társaság likviditási helyzete, a mutató értéke 2018. évben 91,64%.

2.3. Eredmény értékelése

Eredménykimutatás összköltség eljárással 2018. december 31. - adatok ezer forintban									
Tétel-szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év	2018 év terv	Változás bázis abszolút érték	Változás bázis %	Változás terv abszolút érték	Változás terv %	Változás ténv. %
a	b	c	d	f					
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 322 303	4 719 054	4 038 062	1 396 751	142%	680 992	117%	117%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	22 592	39 919	35 729	17 327	177%	4 190	112%	112%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	3 344 895	4 758 973	4 073 791	1 414 078	142%	685 182	117%	117%
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	0	0	0	0	0%	0	0%	0%
III.	Egyéb bevételek	60	500		440	833%	500	0%	0%
	Ebből: visszatér értékesítés				0	0%	0	0%	0%
05.	Amortizáció	95 274	161 539	142 911	66 265	170%	18 628	113%	113%
06.	Idénybe vett szolgáltatások értéke	478 662	509 302	638 216	30 640	106%	-128 914	80%	80%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 173	24 149	13 760	14 976	263%	10 389	176%	176%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	44 202	172 621	25 100	128 419	391%	147 521	688%	688%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 457 286	3 427 010	2 809 196	969 724	139%	617 814	122%	122%
IV.	Amortizált illető ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.)	3 084 997	4 294 621	3 629 183	1 210 024	139%	665 438	118%	118%
10.	Bérlőköltség	168 847	295 228	312 480	126 381	175%	-17 252	94%	94%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 524	16 152	12 590	14 628	0%	3 562	128%	128%
12.	Bérlőköltségek	36 461	56 631	65 933	20 170	155%	-9 302	86%	86%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	206 832	368 011	391 003	161 179	178%	-22 992	94%	94%
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 108	10 974	11 755	6 866	267%	-781	93%	93%
VII.	Egyéb ráfordítások	30 787	43 357	19 840	12 570	141%	23 517	219%	219%
	Ebből: értékesítés				0	0%	0	0%	0%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	18 631	42 510	22 010	23 879	228%	20 500	193%	193%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.)	0	5 333	0	5 333	0%	5 333	0%	0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	11 559	18 221	19 840	6 662	158%	-1 614	92%	92%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	-11 559	-12 888	-19 840	-1 329	111%	6 952	65%	65%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+ B.)	7 072	29 622	2 170	22 550	419%	27 452	1363%	1363%
X.	Rendkívüli bevételek			0	0	0%	0	0%	0%
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0	0	0%	0	0%	0%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0	0%	0	0%	0%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	7 072	29 622	2 170	22 550	419%	27 452	1363%	1363%
XII.	Adófizetési kötelezettség	950	4 235	0	3 285	446%	4 235	0%	0%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	6 122	25 387	2 170	19 265	415%	23 217	1170%	1170%

A Társaság 2018. évben elért 29.622 eFt összegű adózás előtti eredménye 419%-on teljesült, azaz 22.550 eFt-tal magasabb a 2017. évi adózás előtti eredményénél, és 27.452 e Ft-tal haladja meg a 2018. évi tervadatokat. A kiemelkedő eredmény a bevételek tervezetét és a bázis szinten egyaránt meghaladó növekedésének köszönhető. A bevételek elemzésénél figyelembe kell venni, hogy a Társaság a működését 2017. évben kezdte, folyamatosan bővülő településszámmal, így a Bázis adatok értékelése ennek figyelembe vételével értékelhető.

A 2017. évi települési önkormányzatok csatlakozási folyamata a társulási hulladékgazdálkodási feladatellátáshoz:

Időszak	Csongrád megyei települések mobilizációja	Békés megyei települések mobilizációja	Települések száma összesen
2017. január - indulás	3 település	42 település	45
2017. február	+1 település	-	46
2017. március	+2 település	+4 település	52

Időszak	Csongrád megyei települések mobilizációja	Békés megyei települések mobilizációja	Települések száma összesen
2017. április	+3 település	+7 település	62
2017. május	-	+1 település	63
2017. június	-	-	63
2017. július	+12 település	+8 település	83
2017. augusztus	-	-	83
2017. szeptember	-	-	83
2017. október	-	+ 12 település	95
2017. november	-	.	95
2017. december	-	.	95
2018. január	-21 település	+1 település	75

2018. január 1. napjától valamennyi 75 Békés megyei települési önkormányzat a Társulásra ruházta át a hulladékgazdálkodási önkormányzati közfeladatot és hatáskört, így a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatait 2018. január 1-jétől Békés megye 75 településén látja el.

2.4. Bevételek

A Társaság nettó árbevétele a 2018. évi tervadatokat 17%-os mértékben haladta meg. A Társaság alaptevékenységének bevételét az Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. által biztosított szolgáltatási díj, az NHKV Zrt. tulajdonát képező haszonanyag értékesítésből származó bevétel, valamint szolgáltatási díj felülvizsgálat adja. 2018. évben az előzetes kalkulációk alapján 3,281 Ft/liter szolgáltatási díj volt tervezhető. A szolgáltatási díjbevétel azonban 3,69-3,71 Ft/liter között teljesült.

2017 és 2018 évben az NHKV Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségeinek fedezetére szolgáltatási díjkompenzációt nyújtott az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet alapján. 2017 évben 1.212 millió, 2018 évben 955 millió forintot biztosított.

Az értékesítés nettó bevételét képezi továbbá a továbbszámlázások árbevétele, valamint a gépek, gépjárművek bérbeadásából számított bevétel.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

A táblázatból látható, hogy az értékesítés nettó árbevétele, mely 4.758.973 eFt-on teljesült, a bázisévhez viszonyítva 42%-kal, azaz 1.396 millió forint összeggel magasabb, a 2018 évi tervet pedig 17%-kal haladta meg.

A Társaság egyéb bevétele 500 eFt-on teljesült, itt kerül kimutatásra a káreseményekkel kapcsolatos bevételek, a kapott bírság, késedelmi kamat. Az egyéb bevétel a Társaság működése szempontjából nem jelentős.

2018 évben a Társaság 5.333 eFt összegben ért el kamatot, és kamatjellegű bevétel. 2017 évben pénzügyi műveletek bevételei nem teljesültek, így 2018 év tervezésekor sem került beépítésre a tervbe.

2.5. Költségek, ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások adják a teljes költség és ráfordítások 91,05%-át. Az anyagjellegű ráfordítások összességében a tervadatokat 18%-kal, azaz 18.628 eFt-tal haladták meg.

Az anyagköltségek között tartjuk nyilván a válogatómű működtetésével kapcsolatos anyagjellegű kiadásokat, üzemanyag, és energiaköltségeket, irodaszer, nyomtatvány és a munkavállalók védő- és munkaruha költségeit. A bázis évhez viszonyítva 70%-os mértékű növekedés látható, abszolút értékben ez 66.265 eFt-ot jelent, mely növekedés a fent említett települések folyamatos csatlakozásával és a válogatóműben történő feladatellátás két technológiai műszak, és egy éjszakai takarítói műszak bevezetésével indokolható.

Az igénybe vett szolgáltatások között tartjuk nyilván a DAREH Önkormányzati Társulásnak fizetendő bérleti díjat, egyéb bérleti díjakat, hulladékudvarok, átrakóállomások üzemeltetési díjait. A költségnem 2018. évben 509.302 eFt kiadása a bázisévhez viszonyítva 6%-os növekedést mutat, viszont a tervhez képest 20%-kal alacsonyabb összegben teljesült.

Jelentős összegű változás látható az eladott áruk beszerzési értékénél, tekintettel arra, hogy a bázisévben 2017. júliusától indult a válogatás során keletkezett frakciók értékesítése, így a bázis év adata ennek arányában értékelhető. Itt tartjuk nyilván az NHKV Zrt által végzett, a haszonanyagok bizományos értékesítése kapcsán felmerült költségeket. Ezen kiadások tervezése előre nem látható, függ az adott piaci kereslettől és a beérkező hulladék minőségétől.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 3.427. 010 eFt összegben teljesült, mely 39%-kal haladta meg az előző év, és 22%-kal a 2018 év terv adatát. Itt kerül kimutatásra a gyűjtés-szállítási feladatok ellátása, valamint a nem hasznosítható hulladékok ártalmatlanítási díja. Az előző évhez viszonyított magasabb kiadás szintén a települések számának folyamatos növekedésével és a begyűjtött hulladék literszámaival indokolható. 2018. év második felében az éghető hulladék gyártása meghaladta a kereslet mennyiségét, így a folyamatos készletezés mellett selejtezésre is szükség volt. A selejtezéshez a hulladék tulajdonosa az NHKV Zrt. hozzájárult, így ezen hulladék is a lerakón került ártalmatlanításra, mely növelte a kiadás összegét.

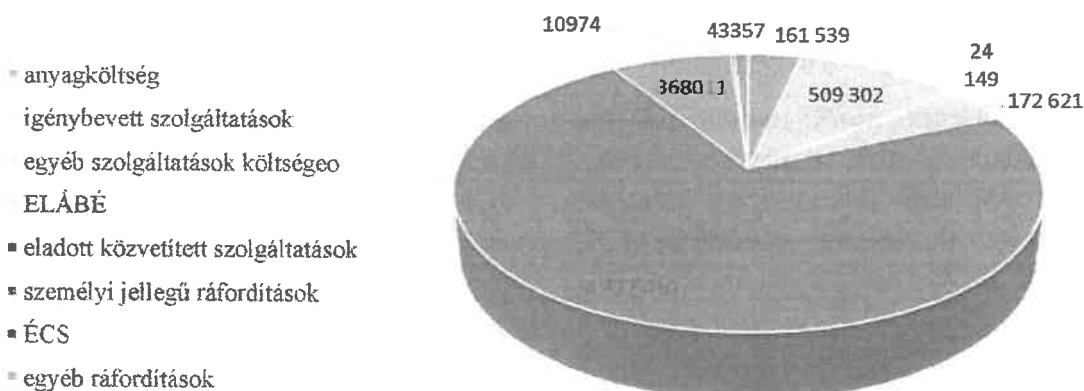
Személyi jellegű ráfordítások között tartjuk nyilván a munkavállalók bérköltségeit, a felügyelő bizottsági tagok megbízási díját, az igazgatósági tagok megbízási díját, valamint a járulékokat.

A személyi jellegű ráfordítások a tervezettnél alacsonyabb szinten, 368.011 eFt összegben teljesültek. 2018 év első felében nem saját munkavállalókkal történt a teljes feladatellátás, szükséges volt külső vállalkozások igénybevétele.

Az értékcsökkenés a tervezettnél alacsonyabb összegben teljesült, ami 781 eFt megtakarítást eredményezett. A pénzügyi műveletek eredményénél nem került tervezésre pénzügyi műveletek bevétele, és a ráfordítások mértéke is alacsonyabb összegben teljesült. Így a tervhez képest 6.952 eFt megtakarítás keletkezett.

2.6 Költségek és ráfordítások aránya 2018. év

2018. év költségek és ráfordítások aránya



Egyéb adatok

3.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események:

A mérleg fordulónapját követően olyan lényeges körülmény, különösen jelentős folyamatok, mely a beszámoló adatainak értékelését befolyásolná nem történt.

3.2. Várható fejlődés

Mint ismert a Társaság tulajdonosa újabb pályázattal segíti a Társaság feladatellátásának minél hatékonyabb ellátását, így pályázatot nyújtott be, és nyert a KEHOP-3.2.1-15-2016-00010 azonosító számú Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Dél-Alföld térségében, különös tekintettel az elkülönült hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre. A projekt keretében fejlesztendő létesítmények és a beszerzendő járművek és eszközök a már korábban kiépített rendszer kiegészítését szolgálják majd. Az eszközök beszerzésével a begyűjtési, és lerakási költségek csökkenése várható.

3.3. Kutatás, fejlesztés

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg, kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

3.4 Telephelyek bemutatása

Békéscsabai Válogatómű (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz.)

A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. gondoskodik a vegyesen és a szelektíven gyűjtött hulladék alvállalkozók általi gyűjtése és szállítása után a hulladék előkezelő létesítménybe történő eljuttatásáról. Az előkezelő létesítményben elsődlegesen az anyagában hasznosítható összetevőknek, másodlagosan az energetikailag hasznosítható összetevőknek előkészítő művelet útján történő előkezelését biztosítjuk. Az előkezelés során a hulladék előkezelésének technikája egy mechanikai és optikai technológia ötvözete, ahol a hulladékok biológiai stabilizálása, szárítása, majd aprítása történik.

Az üzem technológiai kapacitás adatai: 120.000 tonna/év feldolgozó kapacitás, 480 tonna/nap feldolgozó kapacitás, 250 nap/év működés.

Anyagában hasznosítjuk az előkezelés során válogatott olyan hulladékot, amely anyagának összetétele és minősége alapján erre alkalmas.

A begyűjtött hulladékok mennyiségeinek kimutatása 2017-2018 években (kg):

Hulladék típusok mennyiségei	2017. év	2018. év	Mennyiségi e.
Kommunális (vegyes) hulladék	56.468.000	71.555.866	kg
Zöld	11.224.000	12.918.676	kg
Papír		60.740	kg
Üveg		798.635	kg
Műanyag	2.084.000	13.560	kg
Fém		6.880	kg
Szelektív szigetekről együtt begyűjtött szelektív hulladék		4.025.815	kg
Lom	1.429.000	2.363.748	kg
Összesen (kg):	71.205.000	91.743.920	kg

Hasznosításra átadott hulladék mennyisége 2018. évben (kg):

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
ALUMINIUM	323.630
APRÓ VAS	603.515
BÁLÁZOTT RDF	48.950
HDPE	105.880



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
HDPE/PP	131.270
KARTONPAPÍR	42.990
NATUR PET	23.130
PET KÉK	151.290
PET MIX	420.710
PET NATUR	508.380
PET SZINES	129.040
PP	243.880
RDF	4.523.010
TETRA	30.750
ÜVEG	570.490
VAS	725.920
VEGYES FÓLIA	80.120
VEGYES PAPÍR	777.000
Összesen (kg)	9.439.955

A DAREH Bázis Nonprofit Zrt. a hulladékátrakó állomások és hulladékudvarok üzemeltetését saját hatáskörben vagy alvállalkozók igénybevételel végzi.

Hulladékátrakó állomások:

Az OHKT előírja, hogy a közszolgáltatás ellátása során törekedni az együtemű hulladékgyűjtés és szállítás alkalmazására, melynek során a gyűjtési körzetben a szállítási távolság az 50 km-t ne haladja meg. Ahol ez nem megoldható, ott a kétütemű – átrakó állomáson keresztüli – gyűjtési és szállítási logisztika alkalmazása válik szükségessé maximálisan 120 km gyűjtési körzet lefedésével. A fentiek megvalósítása céljából jelenleg két átrakóállomást üzemeltetünk.

Mezőhegyes	Átrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.
Orosháza	Átrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.
Szeghalom	Átrakóállomás és Hulladékudvar	DAREH BAZIS NZrt.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Hulladékgyűjtő udvarok:

A fentiekén túl a lakosságnak lehetősége van valamelyik közszolgáltatói üzemeltetésben lévő **hulladékgyűjtő udvarra** díjmentesen beszállítani a kiadott tájékoztatóban szereplő hulladékfajtákat:

Hulladékgyűjtő udvar helye	Települések
Dévaványa	Csárdaszállás, Dévaványa, Ecsegfalva, Gyomaendrőd, Hunya, Örménykút
Gyula	Békéscsaba, Doboz, Elek, Gyula, Kamut, Kétegyháza, Kötegyán, Méhkerék, Sarkad, Szabadkígyós, Újkígyós, Újszalonta
Kunágota	Almáskamarás, Csabaszabadi, Dombegyház, Dombiratos, Kevermes, Kisdombegyház, Kunágota, Lőkősháza, Magyarbánhegyes, Magyardombegyház, Medgyesbodzás, Medgyesegyháza, Nagybánhegyes, Nagykamarás, Pusztatömlök
Mezőhegyes	Battonya, Mezőhegyes, Mezőkovácsháza, Tótkomlós, Végegyháza
Orosháza	Békéssámson, Békésszentandrás, Csabacsúd, Csanádapáca, Csorvás, Gádoros, Gerendás, Kardos, Kardoskút, Kaszaper, Kétsoprony, Kondoros, Nagyszénás, Orosháza, Pusztaföldvár, Szarvas, Telekgerendás
Szeghalom	Bucsa, Füzesgyarmat, Kertészsziget, Körösladány, Köröstarcsa, Szeghalom
Vésztő	Békés, Bélmegyer, Biharugra, Geszt, Körösnagyharsány, Körösújfalú, Mezőberény, Mezőgyán, Murony, Okány, Sarkadkeresztúr, Tarhos, Vésztő, Zsadány

3.5. Foglalkoztatáspolitikai bemutatása:

A Társaság foglalkoztatáspolitikája nem körülhatárolt, azt a mindenkori gazdasági szükségletek határozzák meg. A Társaság 2017. évben kezdte meg működését. 2017-2018 években az üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat részben külső vállalkozók bevonásával sikerült megoldani. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 87 fő. 2019. évben törekedünk a saját munkavállalóval történő feladatellátásra. Az üzem 2 műszakos munkarendben dolgozik. Szellemi területen 3 fő műszakvezető és 8 fő egyéb szellemi foglalkozású munkavállaló van alkalmazva.

3.6. Környezetvédelmi jellemzők

A tevékenység során kizárólag szociális jellegű vízfelhasználás történik, mely települési közműhálózatról biztosított. A létesített 500 m³-es oltóvíz tároló feltöltése a K-1165 kat. számú 25 m talajmélységű kútról megoldott. Vízijogi üzemeltetési engedély száma: 35400/976/2016.

A komposztáló téren folyó tevékenység talajra, talajvízre gyakorolt hatásának nyomon követésére 2 db monitoring kút áll rendelkezésre. A Békés Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztály a kutak üzemeltetését a 35400/62-8/2018. számú határozattal engedélyezte. A kutak üzemeltetése a határozatban foglaltak szerint történik.

A telepen a hulladék fogadása, ürítése, válogatása, előkezelése zárt csarnoképületben biztosított. A helyiségek légkezelő rendszerrel és porleválasztóval ellátottak. A hatóság felé a szükséges adatszolgáltatások megtörténtek, negatív megállapítás az üzleti év során nem történt.

A válogatómű külterületen, a település szabályozási terve szerint „kh különleges hulladékkezelő” – övezetben helyezkedik el. A telep környezetében mezőgazdasági művelés alatt álló területek, illetve regionális hulladéklerakó helyezkedik el. A hulladékkezelő és lerakó körül 500 m-es védőterület van kijelölve, melynek határán a várható nappali zajterhelés 42,5 dB, az éjszakai pedig 38 dB. A létesítmény a zajvédelmi követelményeknek megfelel.

3.7. Engedélyek

DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. rendelkezik az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség OKTF-KP/7994-13/2016. ikt.sz. gyűjtési és szállítási engedéllyel.

A Társaság üzemeltetésében lévő válogatómű, hulladékudvarok és átrakóállomások rendelkeznek a tevékenység végzéséhez szükséges hulladékkezelési engedéllyel.

A békéscsabai telephelyen folyó hulladékgazdálkodási tevékenység (eng.sz.: BE/40/26194-014/2016) 2 fő területet foglal magába, egyrészt a R12- hulladék válogatása, előkezelése, másrészt R3- komposztálás.

A hulladékudvarok a lakosság által beszállított veszélyes és nem veszélyes hulladékokat fogadnak.

Azokon a területeken, ahol a DAREH Bázis Zrt. a közszolgáltató és kétütemű gyűjtési és szállítási logisztika alkalmazása szükséges, a közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladék átrakóállomáson keresztül kerül a békéscsabai hulladékválogatóba.

A Társaság az alábbi környezetvédelmi azonosító számokkal rendelkezik:

KÜJ szám:103 474 704



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Üzemeltett létesítmények környezetvédelmi azonosító adatai:

Település	KTJ	Megnevezés	Hulladékgazdálkodási alapengedély száma
Békéscsaba	102 421 153	Hulladékkezelő központ	BE/40/26194-014/2016
Dévaványa	102 587 448	Hulladékudvar	BE/40/26196-011/2016
Gyula	102 587 437	Hulladékudvar	BE/40/26198-012/2016
Kunágota	100 572 172	Hulladékudvar	BE/40/26199-012/2016
Mezőhegyes	102 588 777	Hulladékudvar	BE/40/26200-011/2016
Mezőhegyes	100 592 402	Átrakóállomás	BE-02/21/40116-002/2018
Orosháza	102 588 766	Hulladékudvar és átrakóállomás	BE/40/26287-012/2016
Szeghalom	102 587 426	Hulladékudvar és átrakóállomás	BE/40/26197-014/2016
Vésztő	102 587 415	Hulladékudvar	BE/40/26195-011/2016



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Tartalom

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai.....	2
1. Üzleti jelentés célja.....	4
2. Tárgyévi gazdálkodás értékelése:.....	4
2.1. Vagyoni helyzet elemzése.....	4
2.2. Pénzügyi helyzet értékelése:.....	4
2.3. Eredmény értékelése.....	5
2.4. Bevételek.....	6
2.5. Költségek, ráfordítások.....	7
2.6. Költségek és ráfordítások aránya 2018. év.....	8
Egyéb adatok.....	8
3.1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események:.....	8
3.2. Várható fejlődés.....	8
3.3. Kutatás, fejlesztés.....	8
3.4. Telephelyek bemutatása.....	9
3.5. Foglalkoztatáspolitikai bemutatása:.....	11
3.6. Környezetvédelmi jellemzők.....	12
3.7. Engedélyek.....	12

ELŐZETES FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DAREH BÁZIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT részvényeseinek/tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a DAREH BÁZIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT („a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 442 542 E Ft, az adózott eredmény 25 387 EFt nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a DAREH BÁZIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a DAREH BÁZIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a DAREH BÁZIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb

Küldtyud

más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel

Királyud

kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítettünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

2019. május 20.

Kiadlyuel

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve:

Könyvvizsgáló cég neve:

PANNON AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT

Könyvvizsgáló cég székhelye

7636 PÉCS KIS U.1.

Nyilvántartási szám: 001617

PANNON AUDIT
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
7636 Pécs, Kis u. 1.
Adószám: 12470541-2-02
Bankszámlasz.: 50800111-11063850

Kiadlyuel

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Királyné Demcsák Ágnes

Nyilvántartási szám: 005147

Királyné Demcsák Ágnes
okleveles könyvvizsgáló
7636 Pécs, Kis u. 1.
Adószám: 43598289-1-22
ES-171476

Előkészítette: DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. Határozathozatal: minősített többség
(dr. Csige Gábor igazgatóság
elnöke)

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének 2019. május 28-i ülésére

**Tárgy: A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti tervének elfogadása és az
Igazgatóság jutalomfeladatainak kitűzése**

Tisztelt Taggyűlés!

I.

A Társaság elkészítette a 2019. évi gazdálkodásáról szóló üzleti tervét.

A Társaság Felügyelőbizottsága a 4/2019. (V.22.) FEB sz. határozatával, az Igazgatóság a 3/2019. (V. 17.) IG. sz. határozatával az üzleti tervet elfogadta, és a legfőbb szervnek elfogadásra javasolta.

II.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §-a szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal, így az ügyvezető megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása.

A javadalmazási szabályzat értelmében a Társaság vezető tisztségviselői - Igazgatóságának elnöke és tagjai - számára jutalomfeladatot a legfőbb szerv határozhat meg, amelyről a Felügyelőbizottság véleményét előzetesen ki kell kérni.

A jutalom mértéke maximum három havi megbízási díj összege, azonban jutalom eredménytartalékból nem fizethető, ennek megfelelően csak nyereség esetén, és annak mértékéig fizethető ki.

Jutalomfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, objektíven meghatározható teljesítményt takar. Jutalomfeladat az üzleti terv elfogadásakor határozható meg.

A Társaság Felügyelőbizottsága az igazgatóság célfeladataira, és a teljesítése esetén fizethető jutalomra vonatkozóan megtette javaslatát az 5/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában, az alábbiak szerint:

A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot, és

- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot és a társaság az összes nettó árbevétele meghaladja a 4.824.469 E Ft-ot.

III.

Az előterjesztés mellékletét képezi a 2019. évi üzleti terv, az Igazgatóság, valamint a Felügyelőbizottság határozatainak kivonata.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy a Társaság 2019. évi üzleti tervéről, valamint az Igazgatóság számára meghatározott jutalomfeladatokról döntést hozni szíveskedjen!

I. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) 2019. évi üzleti tervét 4.824.469 E Ft bevétellel, 4.819.399E Ft költségráfordítással, 10.070 E Ft adózás előtti eredménnyel elfogadja.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

II. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői – az Igazgatóság elnöke és tagjai – részére a 2019. évre vonatkozóan az alábbi jutalomfeladatokat határozza meg:

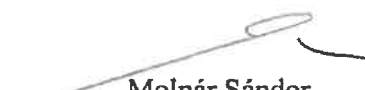
A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a Társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot, és
- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2019. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja a 12.000 E Ft-ot és a társaság az összes nettó árbevétele meghaladja a 4.824.469 E Ft-ot.

Végrehajtásért felelős: Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

Határidő: 15 nap.

Orosháza, 2019. május 22.


Molnár Sándor
a DAREH Önkormányzati Társulás
elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÜZLETI TERV

2019. ÉV

Békéscsaba, 2019.05.17.

DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt.
Szh.: 5600 Békéscsaba, külterület 0763/192. hrsz.
Adószám: 25448717-2-04
Cg.: 04-10-001626
Bankszámla: 11733003-20131801
14.

.....
Dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

1.	A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai	4
2.	A Társaság Célja	5
3.	Vezetői összefoglaló.....	5
4.	DAREH Bázis Nonprofit Zrt. működési terve.....	7
4.1.	A Társaság 2019. év működési célkitűzései	8
5.	Beruházási, fejlesztési terv.....	9
6.	DAREH Bázis NZrt. pénzügyi terv	9
6.1.	A DAREH Bázis NZrt. bevételeinek tervezése	10
6.1.1.	Vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések... 10	
6.1.2.	Továbbszámlázások árbevétele:	10
6.1.3.	Szolgáltatási díjbevétele	10
6.1.3.1.	A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja 2019. évben az alábbi negatív korrekciós tényezőkkel került tervezésre:.....	12
6.1.3.1.1.	Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése 0,208 Ft/liter (fajlagos megfelelési cél, megfelelő elkülönített gyűjtési mód, és gyakoriság)	12
6.1.3.1.2.	Az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban 0,001 Ft/liter	13
6.1.3.1.3.	Az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségén felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése 0,465 Ft/liter	13
6.1.3.2.	A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja az alábbi pozitív korrekciós tényezőkkel kerülhet növelésre: 14	
6.1.3.2.1.	A zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtása 0,042 Ft/liter	14
6.1.3.2.2.	Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírtól eltérő többlet vállalása 0,208 Ft/liter	14

6.1.3.2.3.	A települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel, a bemenő hulladék legalább 20%-a	15
6.1.3.2.4.	energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésére átvett hulladék legalább 30% esetén	0,472 Ft/liter 15
6.1.3.2.5.	A vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában	0,125 Ft/liter 15
6.1.4.	NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés	16
6.1.5.	NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat	17
6.2.	A DAREH Bázis NZrt. költség és ráfordítás terve:	17
6.2.1.	Anyagjellegű ráfordítások:	17
6.2.1.1.	Anyagköltség:	17
6.2.1.2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei:	18
6.2.1.3.	Egyéb szolgáltatások költségei:	18
6.2.1.4.	Eladott áruk beszerzési értéke:	18
6.2.1.5.	Eladott, közvetített szolgáltatások értéke:	18
6.2.2.	Személyi jellegű ráfordítások:	19
6.2.3.	Értékcsökkenési leírás:	19
6.2.4.	Egyéb ráfordítások:	19
6.2.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	20
6.3.	DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási NZrt. eredményterve:	20



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

1. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer

Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás

Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6

Nyilvántartási szám: (PIR):583385

Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök

Jegyzett tőke összege: 5.000.000,- Ft

Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely:

5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz

3. Telephelyek:

5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.

5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.

5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.

5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.

5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.

5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.

5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz

4. Főtevékenység:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

5. Jegyzett tőke:

5.000.000,- Ft

6. Létesítő okirat kelte:

2015. november 27.

7. Bejegyzés kelte:

2016. február 15.

8. Adószám:

25448717-2-04

9. Cégjegyzékszám:

04 10 001626

10. Statisztikai számjele:

25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

Az ügyvezetői feladatokat az igazgatóság látja el.

Az igazgatósági tagok, képviseleti módjuk:

Dr. Csige Gábor igazgatóság elnöke – önálló

Csepreghy Mátyás igazgatósági tag - együttes

Gyucha Mariann igazgatósági tag – együttes

Kozma János igazgatósági tag – együttes

Siket Tibor igazgatósági tag - együttes

Cégvezető: Holopné dr Sztrein Beáta – képviselet módja önálló

12. Felügyelő Bizottság:

Szarvas Péter felügyelő bizottság elnöke

Lengyel Zsolt András felügyelő bizottsági tag

Nyemcsok János felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó K.ft.

7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208

képviseletében: Királyné Demcsák Ágnes

2. A Társaság Célja

A Társaságot a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás hozta létre hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok ellátására. Közszolgáltatás célja a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás települési önkormányzat tagjai közigazgatási területén a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében vegyesen és elkülönítetten gyűjtött hulladék jogszabályoknak megfelelő átvétele, gyűjtése, szállítása, ill. az átvett, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó hulladékok jogszabályoknak megfelelő kezelése, valamint ennek érdekében a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0007 azonosító számú projekt keretében megvalósított létesítmények és beszerzett eszközök a projekt céljának megfelelő üzemeltetése. Társaságunk Békés megye 75 településén, 133.905 db ingatlan számára biztosítja az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben (a továbbiakban: OHKT) előírtakat meghaladó színvonalú szolgáltatást.

3. Vezetői összefoglaló

A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2016. december 1. napjától kezdte meg tényleges működését. A Társaság feladatait a mindenkor hatályos OHKT és a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény és végrehajtási rendeletei szerint végzi. A Társaság 2017. év során folyamatosan változó település számmal végezte feladatát Békés és Csongrád megyében. 2018. januártól a települések integrációja lezárult a DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén lát el hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat.

A gyűjtés-szállítási feladatok ellátását 2018. október 1. napjától kezdődően 2 db közszolgáltatói alvállalkozó segítségével végzi Társaságunk. A válogatómű üzemeltetését saját munkavállalók foglalkoztatásával oldjuk meg. Az üzleti terv fő számai az előző év működési tapasztalata, és 2019. I. negyedév adatai alapján kerültek meghatározásra, figyelembe véve a már megkötött szerződéseket is.

A terv bevételi oldalának összetétele nem változott, az elsődleges bevételt az NHKV Zrt-től kapott szolgáltatási díjbevétel adja. A díjszámítás módszertanában és kifizetésében a korábbi időszakhoz képest alapvető változás ezidáig nem történt, így a 2019. évi szolgáltatási díjbevétel a 2018. évben elfogadott literdíjak alapján került meghatározásra.

A fentiek alapján kiszámított szolgáltatási díjbevétel, a működéshez szükséges, tervezett költségek figyelembevételével egyelőre nem fedezik a NZrt. teljes működését, így jelen terv készítésénél is tervezésre került a költségalapú finanszírozási igény a Társaság folyamatos működésének biztosítására.

A DAREH Bázis NZrt. a likviditás biztosítására - a DAREH Önkormányzati Társulás hozzájárulásával - követelés-adásvételi szerződést kötött az Erste Bank Zrt-vel, mintegy előfinanszírozva a közszolgáltatás ellátása során folyamatosan keletkező költségek, ezáltal a likviditási gondok enyhíthetők.

Békéscsaba, 2019. 05.17.

dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke

4. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. működési terve

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 36.§(1) bekezdésének megfelelően a települési önkormányzatok a hulladékgazdálkodási feladataik ellátása érdekében egymással társulhatnak. A DAREH Önkormányzati Társulás tagtelepülései a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§.(1) bekezdésének 19. pontjában meghatározott hulladékgazdálkodási kötelező önkormányzati feladat – és hatáskört átadták a DAREH Önkormányzati Társulásnak. A Társulás a DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt-vel, mint közszolgáltatóval kötötte meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést Békés megye területén történő feladatellátására.

A Társulás által kijelölt ellátási területen 2019. évben az alábbi feladatokat látjuk el:

- Társulás „Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszer fejlesztése a Délkelet –Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás területén” című (KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0007 azonosító számú) projektben megvalósított Válogatómű, hulladék átrakóállomások, hulladékudvarok üzemeltetése, Dévaványa hulladékgyűjtő udvar megnyitása, gépjárműpark üzemeltetése,
- A közszolgáltatás keretébe tartozó vegyes kommunális hulladék heti egyszeri, illetve kétszeri gyűjtése-szállítása a települési önkormányzati rendeletekben meghatározottak szerint közszolgáltatói alvállalkozó segítségével,
- elkülönített gyűjtőszigetek üzemeltetése, ürítése telítettségi szükség szerint, zsákos elkülönített gyűjtés közszolgáltatói alvállalkozó együttműködésével,
- a települési önkormányzati rendeletben ütemezett gyakorisággal lomtalanítás végzése közszolgáltatói alvállalkozó együttműködésével,
- zöldhulladék vagy biohulladék gyűjtése a települési önkormányzati rendeletben vagy a mindenkor hatályos Országos Hulladékgazdálkodási és Közszolgáltatási Tervben meghatározottak szerint; zöldpontok kialakítása a 13/2017 (VI. 12.) EMMI rendelet megvalósulása céljából, közszolgáltatói alvállalkozó bevonásával,
- begyűjtött zöldhulladékból komposzt termék előállítás, annak bizományosi értékesítése,
- komposzt edény igényfelmérés, szerződések megkötése, településekre történő kiszállításának biztosítása,
- szelektív gyűjtőedények biztosítása ügyfélszolgálatokon, csereedények biztosítása a jelenlegi készlet erejéig,

- központi ügyfélszolgálat működtetése - Közszolgáltatóként a DAREH Bázis NZrt. a központi ügyfélszolgálat mellett a településeken ügyfélkapcsolati irodákat is működtet, amelyek a meghirdetett napokon és időtartamban állnak az ügyfelek rendelkezésére a Koordináló szerv tevékenységéhez is kapcsolódóan,
- pénzügyi, számviteli feladatok,
- adattisztítási feladatok az NHKV Zrt. megbízásából, adatszolgáltatási feladatok a Koordináló szerv felé,
- haszonanyag készletezése, meglévő bizományosi rendszerben történő értékesítés, készletjelentések a haszonanyag árverésen történő értékesítéséhez.

4.1. A Társaság 2019. év működési célkitűzései

- Társaságunk 2019 évben kiemelt figyelmet kíván fordítani a marketingtevékenység hatékony megvalósítására, a szemléletformálás erősítésére, melynek keretében a lakosság széles körű, és pontos tájékoztatására, a szelektív hulladékgyűjtés további népszerűsítésére, a hulladékudvarok igénybevételének lehetőségére kell helyezni a hangsúlyt. Társaságunk a Társulás által megvalósított pályázat által igyekszik megteremteni a technikai feltételeket ahhoz, hogy mindenki a számára a megfelelő módon és helyen tudja elhelyezni a képződő hulladékát.
- Társaságunk 2019. évi tervei között szerepel a jelenleg még önkormányzati tulajdonban lévő vegyes kommunális hulladékgyűjtő edények átvétele- az egységes szolgáltatás megerősítése érdekében.
- A hulladékról szóló törvény előírásait szem előtt tartva, a zöldhulladék mennyiségének csökkentése érdekében 2019. évben elkezdődik a DAREH Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő komposztáló edények lakossághoz történő kiszállítása.
- Társaságunk 2019. évben is kiemelten fontos feladatát képezi a Társulás által biztosított vagyontárgyak állagának megóvása, folyamatos, napi szintű karbantartások biztosításával, és évente egyszeri gyártó által végzett karbantartást is szükségesnek látunk.
- Társaságunk célja között szerepel a lakosság teljeskörű bevonása a közszolgáltatásba, melynek érdekében kollégáink az NKHV Zrt. megbízásából rendszeres adattisztítási folyamatokat látnak el. Folyamatos egyeztetést folytatunk az NHKV Zrt. számlázási igazgatóságával annak érdekében, hogy az ingatlannyilvántartási adatbázisból történő



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

csoportos adatlekérésünk biztosított legyen. A központi ügyfélszolgálat további kiemelt feladatát képezi a lakosság részére korábban – előző közszolgáltatók, vagy önkormányzatok által - biztosított hulladékgyűjtő edények SERVANTES programban történő, ügyfélhez rögzítése.

5. Beruházási, fejlesztési terv

- Informatikai rendszer fejlesztése: az általános igazgatás által jelenleg használt informatikai rendszer nem biztosít kellő vezetői információt, így szükségesnek látjuk újabb informatikai rendszer beszerzését, vagy SAP rendszer bevezetését, melynek keretében naprakész jelentések, válogatóműből történő készletjelentések biztosíthatók a területen dolgozó vezető kollégák részére. Továbbá terveink között szerepel tanúsítvánnyal rendelkező iktatóprogram beszerzése, vagy jelenlegi szoftver fejlesztése az ügyiratok alszámmal történő felszerelése érdekében.
- Nagy terhet, és logisztikát igényel a munkavállalók munkahelyre történő gazdaságos beszállítása, így terveink között szerepel személyszállító gépjármű/kisbusz beszerzése.
- A központi ügyintézés helyén szükséges további irodabútorok beszerzése, irattár kialakítása, 1 db laptop, és 2 db számítógépek beszerzése.
- Az önkormányzati tulajdonban, vagy előző közszolgáltatók tulajdonában lévő vegyes kommunális hulladékgyűjtő edények megvásárlása.

6. DAREH Bázis NZrt. pénzügyi terv

A DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén végez hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladatokat.

A gyűjtési terület	- lakosság száma jelenleg:	347.058 fő
	- háztartások száma jelenleg:	133905 db
	- közületek száma jelenleg:	4431 db

A DAREH Bázis NZrt. közszolgáltatóként a hulladékgyűjtési feladatai ellátására - a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 41. § (3) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján – közszolgáltatói alvállalkozót vesz igénybe. Békés megye területén a Társaság a hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladatot a közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2018. október 1. napjától 2 közszolgáltatói alvállalkozó bevonásával látja el. Gyula városában a Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft., a többi 74 település esetén a Global Refuse Nonprofit Kft. közszolgáltatói alvállalkozó látja el az egyes hulladékgyűjtési feladatokat (pl.: gyűjtés szállítás).

A gazdaságos működés kialakításához elengedhetetlen, hogy a gyűjtés és szállítás szervezeten, de költséghatékonyan működjön. A begyűjtött hulladék beszállítása egyes hulladékfajták esetében az ellátási területen létesített hulladékgyűjtő udvarokon és/vagy átrakó állomásokon keresztül közvetetten, és /vagy közvetlenül a békéscsabai válogatóüzembe szállítva történik, ahol a beérkezett hulladék különböző frakciókra történő válogatására és kezelésére kerül sor. Azon települések esetén, ahol a távolság jelentős, a válogatóműhöz átrakó állomásokon keresztül történik a beszállítás.

A Társaság a bejövő hulladék tulajdonjogával nem rendelkezik, minden hasznosításra alkalmas és lerakásra kerülő hulladék az NHKV Zrt. tulajdonát képezi.

6.1. A DAREH Bázis NZrt. bevételeinek tervezése

- 1) vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések
- 2) továbbszámlázások árbevétel
- 3) NHKV Zrt. által megállapított szolgáltatási díj bevételek
- 4) NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés
- 5) NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat

6.1.1. Vagyonelemek továbbadása bérleti szerződés szerint – gépjárművek, ipari berendezések

Azon gépjárműveket, amelyek szükségesek az alvállalkozóknak az elkülönített hulladékok gyűjtés-szállítási feladatok ellátásában bérleti szerződés megkötésével bérbe adja a DAREH Bázis NZrt. A bérleti díj nagysága 315.000 Ft/hó/gépjármű (27 db gépjármű).

6.1.2. Továbbszámlázások árbevétele:

Itt kerül tervezésre azon kiadások összege, amelyek továbbszámlázásra kerülnek, pl.: továbbszámlázott közüzemi díjak, továbbszámlázott oktatási költség, DAREH Társulás felé továbbszámlázott beruházási kiadások összegei.

6.1.3. Szolgáltatási díjbevétel

A szolgáltatási díjbevételt a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási díjról szóló 13/2016 (V. 24.) NFM rendelet határozza meg, az alábbiak szerint: standard díj, amely literenként 2,737 Ft/liter az OHKT-ban rögzített minimumkövetelmények teljesítése esetén. A standard díj mind pozitív és negatív irányban eltérítésre kerülhet a Rendelet 3. és 4. mellékletében felsorolt tételek alapján, így kerül meghatározásra a fizetendő szolgáltatási díj.



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

A negatív és pozitív tényezőket az alábbi táblázat tartalmazza:

A	B
1	Ft/liter Negatív korrekciós tényező leírása
2	0,499 a vegyes gyűjtés nem a jogszabály szerinti gyakorisággal történik
3	0,042 a zöldhulladék gyűjtésének nem megfelelő teljesítése
4	0,208 az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
5	0,083 lomhulladékgyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése
6	0,001 a gyűjtést, szállítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
7	0,186 a gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése nem OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi elvégzése
8	0,001 az előkezelést nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
9	0,001 az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban
10	0,465 az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségen felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése
11	0,026 az ügyfélszolgálat nem teljes körű, nem megfelelő ellátása, a nem teljesítés %-a

1	Ft/liter	Pozitív korrekciós tényező leírása
2	0,042	a zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtás
3	0,208	az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírtól eltérő többlet vállalása
4	0,083	lomhulladékgyűjtés OHKT-ban minimálisan előírtól magasabb színvonalú szolgáltatás nyújtással
5	0,186	a gyűjtött és elszállított hulladékok előkezelésének elvégzése az OHKT szerinti minimális technikai, mennyiségi és minőségi előírásokon felül történik
6	0,755	a települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel a bemenő hulladék legalább 20%-a
7	0,472	energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésére átvett hulladék legalább 30%-a esetén
8	0,125	a vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában
9	0,019	az OHKT-ban minimálisan megfogalmazotton túl a közszolgáltató által maga végzett hasznosítás, termék előállítás
10	0,2	gyűjtőedényzet (zsák) biztosítása díjmentesen az ingatlanhasználók részére az ingatlantól történő vegyes hulladékgyűjtéshez



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

6.1.3.1. A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja 2019. évben az alábbi negatív korrekció tényezőkkel került tervezésre:

6.1.3.1.1. Az elkülönített csomagolási hulladék-gyűjtés OHKT-ban meghatározott minimumtól eltérő alul teljesítése 0,208 Ft/liter (fajlagos megfelelési cél, megfelelő elkülönített gyűjtési mód, és gyakoriság)

Fajlagos megfelelési cél: a közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék körébe tartozik legalább a papír, üveg, műanyag, fém és azok társított csomagolásai. A közszolgáltatási területre kialakított elkülönített csomagolási hulladékgyűjtő rendszer akkor tekinthető megfelelőnek, ha a teljes lakosságszámra vetítve legalább az alábbi csomagolási hulladék mennyiségek visszagyűjtése/hasznosítása minimálisan 90%-ban megvalósul frakciónként évente:

- papír 10 kg/fő/év - követelmény: 3.470.580 kg/év, teljesült 1.043.530 kg
- üveg 6 kg/fő/év - követelmény: 2.082.348 kg, teljesült 750.007 kg
- műanyag 4 kg/fő/év - követelmény: 1.388.232 kg, teljesült: 3.640.834 kg
- fém 1 kg/fő/év - követelmény: 347.058 kg, teljesült: 2.179.738 kg

A felsorolt megfelelési fajlagos célok a közszolgáltatók teljesítménye alapján kerültek meghatározásra, azonban az eltérő településszerkezet nem lett figyelembe véve. Így a DAREH Bázis NZrt. az OHKT-ban írt követelményeket a jelenlegi szelektív hulladék gyűjtési adatok alapján részben – bizonyos hulladéktípusok esetén – tudja teljesíteni. (még a begyűjtött hulladék mennyisége sem éri el az OHKT-ban rögzített minimumkövetelményeket.

Megfelelő gyűjtési mód, és gyakoriság: A gyűjtés és szállítás megszervezése során törekedni kell az ingatlanhasználóktól történő, házhoz menő megoldások alkalmazására, azonban a begyűjtési mennyiségek teljesítése esetén elfogadható a helyi adottságokhoz, vagy a hulladék frakció jellegéhez igazodó egyéb, akár kombinált rendszer is. A DAREH Bázis NZrt. Békés megye 75 településén megvalósította a házhoz menő szelektív gyűjtési rendszert, a lakosság számára elérhetőek a hulladékudvarok, és a településeken a házhoz menő rendszerben nem gyűjtött üveg frakciók gyűjtőszigeteken történő gyűjtése valósul meg.

A fentiek figyelembevételével 0,1456 Ft/liter negatív szorzóval kell terveznünk.

6.1.3.1.2. Az ártalmatlanítást nem saját üzemeltetésében végzi 90%-ban 0,001 Ft/liter

A DAREH Bázis NZrt. üzemeltetésében nincs saját hulladéklerakó, így a hasznosításra nem kerülő hulladékok ártalmatlanítását, nem saját üzemeltetésű hulladéklerakóban végzi, ennek megfelelően a negatív korrekciós tényezőt alkalmaznunk kell.

6.1.3.1.3. Az OHKT-ban meghatározott hulladék mennyiségen felüli hulladék ártalmatlanítása vagy lerakóban elhelyezése 0,465 Ft/liter

A hasznosítási célok elérése, valamint a lerakó lerakási kapacitásának megfelelő kihasználása érdekében törekedni kell, hogy a közszolgáltató által a közszolgáltatás keretében gyűjtött, szállított, átvett, kezelt hulladéktömeg összegéből a lerakóba elhelyezett hulladék mennyisége ne haladja meg az 55%-ot.

Ezen lerakási arány tervezésekor figyelembe kell venni a közszolgáltatás keretében begyűjtött hulladékok mennyiségét, arányát, és feldolgozási adatait.

Frakció neve	2019 év terv ke-ban	előkezelés nélkül ártalmatlanítás	előkezelés után sem anyagában, sem energetikailag nem hasznosítható	lerakásra kerülő hulladék aránya
vegyes kommunális	70 000 000	14 846 000	40 000 000	78%
lomhulladék	2 200 000		2 100 000	95%
zöldhulladék	11 500 000		-	0%
szelektív hulladék	8 000 000		1 000 000	13%
összes begyűjtött hulladék	91 700 000	14 846 000	43 100 000	63%

A táblázatból megállapítható, hogy a begyűjtött mennyiségek között továbbra is jelentős a vegyes kommunális hulladékok aránya. 2018 évben kiosztásra kerültek a szelektív edények, mely folyamat 2019. év is folytatódik intézmények esetében, ennek megfelelően kisebb mértékű javulást várunk 2019. évben. A begyűjtött hulladék esetében 63 %-os lerakási aránnyal tervezünk. A negatív korrekciós tételt a bevételek tervezésénél figyelembe kell vennünk.

6.1.3.2. A DAREH Bázis NZrt. szolgáltatási díja az alábbi pozitív korrekciós tényezőkkel kerülhet növelésre:

6.1.3.2.1. A zöldhulladék gyűjtésében az OHKT-ban minimálisan előírtan felüli szolgáltatás nyújtása 0,042 Ft/liter

A zöldhulladék elszállításánál az alábbiak figyelembe vétele szükséges:

- o a szolgáltatást családi házas beépítettségű területen évente legalább 10 alkalommal, tömbházas/társasházi beépítettségű területen évente legalább 4 alkalommal biztosítani kell. A zöldhulladék átadására januárban (a fenyőfa gyűjtési kötelezettségre tekintettel) két alkalmat, április, május, június, július, augusztus, szeptember, október, november hónapokban legalább egy-egy alkalmat kell biztosítani. A konkrét havi előírást tömbházas/társasházias terület esetén a helyi önkormányzat rendeletben határozza meg, de legalább egy alkalmat januárra kell megjelölni.
- o A zöldhulladék gyűjtés nem csak az ingatlantól történő gyűjtéssel, hanem hulladékgyűjtő pont, hulladékudvar vagy más átvételi lehetőség biztosításával 48 is megvalósítható, amennyiben e lehetőség legalább a felsorolt hónapokban és legfeljebb 20 km-es távolságban rendelkezésre áll.

0,042 Ft/liter – a pozitív korrekció értéke Ft/literben meghatározva és az ahhoz tartozó leírás, mely szerint az egyes ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó zöldhulladék OHKT-ban minimálisan meghatározott gyakoriságot meghaladó összegyűjtése és elszállítása esetén alkalmazandó – A DAREH Bázis szolgáltatási területén a családi házas övezetben évente 12 alkalommal történik a zöldhulladék gyűjtése, kiegészítve hulladékgyűjtő pontokkal is, melyek 20 km-es távolságban rendelkezésre állnak.

6.1.3.2.2. Az elkülönített csomagolásihulladék-gyűjtés az OHKT-ban minimálisan előírttól eltérő többlet vállalása 0,208 Ft/liter

A pozitív korrekció értéke az OHKT-ban minimálisan előírt ingatlanhasználók tekintetében a közszolgáltatás körébe tartozó elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék OHKT-ban minimálisan meghatározott gyakoriságú, arányú és módon történő összegyűjtésének és elszállításának többlet teljesítése esetén alkalmazandó. A negatív korrekciós tételeknél bemutatásra került, hogy egyes hulladékfajták esetében negatív korrekcióra kerül sor, itt kompenzálásra kerül a műanyag és fémhulladék előírttól történő többletvállalása, arányosan.

6.1.3.2.3. A települési, vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel, a bemenő hulladék legalább 20%-a

Akkor alkalmazható, ha a háztartási hulladékhoz hasonló vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel történik, és ennek mennyisége a bemenő hulladék legalább 20%-a. A korrekció mértékének számítása a meghatározott (20%) értéktől való eltéréssel arányosan számított, a tevékenység volumenének felhasználásával és az ellátott lakosság szám figyelembevételével történik.

A konkrét pozitív korrekció akkor alkalmazandó, ha a háztartási hulladékhoz hasonló vegyesen gyűjtött hulladékból anyagában hasznosítható frakció kiválasztása mechanikai, optikai kezeléssel történik, és ennek mennyisége a bemenő hulladék legalább 20%-a. A korrekció mértékének számítása a meghatározott (20%) értéktől való eltéréssel arányosan számított, a tevékenység volumenének felhasználásával és az ellátott lakosság szám figyelembevételével történik. A DAREH Bázis NZrt. a Válogatóüzem működtetésével, a vegyes kommunális hulladék minőségi javulásával legalább 5-6 %-ban tudja kiválogatni az anyagában hasznosításra alkalmas hulladékot. A pozitív korrekció arányosan tervezésre került.

6.1.3.2.4. energetikai hasznosítás érdekében végzett előkezelés elvégzése a közvetlen hasznosíthatóság érdekében (utóaprításig) a kezelésre átvett hulladék legalább 30% esetén 0,472 Ft/liter

A pozitív korrekció akkor alkalmazható, ha kiválogatásra és aprításra kerülnek az energetikai hasznosításra alkalmas hulladékok, a kezelésre átvett hulladék mennyiség 30%-a esetén. 2018. év tényadatai, valamint 2019. év I. negyedév adata alapján 30,7%, így a pozitív korrekció tervezésre kerül.

6.1.3.2.5. A vegyesen gyűjtött hulladék biológiai stabilizálása a lerakott hulladék arányában 0,125 Ft/liter

Ezen korrekciós tétel akkor alkalmazható, ha a vegyesen gyűjtött, és lerakásra kerülő hulladék mennyiségének 100 %-a lerakás előtt biológiai stabilizálásra kerül. Amennyiben nem a teljes lerakásra kerülő hulladék mennyiség kerül stabilizálásra abban az esetben a mennyiségeket és díjat arányosítani kell. A DAREH Bázis NZrt. a Válogatóüzem működtetésével a fenti feltétel 71 %-ban tudja teljesíteni, a korrekció tervezésre került.

A fenti számítások alapján a 2019 üzleti évben a várható standard díjat növelő tételek, figyelembe véve a népsűrűségi tényezőt is, literenként 0,93 Ft/liter, ennek megfelelően szolgáltatási díjbevételeként az üzleti tervben 3,667 Ft/liter szolgáltatási díjjal számoltunk.

A begyűjtött hulladék mennyiségének egyedéves megoszlását a bázis év tényadatai szerint terveztük. A téli időszakban alacsonyabb, míg a tavaszi-nyári-őszi időszakban magasabb liter számokkal dolgoztunk.

Vegyes hulladék	I. n. év (liter)	II. n. év (liter)	III. n. év (liter)	IV. n. év (liter)
2018. év	238 020 247	242 986 524	256 970 620	247 002 743
2019. év terv	240 653 000	243 000 000	257 000 000	247.000 000

6.1.4. NHKV Zrt. által bizományosi értékesítés keretében végzett haszonanyag értékesítés

A bizományosi értékesítés rendszere 2019. év második felében várhatóan megszűnik, átveszi helyét a haszonanyagok árverésen történő értékesítése, a minimum eladási árak központilag kerülnek majd meghatározásra. Az üzleti terv készítésekor nincs információ a haszonanyagok minimum áráról, így a 2018. évi tényadat került megtervezésre az adott főkönyvi számokon.

Hasznosításra átadott hulladék mennyisége 2018. évben (kg):

Haszonanyag típusok	Elszállított mennyiség (kg)
ALUMÍNIUM	323.630
APRÓ VAS	603.515
BÁLAZOTT RDF	48.950
HDPE	105.880
HDPE/PP	131.270
KARTONPAPÍR	42.990
NATUR PET	23.130
PET KÉK	151.290
PET MIX	420.710
PET NATUR	508.380
PET SZÍNES	129.040
PP	243.880
RDF	4.523.010
TETRA	30.750
ÜVEG	570.490
VAS	725.920
VEGYES FÓLIA	80.120
VEGYES PAPÍR	777.000
Összesen (kg)	9.439.955



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

6.1.5. NHKV Zrt. által nyújtott szolgáltatási díjként nyújtott felülvizsgálat

2017 és 2018 évben az NHKV Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység közvetlen költségeinek fedezetére szolgáltatási díjkompenzációt nyújtott az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet alapján. 2017 évben 1.212 millió, 2018 évben 955 millió forintot. 2019. évben 930 millió forint került tervezésre.

6.2. A DAREH Bázis NZrt. költség és ráfordítás terve:

6.2.1. Anyagjellegű ráfordítások:

adatok ezer forintban

	2018 év tény	2019 év terv
Anyagköltség	161 539	229 363
Igénybe vett szolgáltatások értéke	509 302	497.267
Egyéb szolgáltatások értéke	24 149	27 881
Eladott áruk beszerzési értéke	172 621	172 621
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 427 010	3 332 045

6.2.1.1. Anyagköltség:

Anyagköltségek között kerül kimutatásra a válogatómű működésével kapcsolatos anyagjellegű kiadások, gépjárművek alkatrész költsége, üzemanyagköltség, energiaköltségek, a munkavállalók védő-munkaruha költsége, irodaszer, nyomtatvány költségek. Az előző éves adatokhoz 2019. évben az előző éves adatokhoz képest az alábbi költségnemek változnak jelentős mértékben:

- energiaköltség: A DAREH Bázis NZrt. közbeszerzési eljárás folytatott le, ennek megfelelően 42 millió forinttal magasabb összegben került (emelkedett kWh árak);
- nyomtatvány költségei: 2018 éves tapasztalatok alapján a 2020 évi naptár készítésének költségei 15 millió forint;
- üzemanyagköltség 4 millió forint (egyrészt emelkedett gázolaj árak miatt, továbbá a zöldhulladék gyűjtőpontokról történő válogatóműbe történő szállítások.

6.2.1.2. Igénybe vett szolgáltatások költségei:

Itt kerül kimutatásra a DAREH Önkormányzati Társulásnak fizetett vagyonhasznosítási díj, az egyéb bérleti díjak, átrakóállomások, hulladékudvarok üzemeltetési díjai, gépjárművek karbantartási és szervizköltségei, postaköltség, telefon, internet költségek, informatikai szolgáltatások díjai, könyvvizsgálati díjak, környezetvédelmi szolgáltatási díjak, oktatás, továbbképzés költsége, stb. 2019. évben az előző éves adatokhoz képes egyes költségnemeknél átrendeződések láthatóak.

6.2.1.3. Egyéb szolgáltatások költségei:

Az egyéb szolgáltatások költségei között mutatjuk ki a hatósági, igazgatási szolgáltatási díjakat, bankköltséget, gépjárművek kötelező és casco biztosításának díját. Az előző éves adatokhoz képest a gépjárművekkel kapcsolatos biztosítási díjak kerültek emelésre 2,4 millió forint értékben, a megkötött szerződések alapján.

6.2.1.4. Eladott áruk beszerzési értéke:

Itt kerül kimutatásra azon haszonanyag értékesítésével kapcsolatban felmerült költségek, ráfordítások, melyre nem nyújt fedezet a szolgáltatási díjról szóló 13/2016 (V.24) NFM rendeletben meghatározott szolgáltatási díj, pl.: éghető hulladék/RDF hasznosítási költsége, valamint olyan haszonanyagok hasznosítási díja, melynek hasznosítása kiadással jár) A ráfordítás összege az előző éves adatok alapján került meghatározásra.

6.2.1.5. Eladott, közvetített szolgáltatások értéke:

Itt kerül kimutatásra a gyűjtés-szállítást végző alvállalkozónak fizetett díj, a tovább nem hasznosítható hulladék ártalmatlanítási díja, illetve az egyéb közvetített szolgáltatások értéke

- Gyűjtés-szállítási alvállalkozói díjak: A DAREH Bázis NZrt., mint közszolgáltató a „Hulladékgyűjtési és -szállítási közszolgáltatói alvállalkozói feladatok ellátása” tárgyában a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) szerint ajánlattételi felhívással indított, uniós nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le, melynek eredményeképpen a korábbi 9 alvállalkozó helyett 2 db alvállalkozó látja el a gyűjtési-szállítási feladatokat.

A vállalkozói díj 1,8 Ft/liter (a begyűjtött vegyes kommunális hulladék mennyisége után) az előző év literadatai figyelembevételével került tervezésre 2019. évben.

- Kezelt és stabilizált hulladék ártalmatlanítási díj: Azon begyűjtött vegyes kommunális hulladék, mely nem felel meg a háztartási vegyes kommunális besorolásnak, és nem válogatható át, valamint előírástól eltérő idegen anyagot tartalmaz, azon hulladék előkezelés, és válogatás nélkül átkerül a lerakóra. Azon begyűjtött zöldhulladék, amely nem komposztálható, előírástól eltérő minőségű anyagot tartalmaz, szintén a lerakón kerül ártalmatlanításra. Továbbá azon sem anyagában, sem energetikailag nem hasznosítható válogatási maradék szintén lerakásra kerül.

Az ártalmatlanítás díját az előző éves adatok alapján terveztük. A fentiek szerint lerakott mennyiségekben kisebb mértékű csökkenés várható, azonban jelenleg is tárolunk olyan vegyes kommunális hulladékból kinyert fóliát, melyre hasznosítót egyelőre nem találtunk, ennek lerakásához az NHKV Zrt. hozzájárulása szükséges, mely szerint az ártalmatlanítás díjának csökkenésével nem tudunk tervezni.

- Az egyéb közvetített szolgáltatások értékét az előző év adatai alapján terveztük, bevételi oldalon, a továbbszámlázott árbevételi főkönyvi számon ugyanezen összeget szerepeltettük.

6.2.2. Személyi jellegű ráfordítások:

2018 évben az üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat részben külső vállalkozók bevonásával sikerült megoldani, zöldhulladék komposztálása, kézi válogatás. 2019. évben törekedtünk a saját munkavállalóval történő feladatellátásra - 2019. évben a tervezett átlagos statisztikai létszám 116 fő, ebből 16 fő szellemi foglalkoztatású, 100 fő fizikai alkalmazott. A tevékenység ellátása 2019 év első öt hónapjában 2 műszakban történik, ezt követően a takarítási munkákat éjszakai műszakban végezzük a zavartalan hulladékfeldolgozás érdekében. (január –február hónap 93 fő, március-május hó 116 fő, június-december 124 fő) – a magasabb állományi létszám, valamint a DAREH Bázis Nonprofit Zrt Igazgatóságának 6/2019 (I.09.) IG döntése alapján a fizikai munkakörben dolgozók alkalmazottak részére bruttó 12.000,- Ft/hó mértékű béremelés miatt a személyi jellegű ráfordítások 20 % -kal történő emelése beépítésre került az üzleti tervben.

6.2.3. Értékcsökkenési leírás:

A cég saját forrásból kisebb összegű beruházásokat tud vállalni, ennek megfelelően került tervezésre az értékcsökkenés mértéke, a 2019. I. negyedév adatai alapján.

6.2.4. Egyéb ráfordítások:

2019. évben, a tervezett bevételek és költségek alapján 48.600.000,- Ft összegű ráfordítással számolunk, energiaadó, helyi iparüzési adó, gépjárműadó, önellenőrzési pótlék.

6.2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai:

2019. évben a Társaság folyamatos likviditási helyzetének biztosításra továbbra is szükséges az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött követelés adásvételi szerződést fenntartása, így ennek várható költségét az előző éves adatok alapján terveztük meg.

6.3. DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási NZrt. eredményterve:

Eredménykimutatás "A"		adatok ezer forintban	
		2018. évi tény	2019 év terv
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 719 054	4 780 470
02	Export értékesítés nettó árbevétele	39 919	39 000
	Értékesítés nettó árbevétele	4 758 973	4 819 470
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	
	Egyéb bevételek	500	
	Ebből: visszaírt értékcsökkenés	0	
05	Anyagköltség	161 539	229 363
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	509 302	497 267
07	Egyéb szolgáltatások értéke	24 149	27 881
08	Eladott áruk beszerzési értéke	172 621	172 621
09	Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	3 427 010	3 332 045
	Anyagjellegű ráfordítások	4 294 621	4 259 177
10	Bérek	295 228	371 475
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 152	34 312
12	Bérbírlékok	56 631	69 281
	Személyi jellegű ráfordítások	368 011	475 068
	Értékcsökkenési leírás	10 974	13 554
	Egyéb ráfordítások	43 358	48 600
	Ebből: értékvesztés	0	
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	42 509	23 071
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 333	5 000
	Pénzügyi műveletek bevételei	5 333	5 000
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	18 221	18 000
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 221	18 000
	Pénzügyi műveletek eredménye	-12 888	-13 000
	Adózás előtti eredmény	29 621	10 071

E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó
Önkormányzati Társulás Taggyűlésének
2019. május 28-i ülésére**

Tárgy: A Taggyűlés 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatának módosítása

Tisztelt Taggyűlés!

A Társaság a 2016. március 06-i ülésen a 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatával egyhangúlag döntött arról, hogy a KEHOP-3.2.1-15-2017-00010 azonosítószámú „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Dél-Alföld térségében, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című pályázat tekintetében a Társulás felhatalmazza a Társulás elnökét a KEHOP projekt megvalósítása során a szükséges ingatlanvásárlások és földhasználati jogok megszerzésének lebonyolítására és a szerződések megkötésére, a 2019. évi költségvetés fejlesztési céltartaléka terhére, többek között a Mezőhegyes meglévő hulladék átrakó állomás (hrsz: 27/3, 4978 m², kivett ipartelep) megvásárlására maximum 10.000.000,-Ft értékben.

Mezőhegyes Város Képviselő-testülete az önkormányzati vagyon hasznosítására vonatkozó szabályok szerint ezt követően megrendelte az ingatlan értékbecslését, illetve a DAREH Társulás vételi szándékát megtárgyalta.

Mezőhegyes Város Képviselő-testülete 94/2019. (IV.24.) Kt. sz. határozatában döntött arról, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő forgalomképes, Mezőhegyes 23/7 hrsz-ú, kivett ipartelep művelési ágú, 4978 m² területű ingatlant az értékbecslésben megállapított bruttó 12.700.000,-Ft áron kívánja értékesíteni a DAREH Társulás részére. Mezőhegyes Város Képviselő-testületének 94/2019. (IV.24.) Kt. sz. határozata jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Tekintettel arra, hogy a Taggyűlés 7/2019. (III.06.) Tgy. sz. határozata maximum 10.000.000,-Ft vételárat határoz meg, az ingatlan megvásárlásához többletforrás biztosítása, illetve a határozat módosítása szükséges.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet - Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése dönt arról, hogy a 7/2019. (III.06.) Tgy. határozatát módosítja akként, hogy a Mezőhegyes meglévő hulladék átrakó állomás (hrsz.: 27/3, 4978 m², kivett ipartelep) megvásárlása bruttó 12.700.000,-Ft vételárat biztosít a 2019. évi költségvetés fejlesztési céltartaléka terhére, és felhatalmazza a Társulás elnökét az adásvételi szerződés megkötésére. Egyebekben a határozat nem módosított tartalmát hatályában fenntartja.

Végrehajtásért felelős: Molnár Sándor elnök

Határidő: értelemszerűen

Orosháza, 2019. május 28.


 Molnár Sándor
 a DAREH Önkormányzati Társulás
 elnöke



