

**TISZAMENTE – ÓBECSE
KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

2017. ÉVI BESZÁMOLÓ

Alapító: ÓBECSE KÖZSÉG és ALISCA TERRA KFT. SZEKSZÁRD
Székhely: Óbecse, Uroš Predić 2.
Tevékenység kódja: 3811
Cégjegyzékszám: 20420197
Adószám : 105649553
**Költségvetési felhasználó
egyedi száma:** 89064
Az Államkincstár illetékes fiókintézete:
Államkincstár – Verbászi fiókintézet

Óbecse, 2018 március

TARTALOM

1. AZ ÉVI BESZÁMOLÓ KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI – A TÁRSASÁG ISMÉRVEI
2. A 2017-BEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG MENNYISÉGE
 - 2.1. HULLADÉKSZÁLLÍTÁS ÉS TÁROLÁS
3. PÉNZÜGYI EREDMÉNY
 - 3.1. ÜGYVITELI EREDMÉNY
 - 3.2. BEVÉTELEK
 - 3.3. KIADÁSOK
 - 3.4. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KÖVETELÉSEK
4. BEFEKTETÉSEK
 - 4.1. ÁLLÓESZKÖZÖKBE TÖRTÉNŐ BEFEKTETÉS
5. MUNKAVÁLLALÓI LÉTSZÁM ÉS MUNKABÉREK ALAKULÁSA
 - 5.1. MUNKAVÁLLALÓK STRUKTÚRÁJA
 - 5.2. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA
 - 5.3. MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI
 - 5.4. MUNKABÉREK ANALITIKÁJA
6. TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜZLETI MUTATÓK
7. ÖSSZEFOGLALÁS
8. MELLÉKLETEK
 - 8.1. A 2017-S ÉVRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ
 - 8.1.1. EREDMÉNYSZÁMLA
 - 8.1.2. ÁLLOMÁNYSZÁMLA
 - 8.1.3. CASH-FLOW KIMUTATÁS
 - 8.1.4. TŐKEVÁLTOZÁS-JELENTÉS
 - 8.1.5. EGYÉB EREDMÉNYRŐL SZÓLÓ JELENTÉS
 - 8.1.6. MEGJEGYZÉSEK A PÉNZÜGYI JELENTÉSHEZ
 - 8.1.7. BESZÁMOLÓ A 2017. ÉVRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK ELKÉSZÍTÉSÉVEL KAPCSOLATOS SZAKÉRTŐI VÉLEMÉNYEKRŐL

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság (Uroš Predić utca 2.) pénzügyi jelentései a Szerb Köztársaságban érvényben lévő előírásoknak megfelelően készültek, amelyek a Számviteli törvényre (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám.) és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó KKV IFRS-en alapulnak, valamint a vállalat megválasztott és elfogadott számviteli politikájával összhangban készülnek.

A pénzügyi jelentések a Gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók pénzügyi jelentéseinek tartalmát és formáját előíró szabályzatnak (SZK Hivatalos Közlönye, 95/2014 szám) és a Gazdasági társaságok, szövetkezetek és vállalkozók számlakeretét és a számlakereten belül a számla tartalmát meghatározó szabályzatnak (SZK Hivatalos Közlönye, 95/2014 szám) megfelelő formában vannak kimutatva. A Számviteli törvény szerint azon jogi személyeknek, amelyek a KKV IFRS-t alkalmazzák a rendes éves pénzügyi jelentése a következőket kell, hogy tartalmazza: állománymérleg, eredménymérleg, az egyéb eredményről szóló jelentés, a tőkét érintő változásokról szóló jelentés, clash-flow kimutatás és a pénzügyi jelentésre vonatkozó megjegyzések.

A fentiek alapján készült az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató 2017-s évi beszámolója. A jelentéskészítés alapját képezi még Óbecse község alapszabálya, 31. szakasz 1. bekezdés 26. pontja (Óbecse község Hivatalos Lapja, 2/2014 szám – tisztázott szöveg, 14/2015 és 20/2016), ahol előírja, hogy a községi képviselő-testület a törvénnyel összhangban jóváhagyja az évi tervet és elfogadja az évi jelentést az olyan közvállalatok, intézmények és egyéb közhivatalok esetében, amelynek a község az alapítója vagy többségi tulajdonosa.

1. A TÁRSASÁG ISMÉRVEI

A TÁRSASÁG FŐBB TEVÉKENYSÉGE

3811 nem veszélyes hulladék begyűjtése

SZERVEZETI FORMA

Korlátolt Felelősségű Társaság

A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE

Nem veszélyes hulladék begyűjtése

JOGSZABÁLYOK

A 2017-s pénzügyi jelentést Az alábbi jogszabályok alapján állítják össze, adják át és jelentetik meg nyilvánosan:

- Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám)
- Könyvvizsgálatról (revízióról) szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013 szám)
- Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS), melynek fordítását megerősítette, majd megjelentette a pénzügyekért felelős minisztérium (SZK Hivatalos Közlönye 35/2014 szám)
- Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok kis- és középvállalkozásokra vonatkozó (KKV IFRS), melynek fordítását megerősítette, majd megjelentette a pénzügyekért felelős minisztérium (SZK Hivatalos Közlönye 117/2013 szám)
- A mikro- és más jogi személyek pénzügyi jelentései helyzeteinek elismerését, értékelését, prezentációját és nyilvánossá hozatalát megfogalmazó szabályzat (SZK Hivatalos Közlönye 118/2013 és 95/2014 szám)

A TÁRSASÁG FINANSZÍROZÁSI FORRÁSAI – MÓDJA

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. finanszírozása saját bevételeiből történik, azaz a rendes tevékenységből eredő szolgáltatások megfizettetésével. A szolgáltatásokért járó, nem megfizetett követelések kiegyenlítése érdekében, eddig megtorló intézkedéseket alkalmaztak (ügyvédek, bíróság, bírósági

végrehajtók és hasonló), de ezek az intézkedések nem hozták meg a várt eredményt, jelentős mértékben megterhelték a társaság működését, mert nagy nagy költségeket teremtenek. A követelések rendszeres és hatékonyabb megfizettetése céljából, valamint a költségek csökkentése érdekében, írásbeli határozat született, amely meghatározza a követelések megfizetetésének módját, a figyelmeztetések kiküldését, az átütemezésről szóló megállapodások megkötését és a perek folyamatát. A hangsúly az átütemezésről szóló megállapodások megkötésén van, ami a magánszemélyek számára kedvezőbb, mivel ez úton a polgárok elkerülhetik a bírósági és a végrehajtási költségeket. A 2017-s év során 2012 figyelmeztetést küldtek ki és 98 pert indítottak.

A TÁRSASÁG SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE – A TÁRSASÁG STRUKTÚRÁJA

A társaság vezetése egykamarás. A társaság szervei a következők:

A társaság közgyűlése - Gulyás Zoltán, Óbecse község képviselője
- Tölgyesi Balázs Ferenc, az Alisca Terra Kft. képviselője

Ügyvezető igazgató - Fejes Zoltán

A társaság közgyűlését az alapítók képviselői alkotják, a következő összetételben: Óbecse község 51 százalék alaptőkével, amelyet Fejes Zoltán képvisel és az Alisca Terra Kft. 49 százalék alaptőkével, amelyet a szekszárdi Tölgyesi Balázs Ferenc képvisel.

A társaság vezetése, illetve a közgyűlési döntéshozatal is az említett részarányban valósul meg, 51 százalékban Óbecse község, és 49 százalékban az Alisca Terra Kft. javára, mindez a 2008.03.19-én meghozott, a Tiszamente Kft. Óbecse kommunális szolgáltatást nyújtó társaság megalapításáról szóló döntés 5. szakaszának értelmében, Óbecse község Hivatalos Lapja, 1/2008. szám.

A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. vállalati szervezeti ábrája, a 2017.12.20-án meghozott, 17-17/17 számú, A munkafolyamat szervezéséről és rendszeréről szóló szabályzat alapján van meghatározva. Addig, a 2017.01.17-én meghozott 60/17 számú, A munkafolyamat szervezéséről és rendszeréről szóló szabályzat volt érvényben. A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft.-nek, a munkafolyamat szervezéséről és rendszeréről szóló új szabályzat létrehozásának szükségessége abból ered, hogy a Közvállalatok, kommunális köz- és egyéb kommunális vállalatok ágazati kollektív szerződést kötöttek Óbecse községgel, amelyet Óbecse község polgármestere és a kommunális és lakásépítési szakszervezetek elnöke írt alá. Ezen szerződés 2017.12.06. keltezéssel és 1651/17 iktatószám alatt van bevezetve a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft.-ben.

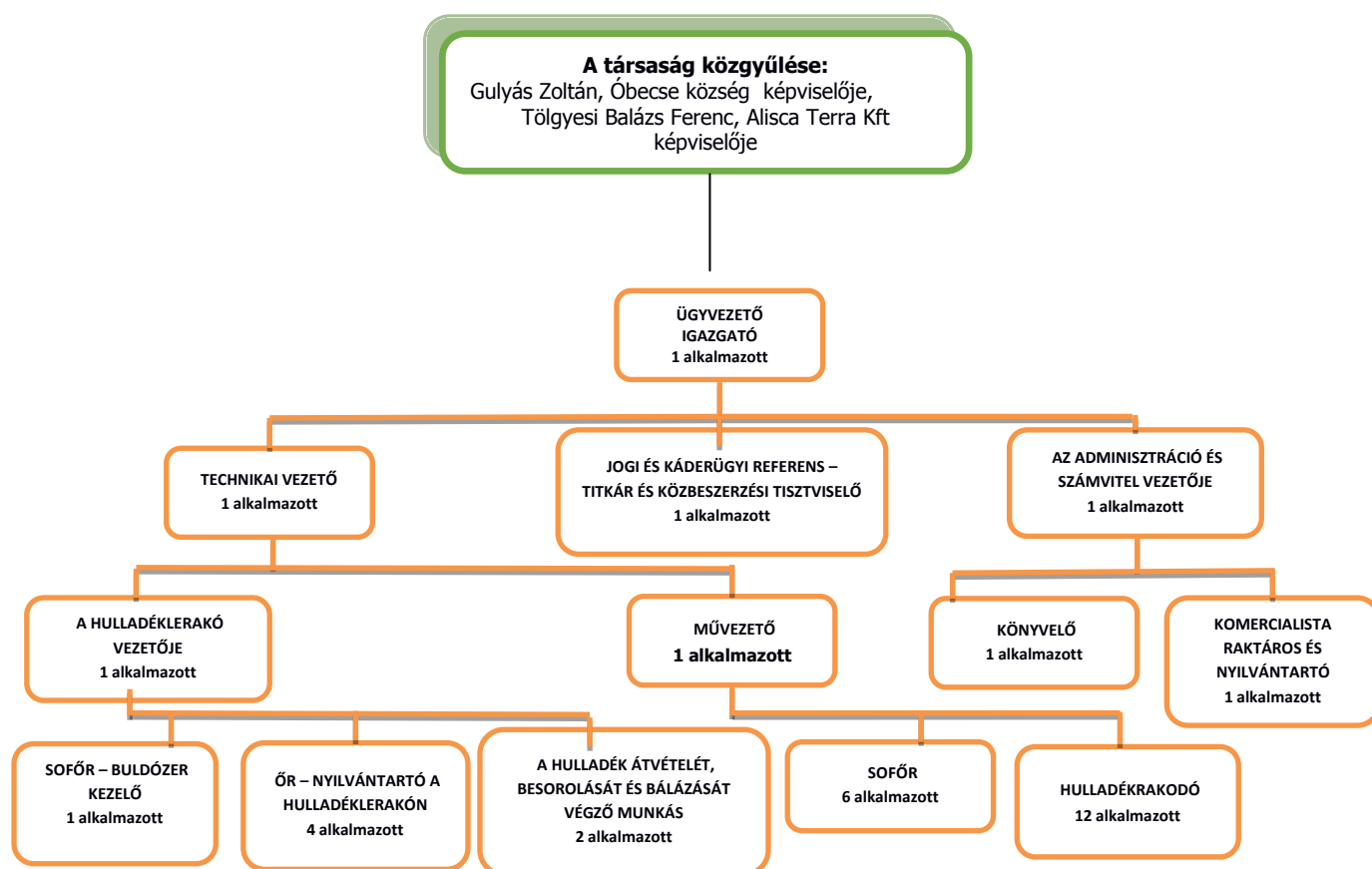
A korlátozott felelősségű társaság 2008.04.18-i keltezésű alapítói okirata 13. szakasza 1. bekezdése 2. pontja szerint a társaság közgyűlése dönt az ügyvezető igazgató kinevezéséről és felmentéséről, valamint határoz a munkabéréről – a 2016.02.04-i keltezésű, 262/16-os számú Döntés az ügyvezető igazgató bérnek meghatározásáról.

A többi munkavállaló számát az elvégzendő munka mennyisége határozza meg, a közsférában foglalkoztatottak maximális számának meghatározásáról szóló törvény 10. szakaszával összhangban.

A 2017.10.03-án meghozott I 011-69/2017 számú, a közsférában állandó munkaviszonyban foglalkoztatottak maximális számának meghatározásáról szóló községi Döntés 3. szakaszával összhangban, a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft.-ben 26 állandó foglalkoztatott van előrelátva a 2017-s évre.

A közsférában foglalkoztatottak maximális számának meghatározásáról szóló törvény 10. szakasza 2. bekezdése (SZK Hivatalos Közlönye 68/2015 szám) alapján van meghatározva az állandó foglalkoztatottak száma és a foglalkoztatottak száma más foglalkoztatási szerződések alapján. A 10. szakasz 1. és 2. bekezdése alapján a közsférában foglalkoztatottak maximális számának korlátozása nem vonatkozik az ideiglenesen hiányzó munkavállaló helyettesítésére valamint az ideiglenes munkákra alkalmazott foglalkoztatottakra, ami a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. estében a tavaszi és őszi nagy lomtalanítást jelenti.

ÁBRA:



MARKETING STRATÉGIA

ÁRSTRATÉGIA – A szolgáltatás árpolitikájának áttekintése

Az árakat a kommunális szolgáltatások elemeinek kiszámítása alapján alakítják és határozzák meg. Számos összetevő értéke a piactól függ és növekedési tendenciákat mutat. Az árakra jelentős hatást gyakorol, azaz megemelkedtek a költségek a Botra hulladéklerakó szanálására vonatkozó projekt megvalósítása következtében valamint, a hulladék ökológiai tárolása a hulladéklerakón és új típusú szolgáltatások bevezetése. A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft az alábbi végzések alapján alkalmazta az árakat:

- A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. árjegyzékmódosítására vonatkozó községi Határozat (Óbecse község Hivatalos Lapja, 2016.12.31./25 szám, alkalmazva 2017.01.01.)
- A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft árjegyzékmódosítására vonatkozó községi Határozat (Óbecse község Hivatalos Lapja, 2017.10.30./16 szám, alkalmazva 2017.11.01.)

AZ ÜZLETI KÖRNYEZET ELEMZÉSE

A 2017. évi beszámoló elkészítésekor a következők feldolgozását és elemzését vették alapul:

- a 2017-s évre tervezett nagyság
- a 2017-s megvalósítás
- a társaság ügyviteli sajátosságai
- a piac elemzése, vagyis a szolgáltatásnyújtás területén tapasztalt állapotok és törekvések
- a társaság kapacitásának állapota

A mi piacunk Óbecse község piaca, a szolgáltatásaink felhasználói az óbecsei gazdaság, vállalkozók, intézmények és Óbecse község lakosai.

A 2017-s évi bevétel tervezésekor a Társaság figyelembe vette a háztartásokkal, intézményekkel és más társaságokkal kötött aktuális szerződések számát, ami jelenleg 11.400 körüli érvényes szerződést jelent, és azokat a szerződéseket is, amelyeket jogi személyekkel kötnek.

A társaságokkal és intézményekkel kötött szerződések száma állandóan változik, ennek oka pedig, hogy az újonnan bejegyzett üzleti vállalkozások, és azok, amelyek megszűntek, nem jelzik a változásokat a Társaság felé. A Társaság megalapításától, azaz 2008 óta, nem ellenőrizték a háztartásokkal kötött szerződéseket, most van folyamatban a felülvizsgálásuk, ami után hozzávetőleges adatunk lesz ezen szerződések számáról. Az ellenőrzés alapján történik majd a korrekció a valós állapotokhoz. Az ellenőrzés folyamatos, a lakosság számának állandó ingadozása miatt Óbecse község területén.

A 2009-ben meghozott községi határozat a tisztaság fentartásáról, előrelátja a felhasználók szerződéskötési kötelezettségét. A 2016-ban meghozott kommunális tevékenységekről szóló Törvény értelmében, a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. kidolgozott egy határozatot a hulladékgazdálkodásról szóló munkatervről Óbecse község területére, amely nem tartalmazza a szerződéskötés kötelezettségét. Ezen határozatot továbbította az illetékes hatóságok felé további eljárásra.

A háztartások díjszabása a tisztaság fentartásáról szóló községi határozat 17. szakaszának 3. bekezdése értelmében van meghatározva. Éves szinten jelentős összeget képeznek azok a háztartások, amelyek szociális helyzetük miatt, az illetékes hatóság határozata alapján mentesülnek a fizetési kötelezettség alól. Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. tevékenységének pénzelése saját bevételből történik, (mint már fentebb említve) azaz a rendes tevékenységből eredő bevételekből, amit a lakosság, az intézmények és Óbecse község gazdaságának nyújtott kommunális szolgáltatásokból valósít meg.

A TÁRSASÁG ERŐFORRÁSAINAK FELBECSÜLÉSE

A Társaságnak nincs ingatlan vagyona. Az ingóságok közül a Társaság tulajdonában van egy speciális jármű (hulladékszállító) – gyártási éve 2002, egy új, lízingre vásárolt Iveco hulladékszállító, gyártási éve 2017. VW Caddy Furgon 2,0 SDI, valamint körülbelül 10.500 darab, 80 és 120 literes, háztartási hulladék tárolására alkalmas tárolóedény (kuka), 81 darab 1100 literes konténer, 6 darab 5 köbméter űrtartalmú konténer, valamint számítógépek.

A társaság felszerelését azok a járművek és munkagépek képezik, amelyeket az óbecsei Kommunális KV-tól bérelnék. A felszerelés nagy része leértékelődött. A géppark átlagéletkora 20 év, ami megnövekedett beruházási és karbantartási költségeket igényel.

A JÁRMŰVEK ÁLLAPOTÁNAK FELBECSÜLÉSE:

S. SZ.	Rendszám	A jármű márkája és típusa	Gyártási év	KM/ munkaóra	Leírás
1.	BČ001-PA	Mercedes 1213	1986	681 182	<p>Teherautó: A fülke nagyon rossz állapotban van, az ajtók nem csukódnak rendesen, a hosszú használatától szinte minden alkatrész elkopott, elveszítette funkcióját.</p> <p>Jármű felépítmény: Nagyon rossz állapotban van, nagyjavítás szükséges, különösen az emelőkar, amely elferdült, ezáltal nincs egyensúlyban, és veszélyes munkavégzés közben.</p> <p>Szükségletek felmérése: A jármű nagyjavítása szükséges, a felépítménnyel együtt. A felépítmény padlózatának teljes cseréjére van szükség, valamint alváz javításra, a felvonó és a szivattyúk hidraulikájának nagyjavítására és teljes cseréjére, minden hidraulikus cső cseréjére, stabilizáló hengerek javítására. Szükséges az emelő pneumatikus hengerének javítása, a mágneses elosztó javítása, a laprugók spanolására. A fülkében ki kell cserélni a padlózatot, az ülés kárpitját, az ajtókat meg kell javítani, hogy jól zárjanak. Javítás után szükséges az egész jármű festése.</p> <p>Vélemény: Az így felújított jármű, legalább 36 hónapig biztonságosan üzemeltethető lesz.</p>
2.	BČ 003-SD	Mercedes Atego 1218	2004.	168 883	<p>Teherautó: Nagyon elhasznált állapotban van, a gyakori javítások miatt nagyjavításra van szükség.</p> <p>Jármű felépítmény: A hosszú használatától a teherter őrlője teljesen elkopott, az elektronika égett, ezért át van kötve, a hidraulikával is gondok vannak.</p> <p>Szükségletek felmérése: A teherautó funkcionálásához szükség van a hátsó felépítmény homokozására, a felépítmény sérült padlólemezeinek cseréjére, a hulladéktartály szanálására, a kukákat és kontéereket emelő szerkezet javítására, valamint minden csúsztató cseréjére (celer berendezés). A tárolódoboz javítására, a konzolok cseréjére, a fő- és a segéd alváz homokozására, a csúsztatók cseréje „hardox” lemezre. A fülkében ki kell cserélni a padlózatot, az ülés kárpitját. A járművön szükség van minden cylinder cseréjére, úgyszintén a hidraulikák javítására, csövek cseréjére. Az érvényben lévő szabványok szerint szükséges egy programozható logikai vezérlő beépítése szoftverrel együtt valamint biztonsági berendezés beépítésére.</p> <p>Vélemény : Minden szükséges javítás ezen a járművön magas költségek igényel, de egy éves jótálás mellett, a következő 3 évben biztosítva lenne a biztonságos üzemeltetése.</p>
					<p>Teherautó: Nagyon rossz állapotban van, állandóan magas költségű javításokra van szükség, és nem biztonságos.</p>

3.	BČ 008-CI	Fap 1822	2006.	136 121	Jármű felépítmény: A sok használatától a teherter kezdett hajlani, a fémlemez elvékonyodott és fenáll a lehetősége, hogy eltörök, a padlózat elhasználódott, az elektronika is tönkrement.
					Szükségletek felmérése: Teljes nagyjavításra, felújításra volna szükség, ami magas költségekkel járna, valamint az alkatrész beszerzés is kétséges, a jármű korára való tekintettel. A szakemberek véleménye szerint a járművet nem kifizetődő megjavítani.
					Vélemény: A Fap járművet kisebb beruházással más célra kellene használni (másodlagos nyersanyagok, pet palackok és papír szállításra)
4.	BČ AAB-12	Zetor 7211	1987.	528 502	Traktor: A kora miatt nagyon rossz állapotban van, teljes felújításra van szükség.
					Szükségletek felmérése: A rossz állapota miatt teljes felújításra van szükség.
					Vélemény: A tervek szerint minél kevesebbet lesz használatban, akkor is másodlagos nyersanyagok szállítására.
5.	BČ 05-AAA	Tehnostroj DDK 500	1984.		Karosszéria: Elhasználódott
					Szükségletek felmérése: másodlagos nyersanyagok gyűjtésére új pótkocsira kell cserélni
6.	BČ 007-SL	Mercedes Atego 2528	2002.	125 427	Teherautó: nagyon rossz állapotban van
					Jármű felépítmény: A sok használatától a teherter fémlemeze 40 százalékkal elvékonyodott, a hidraulika rendszer is elkopott, az elektronika több alkalommal, több módon lett átkötve, nem is funkcionál rendesen, a számítógépes rendszer is hibás, tehát nem tudja üríteni a tartályokat.
					Szükségletek felmérése: új elektronikai rendszert kell beépíteni, minden cilindert és hidroblokkot meg kell javítani, az elhasználódott lemezeket kicserélni, új számítógépes rendszert beépíteni, a teherautót homokozni és újrafesteni.
7.		Bulldózer TG 110D		170 712	Vélemény: Sürgősen nagyjavításra van szükség, mivel funkcionális, és nagy szükségünk van ilyen kapacitású járműre. A nagyjavításra egy éves jótálás van, és a következő 3-4 évben biztosítva lenne a biztonságos üzemeltetése. Robosztus gép, amit sürgősen meg kell javítani.
					Bulldózer: A fülke továbbra is rossz állapotban van, a váltó és a kuplung jó állapotban van, a hernyótalpak elhasználódtak, megnyúltak, a fogaskerekek és a pumpák úgyszintén.
					Szükségletek felmérése: szükséges a hernyótalp hidraulikájának és fogaskerekeinek cseréje, a vezérmű nagyjavítása és a fülke felújítása.
8.	BČ 016-EŽ	VW Cady	2010	101 024	Vélemény: Ilyen nagyobb felújítással a következő néhány évben biztonságosan lehet használni.
					Motor: jó
					Karosszéria: jó

9.	BČ 018-UB	Skoda fabia 1.2	2002	394 747	Motor: Szolid állapotban van, nem igényel nagyobb beruházásokat, városon belüli használatra.
					Karosszéria: Látszanak a rozsdásodás nyomai, de még nincs szükség festésre.
					Vélemény: A jármű megfelel a munkások igényeinek a városon belül, de nem megbízható Óbecse község területén kívüli használatra.
10.	BČ 020-ZD	Iveco cargo Stummer felépít- ménnyel	2017		Teherautó: új
					Szükségletek felmérése: rendszeres szerviz a garancia miatt.
					Vélemény: biztonság és megbízhatóság a működésben

A 9. sorszám alatt szereplő járművet Óbecse község térítésmentesen bocsátotta használatra.

2. A 2017-BEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉG MENNYISÉGE

A Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató vállalat a társasházak, üzlethelyiségek és más objektumok hulladékszállítását, biztonságos tárolását végzi, valamint a hulladéklerakó működtetése és karbantartása is a feladati közé tartozik. A munkálatok fizikai mennyisége a hulladék begyűjtésének, szállításának és elhelyezésének terve és programja által van meghatározva.

Óbecse község településein szervezeten történik a hulladék szállítás minden utcából. A hulladékszállítás mintegy 11.400 háztartást, vállalatot és intézményt ölel fel. Megkezdődött az értesítések kiküldése azon jogi személyeknek és vállalkozóknak, akik eddig nem kötöttek szerződést. Ennek alapján 246 új szerződéseket írtak alá.

A Tiszamente-Óbecse Kft. Óbecse község területén hetente egyszer szállítja a háztartási és az ipari hulladékot, speciális kommunális járművekkel, amelyek már nagy mértékben amortizálódtak. Minden nap három speciális jármű van terepen – hulladékszállító teherautó, egy speciális jármű a konténerek ürítésére és a traktor pótkocsival. A Tiszamente-Óbecse Kft. 2017-ben kénytelen volt 50 munkanapra egy traktort pótkocsival bérelni, mert 26 munkanapig tartott a tavaszi és őszi lomtalanítás a háztartásoknál, valamint 24 munkanapra, a meghibásodott járművek helyettesítésére. Ugyanazon időtartamra, pontosabban 2017. júniusától decemberig egy hulladékszállító teherautót is béreltünk, mert a saját járművünk hosszabb ideig javításon volt, a pótalkatrészeket csak külföldön lehetett beszerezni, és erre sokáig kellett várni (a hulladékszállító teherautó 120 napig volt javításon). Buldózer is bérelni kellett, mert a sajátunk nagyjavításon volt (váltó és kuplung), és több mint 30 napig nem volt üzemképes.

A 2017-BEN TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TEVÉKENYSÉG KIMUTATÁSA

Sorszám	Szolgáltatás megnevezése	Mértékegység	2017. Terv	2017. Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I	HULLADÉKSZÁLLÍTÁS				
	Háztartások	liter	70.111.787	72.220.189	1,03
	Gazdaság	m ²	619.545	482.910	0,78
	Intézmények	m ²	467.148	414.014	0,89
	Gazdaság -konténer	m ³	2.790	2.159	0,77
II	HULLADÉKLERAKÁS				
	Gazdaság	T	7.574	5.914	0,78
	Háztartások	m ³	376	2.591	6,89

3. PÉNZÜGYI EREDMÉNY 2017.

3. 1. ÜGYVITELI EREDMÉNYEK

Tiszamente-Óbecse Kft. 2017-ben 69.231.590 dinár összbevételt valósított meg, a kiadások összege 65. 602.919 dinár a nyereség összege 3,628,971 dinár.

3.2. BEVÉTELEK

BEVÉTELEK TERVE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA

S.SZ.	BEVÉTELEK	2017. Terv ÁFA nélkül	2017. Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
SAJÁT BEVÉTELEK				
I	ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSBŐL	36.000	11.042	0,31
	ÖSSZESEN I	36.000	11.042	0,31
II	HULLADÉKSZÁLLÍTÁS			
	háztartások	42.758.412	43.933.924	1,03
	gazdaság	14.553.490	11.337.704	0,78
	intézmények	4.382.298	3.881.350	0,89
	gazdaság - konténer	2.371.925	1.770.667	0,75
	őszli lomtalanítás	2.400.000	2.284.545	0,95
	ÖSSZESEN II	66.466.125	63.208.190	0,95

III	HULLADÉKLERAKÁS			
	gazdaság	2.986.788	2.353.294	0,79
	háztartások	111.087	755.179	6,80
	ÖSSZESEN III	3.097.875	3.039.492	0,98
IV	BEVÉTEL – MÁSODLAGOS NYERSANYAG	700.000	278.040	0,40
	ÖSSZESEN IV	700.000	278.040	0,40
	ÖSSZESEN I+II+III+IV	70.300.000	66.536.764	0,95
EGYÉB BEVÉTELEK				
	A teljesítmények és áru aktiválásából eredő bevétel saját szükségletekre		258.011	
V	BEVÉTELEK			
	végrehajtás útján	800.000		0,00
	kamatok	10.000	1.860	0,19
	egyéb ügyviteli bevételek	100.000	43.020	0,43
	egyéb bevételek (67)		2.391.935	
	előző évek hibajavításai			
	ÖSSZESEN	910.000	2.436.815	2,68
	ÖSSZBEVÉTEL (I-V)	71.210.000	69.231.590	0,97

Az egyéb bevételeknél 1.985.238 dinár a leírt követelések megfizettetése.

BEVÉTELEK STRUKTÚRÁJA

Számla	Tételek	AOP	2017.Terv	2017. Megvalósítás	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
	Tevékenységből eredő bevételek	1001	70.400.000	66.579.784	0,95
60	-értékesítésből eredő bevételek	1002	36.000	11.041	0,31
61	-késztermékek és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek	1009	700.000	278.040	0,40
61	-szolgáltatásokból eredő bevételek	1009	69.564.000	66.247.683	0,95
62	-a teljesítmények és áru aktiválásából eredő bevétel	1020		258.011	
64	-szubvenciókból eredő bevételek	1016			
65	-egyéb ügyviteli bevételek	1017	100.000	43.020	0,43
66	Pénzügyi bevételek	1032	10.000	1.860	0,19
67	Egyéb bevételek	1052	800.000	2.391.935	2,99
	ÖSSZBEVÉTEL		71.210.000	69.231.590	0,97

3.3. KIADÁSOK

S.SZ.	KIADÁSOK	2017. Terv	2017. Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
1	Anyagköltség	3.342.000	1.513.405	0,45
2	Energiaköltség	6.150.000	6.518.238	1,06
3	Szolgáltatások költségei	17.126.000	15.014.656	0,88

4	Amortizációs költség	1.500.000	1.693.821	1,13
5	Bruttó bérek költsége	21.362.538	21.053.330	0,99
6	Egyéb kifizetések költségei	9.098.462	7.117.796	0,78
7	Materiális és immateriális költségek	11.035.000	8.956.465	0,81
8	Az értékesített áru beszerzési értéke	36.000	56.512	1,57
9	Rendkívüli kiadások	680.000	3.678.396	5,41
KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-9)		70.330.000	65.602.619	0,93

KIADÁSNEMEK SZERINTI REALIZÁCIÓ

Számlaszám	Kiadások megnevezése	2017. Terv	2017. Megvalósítás	Index mv/terv
511	alapanyag költség		16.625	
512	anyag, pótalkatrészek és védőfelszerelés költségei	3.262.000	1.490.880	0,46
513	üzemanyag, kenőanyag és energiaköltségek	6.150.000	6.518.238	1,06
514	pótalkatrészek költségei	80.000		0,00
515	anyagi költségek – szerszámok és fogyóeszközök leírása		5.900	
	termelési szolgáltatások költségei (összesen)	17.126.000	15.014.656	0,88
53 része	egyéb szolgáltatások költségei (53-532-533)	6.422.000	4.673.379	0,73
532	karbantartási költségek	6.860.000	7.192.370	1,05
533	bérleti költségek	3.844.000	3.148.907	0,82
540	amortizációs költség	1.500.000	1.693.821	1,13
520	bruttó munkabérek költségei	21.362.538	21.053.330	0,99
	egyéb ráfordítások költségei – összesen	9.098.462	7.117.796	0,78
521	-járulékok a munkaadó terhére	3.823.896	3.782.156	0,99
522	-munkaszerződések	419.346	0	0,00
522	-többletmunkáról szóló szerződések	800.000	217.342	0,27
524	-ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei	600.000	0	0,00
525	- térítések természetes személyeknek		25.086	
526	-a közgyűlés tagjainak díja	908.220	846.385	0,93
529	- Egyéb költségtérítések	2.547.000	2.246.827	0,88
	-végkielégítés és szolidáris segély	500.000	457.291	0,91
	- egyéb térítések a munkavállalóknak	2.047.000	1.789.536	0,87
55	materiális és immateriális költségek	11.035.000	8.956.465	0,81
500	Az értékesített áru beszerzési értéke	36.000	56.512	1,57
	rendkívüli kiadások – összesen	680.000		0,00
56	pénzügyi kiadások	280.000	356.642	1,27
57	egyéb kiadások	200.000	237.803	1,19
585	a követelések értékcsökkenése	200.000	3.083.951	15,42
		70.330.000	65.602.619	0,93

1. táblázat – Munkabérek és térítések

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: munkabérek , járulékkötelezettségek, ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei, az igazgatási szerv tagjainak díja, végkielégítések, szolidáris segély, rokkant munkavállalók finanszírozása, a munkavállalók utaztatói költségei és egyéb személyi jellegű ráfordítások, amelyek megilletik őket a pozitív törvényi előírások értelmében, amelyek ezt a területet szabályozzák.

Sor-szám	Számla szám	Leírás	2017. Terv	2017. Megvalósítás	Index 5/4
1.	2.	3.	4	5	6
		MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			
1	52000000	MUNKABÉREK ÉS TÉRÍTÉSEK (BRUTTÓ)	21.362.538	21.053.330	0,99
2	52110000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	2.563.506	2.535.654	0,99
3	52111000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT EGÉSZSÉGÜGYI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	1.100.172	1.091.046	0,99
4	52112000	A MUNKAADÓ TERHÉRE ELSZÁMOLT MUNKANÉLKÜLISÉGI JÁRULÉK KÖLTSÉGEI	160.219	155.456	0,97
5	52200000	MUNKASZERZŐDÉSEL ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI	419.346		0,00
6	52200001	TÖBBLETMUNKÁRÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	800.000	217.342	0,27
7	52400000	IDEIGLENES ÉS IDŐSZAKOS MUNKASZERZŐDÉSEK KÖLTSÉGEI	600.000		0,00
8	52500001	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ TÉRÍTÉSEK		25.086	
9	52600000	AZ IGAZGATÁSI SZERV TAGJAINAK ÉS A BELSŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJA	908.220	846.385	0,93
10	52900000	VÉGKIELÉGÍTÉSEK	400.000	319.319	0,80
11	52900001	A KI NEM HASZNÁLT SZABADSÁG KÁRPÓTLÁSA		66.590	
12	52900100	MUNKAVÁLLALÓK UTAZTATÁSI KÖLTSÉGEI	1.737.000	1.530.906	0,88
13	52900200	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI (ÁLLAMI ÜNNEPKOR)	60.000	114.570	1,91
14	52904000	SEGÍTSÉG A MUNKAVÁLLALÓ HALÁLA ESETÉN		47.130	
15		SEGÍTSÉG A MUNKAVÁLLALÓ SZŰKEBB CSALÁDJÁBAN TÖRTÉNT HALÁLESETKOR		36.410	
16	52904300	SZOLIDÁRIS SEGÉLY - GYÓGYSZEREK	100.000	54.432	0,54
17	52911300	MUNKAVÁLLALÓK HIVATALI UTAZÁSÁNAK KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEI	100.000	58.390	0,58
18	52912000	UTAZÁS KÖLTSÉGEI ÉS MAGÁNGÉPJÁRMŰ HASZNÁLATÁNAK KÖLTSÉGEI HIVATALOS CÉLOKRA	30.000	15.174	0,51
19	52930200	SZÁLLÁS ÉS ÉTKEZÉSI KÖLTSÉGEK HIVATALOS ÚTON	60.000	3.906	0,07
20	52941000	AJÁNDÉKOK KÖLTSÉGEI	60.000		0,00
21		ÖSSZESEN	30.461.000	28.171.126	0,92

2. táblázat – Anyagi költségek

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: üzemanyag és kenőanyag, gépjárművek karbantartása, járművek és helyiségek bérleti díja, munkaruhák és védőfelszerelések, irodaszerek, elektromos áram, szoftver karbantartás költségei, amortizációs költségek, egyéb szolgáltatások költségei, amelyek más törvényes előírásokból fakadnak, és egyéb anyagi költségek.

Számla szám	Le í r á s	2017 Terv	2017 Megvalósítás	Index 6/5
2.	3.	6	6	7
	ANYAGKÖLTSÉGEK			
50100000	AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	36.000	56.512	1,57
50		36.000	56.512	1,57
51100000	ELHASZNÁLT ALAPANYAG		887	
51100200	GÖNGYÖLEGKÖLTSÉG		15.738	
51200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (biztosíték,égők, fagyálló folyadék)	195.000	8.316	0,04
51200001	TISZTÍTÓSZEREK KÖLTSÉGEI	40.000	16.638	0,42
51200100	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI - FELSZERELÉSEK KARBANTARTÁSA	150.000	15.167	0,10
51230000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI (képernyők, usb, telefon készülékek)	200.000	203.829	1,02
51240000	EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK KÖLTSÉGEI	62.000	81.764	1,32
51250000	GUMIABRONCSOK ÉS EGYÉB FOGYÓESZKÖZÖK	350.000	279.300	0,80
51250001	MUNKARUHÁZAT KÖLTSÉGEI	300.000	262.435	0,87
51280000	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉGEK (LED ÉGŐK, KULCSOK, LAKATOK, TÖRLŐKENDŐK)	215.000	24.669	0,11
51280001	IRODASZER KÖLTSÉGEK	620.000	323.761	0,52
51280002	KUKÁK ÉS KONTÉNEREK 1000 l – műanyag KÖLTSÉGEI	930.000	243.336	0,26
51290000	BÉRBE VETT HELYSÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	200.000	31.665	0,16
51300000	KÖOLAJSZÁRMAZÉKOK KÖLTSÉGEI	5.320.000	5.531.608	1,04
51300001	SZEMÉLYAUTÓK ÜZEMANYAG KÖLTSÉGEI	310.000	264.363	0,85
51300300	ELEKTROMOS ÁRAM KÖLTSÉGEI	150.000		0,00
51300400	VÍZDÍJ ÉS SZENNYVÍZELVEZETÉS KÖLTSÉGEI	100.000		0,00
51311000	OLAJ ÉS KENŐANYAGOK KÖLTSÉGEI	270.000	256.592	
51312000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - KOMUNALAC JÁRMŰVEI		343.175	
51313000	ELHASZNÁLT OLAJ ÉS KENŐANYAG - BÉRELT JÁRMŰ		122.500	
51400000	PÓTALKATRÉSZEK KÖLTSÉGEI	80.000		0,00
51500000	SZERSZÁMOK ÉS FOGYÓESZKÖZÖK EGYSZERI KÖLTSÉGEI		5.900	
51		9.492.000	8.031.643	0,85
53100000	GYORSPOSTA ÉS SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	100.000	74.313	0,74
53100100	SZÁLLítási KÖLTSÉGEK	452.000	565.352	1,25
53100300	MOBILTELEFONOK KÖLTSÉGEI	240.000	255.531	1,06
53100301	POSTAI BÉLYEGKÖLTSÉGEK	325.000	305.100	0,94

53100302	VEZETÉKES TELEFONOK KÖLTSÉGEI	30.000	12.717	0,42
53100303	A JÁRMŰVEK MŰHOLDAS KÖVETÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	200.000	66.914	0,33
53100304	INTERNET KÖLTSÉGEK	90.000	58.632	0,65
53100305	ADÓMEMÓRIÁS PÉNZTÁRGÉP GPS KÖLTSÉGEI	12.000	339	0,03
53200000	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK (tűzvédelmi készülékek, elektronikus eszközök)	732.000	1.243.967	1,70
53200001	BERENDEZÉSEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (adómemóriás pénztárgép, videófelügyelet, el.számológép)	226.000	397.786	1,76
53200002	SZOFTVER KARBANTARTÁS KÖLTSÉGEI	500.000	551.141	1,10
53200003	AUTÓGUMIK JAVÍTÁSÁNAK KÖLTSÉGEI	120.000	49.708	0,41
53200004	NYOMTATÓK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI (patron utántöltés, szerviz)	70.000	49.262	0,70
53200005	BÉRBE VETT ÜGYVITELI HELYISÉGEK KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI	215.000	147.150	0,68
53210000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 1218	666.000	738.426	1,11
53220000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES ATEGO 2528	461.000	719.040	1,56
53230000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – MERCEDES 1213	175.000	387.048	2,21
53240000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – FAP 1822	1.048.000	860.389	0,82
53250000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – ZETOR 7211	317.000	68.485	0,22
53260000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – BULDÓZER TG 110D	2.170.000	1.532.547	0,71
53270000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – SKODA FABIA IGR 652	80.000	82.089	1,03
53280000	ÁLLÓESZKÖZÖK KARBANTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSÁNAK KÖLTSÉGEI – VW CADDY	80.000	73.819	0,92
53290000	BÉRELT JÁRMŰ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEI		291.513	
53300000	ÜGYVITELI HELYISÉG BÉRLETI DÍJA	499.000	757.672	1,52
53300002	BÉRLET KÖLTSÉG – TELEFON KÖLTSÉGEI		2.366	
53320000	HULLADÉKSZÁLLÍTÓ TEHERAUTÓ BÉRLETI KÖLTSÉGEI	3.345.000	2.388.869	0,71
53500000	REKLÁM ÉS PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	28.000	118.600	4,24
53930000	MUNKAVÉDELMI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	158.000	675.800	4,28
53931000	A MUNKAVÉDELEM KÖLTSÉGEI (a szabályzat 63. szakasza értelmében)	262.000	237.644	0,91
53930001	NYOMDAKÖLTSÉGEK (háztartások számlái, értesítések, plakátok)	750.000	590.888	0,79
53930002	NYOMDAKÖLTSÉGEK (szórólapok, plakátok és zászlók a szelektív hulladékgyűjtési felhívásra)	400.000	141.130	0,35
53940000	A HULLADÉKLERAKÓN VÉGZETT TALAJMŰVELÉSI MUNKÁLATOK KÖLTSÉGEI (föld és kő)	2.100.000	1.222.914	0,58
53950000	KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI - VÍZ	75.000		0,00
53951000				
53990000	EGYÉB TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.200.000	347.505	0,29
53		17.126.000	15.014.656	0,88
54000000	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1.500.000	1.693.821	1,13
54		1.500.000	1.693.821	1,13
	ÖSSZESEN :	28.154.000	24.796.632	0,88

3. táblázat – A működés további költségei

Ezek a költségek a következőket foglalják magukba: ügyvédi szolgáltatások, biztosítási díjak, illetékek, reprezentáció, reklám és propaganda, nem megfizetett követelések elértéktelenedése és egyéb költségek.

Számlaszám	Leírás	2017 Terv	2017 Megvalósítás	Index 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
	A MŰKÖDÉS EGYÉB KÖLTSÉGEI			
55000000	AZ ALISCA TERRA TANÁCSADÓI SZOLGÁLTATÁSAI	0		
55000100	ÜGYVÉDI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.180.000	1.323.600	1,12
55000101	TANÁCSADÓI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	185.000	40.000	0,22
55000102	FORDÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	390.000	364.200	0,93
55000104	KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK KÖLTSÉGEI	320.000	19.000	0,06
55000105	KÖNYVVIZSGÁLÓ KÖLTSÉGEI	340.000	340.000	1,00
55000106	SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	40.000	17.786	0,44
55000109	VÉGREHAJTÁSI ELJÁRÁS KÖLTSÉGEI	210.000	34.500	0,16
55000200	TAKARÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	342.000	397.000	1,16
55000201	KÖNYVELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	780.000	430.000	0,55
55000202	PÉNZTÁR VEZETÉS KÖLTSÉGEI		300.000	
55000300	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	125.000	107.169	0,86
55000400	AZ ELHASZNÁLT VÍZ KÖLTSÉGEI		101.371	
55000900	GÉPJÁRMŰVEK TISZTÁNTARTÁSI KÖLTSÉGEI	35.000	16.500	0,47
55050000	MUNKAVÁLLALÓK TOVÁBBKÉPZÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	550.000	288.463	0,52
55050001	SZAKIRODALOM KÖLTSÉGEI	230.000	140.590	0,61
55090000	SPORT ÉS REKREÁCIÓS AKTIVITÁSOK KÖLTSÉGEI	10.000	8.000	0,80
55090001	EGYÉB NEM TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1.050.000	1.039.259	0,99
55100000	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	350.000	398.580	1,14
55200000	GÉPJÁRMŰVEK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	425.000	325.039	0,76
55200001	MUNKAVÁLLALÓK BIZTOSÍTÁSI DÍJA	170.000	140.814	0,83
55300000	BELFÖLDI PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	290.000	289.101	1,00
55320000	BANKI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15.000		0,00
55500100	HOZZÁJÁRULÁS A ROKKANT MUNKAVÁLLALÓK BÉRÉNEK FINANSZÍROZÁSÁHOZ	303.000		0,00
55590000	EGYÉB ADÓK	36.000	793	0,02
55591000	10% KÖLÖNBÖZET A BÉREKRE	1.613.000	1.493.941	0,93
55600000	TAGSÁGI DÍJ A GAZDASÁGI KAMARÁNAK		3.600	
55900000	EGYÉB NEM ANYAGI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	287.000	17.160	0,06
55900900	INFORMÁCIÓS HIRDETÉSEK KÖLTSÉGEI (15. szakasza a kereskedelmi tevékenységet szabályzó törvénynek)	439.000	439.720	1,00
55910000	ILLETÉKEK (KÖZIGAZGATÁSO, BÍRÓSÁGI, EGYÉB)	1.320.000	880.279	0,67
55		11.035.000	8.956.465	0,81
56200000	KAMATKIADÁSOK	280.000	201.538	0,72
56300000	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖMBSÉGEK	0	155.105	
56		280.000	356.642	1,27

57610000	IGAZGATÓI DÖNTÉS ALAPJÁN LEÍRT KÖVETELÉS	0	55.652	
57900000	PERKÖLTSÉGEK		15.301	
57900001	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK	9.000	2.155	0,24
57900200	GAZDASÁGI VÉTSÉGEK ÉS SZABÁLYSÉRTÉSEK MIATT KIRÓTT BÜNTETÉSEK (2015.12.31. bezárólag)			
57910000	AZ ELŐZŐ ÉVEK HIBAJAVÍTÁSAI	106.000	105.040	0,99
57960000	DONÁCIÓK	85.000	50.769	0,60
57990000	EGYÉB NEM EMLÍTETT KIADÁSOK		8.886	
57		200.000	237.803	1,19
58500000	ELÉRTÉKTELENEDETT KÖVETELÉSEK – BELFÖLDI VEVŐK	200.000	3.083.951	15,42
58		200.000	3.083.951	15,42
	ÖSSZESEN :	11.715.000	12.634.861	1,08

Az ügyvédi szolgáltatások, az ügyvédi irodával kötött 2016.03.02. keltezésű 503-1/16 számú szerződés alapján valósultak meg és 1.323.600 dinárt tesznek ki.

A könyvvizsgáló költségei 340.000,00 dinárt tesznek ki, a legjutányosabb ajánlattevőnél, aki elkészítette a Jelentést a belső ellenőrzésről az Tiszamente-Óbecse Kft. részére a mellékletekkel együtt.

A munkavállalók szakképzésére 288.463 dinárt fordítottunk. A hatékonyabb munkavégzés érdekében a munkavállalók kötelező továbbképzéseken vettek részt (munkahelyi biztonság, munkavédelem, tűzvédelmi képzés, veszélyes hulladék felismerése, veszélyes hulladék szállítása, szerves hulladék ártalmatlanítása a helyreállított Botra hulladéklerakón, új számviteli és egyéb előírások, számítógépek használata, a hulladéklerakón alkalmazottak képzése a számítógép használatára, valamint a munkavállalók képzése a bulldózer kezelésére és így tovább) .

Egyes járművek karbantartási költségei magasabbak voltak a tervezetnél, ennek fő oka, hogy már nagyon elhasználódtak, és gyakran elromlanak, de ezzel már a Társaság erőforrásainak fejezetben foglalkoztunk.

A karbantartási költségek magasabb a tervezetnél, a konténer javítása valamint a hulladéklerakón végzett talajmunkálatok miatt.

PÉNZÜGYI EREDMÉNY

Sor-szám	Elemek	2017 Terv	2017 Megvalósítás	Index 4/3
1	2	3	4	5
1	BEVÉTEL - ÖSSZESEN	71.210.000	69.231.590	0,97
2	KIADÁS - ÖSSZESEN	70.330.000	65.602.619	0,93
	VESZTESÉG			
3	NYERESÉG	880.000	3.628.971	4,12
4	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ			
5	NETTÓ NYERESÉG	880.000	3.628.971	4,12

Társasági adófizetési kötelezettség nincs, ugyanis az adózandó nyereséget lefedték a korábbi évek veszteségével, a hatályos jogszabályokkal összhangban.

A tervezetnél lényegesen nagyobb nyereséget lett megvalósítva, és a 2016-s évhez viszonyítva is, ami 1.990.238 dinárt tett ki.

3.4. KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KÖVETELÉSEK

Kötelezettségek

A 2017-es állománymérlegben és a 2017.12.31-i főkönyvi kivonatban a következő kötelezettségek jelennek meg:

Számla szám	L e í r á s	Nyitó egyenleg	tartozik	követel	egyenleg
430	Kapott előlegek	8.528	840.000	840.000	8.528
435	Tevékenységből eredő kötelezettségek –beszállítók belföldön	7.990.724	37.408.001	35.662.707	6.245.430
436	Külföldi beszállítók	4.497.084	0	0	4.497.084
45	Munkabérek és térítések	86.396/ 2.440.203	26.809.263	25.883.777	1.428.323
46	Egyéb kötelezettségek	466.787	10.518.504	11.398.707	1346.990
47	ÁFA fizetési kötelezettségek	7.990.724	8.278.697	8.201.445	-75.959
48	Egyéb adó és járulék kötelezettségek	-8.218	772.308	891.967	-127.877
49	Passzív időbeneli elhatárolások	-3.288.524	3.288.524	306.896	-306.896

A Tiszamnete-Óbecse Kft. -nek 2017.12.31-én összesen 10.742.514 dinár kötelezettsége volt a beszállítók irányába. Ebből 6.245.430 dinár a belföldi beszállítóknak, és 4.497.084 dinár a külföldi beszállítóknak.

A kötelezettségek a külföldi beszállítók felé, az Alisca Terrra KFT. korábban kiállított számláira vonatkoznak, amelyek megalapozatlanok és számvitelileg helytelenek, amit az Állami Számvevőszék a jelentésében is megállapított. Az alaptalan és számvitelileg helytelen dokumentáció alapján a törlesztést nem lehet kivitelezni.

Nagyobb anyagi kötelezettségek a következő beszállítók irányában vannak:

- 1) Komunalac közvállalat , Óbecse 2.127.658,13 dinár
- 2) Lukoil Szerbia 869.313,60 dinár
- 3) Knežev group KFT Óbecse, 368.576,13 dinár

A felsorolt kötelezettségek között szükséges megemlíteni, hogy kötelezettség az óbecsei Komunalac közvállalat felé az előző évek során keletkezett és az elvesztett per költségeit a bírósági ítélet alapján törleszti és megállapodás született a kötelezettség havi részletekben történő fizetésére.

Követelések

Az üzleti könyvek alapján 2017.12. 31-én a következő követelések jelennek meg, a rendes tevékenységből eredő hulladékszállítási szolgáltatás alapján:

Számlaszám	Leírás	Összeg
2040	Vevők belföldön – vállalatok és intézmények	6.038.819
2041	Vevők belföldön – természetes személyek	17.629.779
	Összesen:	23.668.598
2090	Követelés értékhelyesbítése – jogi személyek	-185
2091	Követelés értékhelyesbítése – természetes személyek	10.928.318
2094	2017 év – Követelés értékhelyesbítése	957.311
2095	Követelés értékhelyesbítése – vállalatok és intézmények	57.988
	Összesen értékhelyesbítés:	11.943.432
	Összesen nettó:	11.725.166

A könyvviteli és a könyvelési politika szabályzatainak meghatározásai alapján el lett végezve az értékhelyesbítés elszámolása a jogi személyek esetében az esedékessé vált, 2017.12.31. számítva a 365 napnál régebbi ki nem fizetett követelések 957.311 dinár értékben, valamint a természetes személyek esetében, amelyeknél a késedelem 180 napnál több összesen 1.167.226 dinár értékben.

A jogi személyek esetében a követelések értékhelyesbítése egyenként történt, míg a követelések értékmódosításának elszámolása természetes személyek esetében csoportosan történt.

Jelentősebb anyagi követelések a következő vevőktől vannak:

- 1) Sojaprotein AD, Óbecse 1.103.198,95 dinár összegben
- 2) SP Laboratórium AD Óbecse 203.623,20 dinár összegben és
- 3) Imperial Lux DOO Óbecse 185.445,00 dinár összegben.

4. BERUHÁZÁSOK

2017-ben voltak beruházások az alapeszközökbe. Lízingre vásároltunk egy új járművet, Iveco hulladékszállítót.

5. Bér- és foglalkoztatási politika

6.

Bérpolitika

A Tiszamnete-Óbecse Kft. 2017-ben nem növelte a béreket. A Szerb Köztársaság kormányának 2015. november 5-én meghozott határozatával, valamint Az éves ügyviteli terv kidolgozására vonatkozó utasítással összhangban az óbecsei Tiszamnete-Óbecse Kft. a bérekre fordított eszközöket a Fizetések elszámolásának és kifizetésének alapját átmenetileg szabályozó törvénnyel összhangban fizette ki, amiben kifejtik azt az általános alapelvet, hogy tiszteletben kell tartani a kormány határozatát, amely az ügyviteli költségek racionalizációjára vonatkozik. A bérek és a bérek járulékainak költségei ezen jelentés 1. táblázatában szerepelnek, az ügyviteli beszámoló 3.3. Kiadások fejezetében.

Foglalkoztatási politika

2017.12.31-én a Tiszamnete-Óbecse Kft. munkavállalóinak száma 33. Határozatlan időre 26 alkalmazott van, határozott időre pedig 7 alkalmazott. Ezzel tiszteletben tartottuk a jogi rendelkezéseket, ami alapján a munkaviszonyon kívül alkalmazottak száma, nem lehet több mint 10 az össz alkalmazott számához

viszonyítva. A határozott időre valamint más szerződések alapján alkalmazottak száma, a Közférában foglalkoztatottak maximális számát meghatározó módszert szabályozó törvény (SZK Hivatalos Közlönye, 68/2015. szám) 10. szakasz 2. bekezdésével összhangban van meghatározva.

A 10. szakasz 1. és 2. bekezdése alapján a közférában foglalkoztatottak maximális számának korlátozása nem vonatkozik ideiglenesen hiányzó munkavállaló helyettesítésére valamint az idényjellgű munkákra alkalmazott foglalkoztatottakra, ami a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. estében a tavaszi és őszi nagy lomtalanítást jelenti.

5.1. MUNKAVÁLLALÓK STRUKTÚRÁJA

Képesítési struktúra

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2016. 12.31.	Munkavállalók száma 2017. 12.31.
1	Egyetem	1	2
2	Főiskola	1	1
3	Magas szakképzett	0	0
4	Középiskola	8	5
5	Szakképzett	5	10
6	Alacsonyan képzett	3	0
7	Szakképesítés nélkül	14	15
	ÖSSZESEN	32	33

Korstrukturúra

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2016. 12.31.	Munkavállalók száma 2017. 12.31.
1	30 évesig	6	6
2	30-40 éves	5	3
3	40-50 éves	12	14
4	50-60 éves	6	8
5	60 év felett	3	2
	ÖSSZESEN	32	33
	Átlagéletkor	46	49

Munkaviszonyban eltöltött idő szerint

S. SZ.	Leírás	Munkavállalók száma 2016. 12.31.	Munkavállalók száma 2017. 12.31.
1	5 éve	4	4
2	5-10 éve	8	4
3	10-15 éve	3	6
4	15-20 éve	5	7
5	20-25 éve	2	3
6	25-30 éve	4	2
7	30-35	5	7
8	35 év felett	1	0
	ÖSSZESEN	32	33

5.2. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

S. SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma		S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2016.12.31.-i állás	32			2017.06.30.-i állás	32
1.	A munkavállalók kiáramlása 2017.01.01. – 03.31. időszakában			1.	A munkavállalók kiáramlása 2017.07.01. – 09.30. időszakában	
2.				2.		
3.				3.		
4.	Munkavállalók alkalmazása 2017.01.01. – 03.31. időszakában			4.	Munkavállalók alkalmazása 2017.01.01. – 03.31. időszakában	

5.	növekedett a munka mennyisége		5.	sofőr alkalmazása	1
6.			6.		
	2017.03.31.-i állás	32		2017.09.30.-i állás	33
S. SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma	S.SZ.	A kiáramlás alapja/munkavállalók alkalmazása	Munkavállalók száma
	2017.03.31.-i állás	32		2017.09.30.-i állás	33
1.	A munkavállalók kiáramlása 2017.04.01. – 06.30. időszakában		1.	A munkavállalók kiáramlása 2017.10.01. – 12.31. időszakában	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Munkavállalók alkalmazása 2017.04.01. – 06.30. időszakában		6.	Munkavállalók alkalmazása 2017.10.01. – 12.31. időszakában	
7.			7.		
8.			8.		
	2017.06.30.-i állás	32		2017.12.31.-i állás	33

5.3. MUNKAVÁLLALÓK KÖLTSÉGEI

S. SZ.	Munkavállalók költségei	Megvalósítás 2016.	2017.01.01. – 2017.12.31.		Index megvalósítás/ terv * 100
			Terv	Megvalósítás	
1.	NETTÓ bérek összege (a munkavállalók terhére fizetendő adó és járulékkötelezettség levonása után)	14.394.857	15.447.526	15.197.407	98
2.	BRUTTÓ 1 - bérek összege (bérek a munkavállalók terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	19.941.539	21.362.538	21.053.330	99
3.	BRUTTÓ 2 - bérek összege (bérek a munkaadó terhére fizetendő adóval és járulékokkal)	23.503.037	25.186.434	24.835.486	99
4.	A munkavállalók száma a káderügyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	35	33	33	
4.1 .	- határozatlan időre	27	27	26	
4.2 .	- határozott időre	4	6	7	
5	Munkaszerződés szerinti juttatás	316.335	419.346	0	0
6	Munkaszerződéssel alkalmazottak száma	1	1	0	0
7	Tiszteletdíjas szerződésekből eredő költségek				
8	Tiszteletdíjas szerződésekkel alkalmazottak száma				
9	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei	833.701	600.000	0	0
10	Ideiglenes és időszakos munkaszerződésekkel alkalmazottak száma	1	1	0	0

11	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló költségek	838.168	800.000	217.342	27
12	Egyéb személyi jellegű, szerződésen alapuló alkalmazottak száma	1	3	2	67
13	A közgyűlés tagjainak díja	838.157	908.220	846.385	93
14	A közgyűlés tagjainak száma	2	2	2	100
15	Az igazgatóbizottság tagjainak díja				
16	Az igazgatóbizottság tagjainak száma				
17	A felügyelőbizottság tagjainak díja				
18	A felügyelőbizottság tagjainak száma				
19	A munkavállalók utaztatási költségei	1.508.541	1.737.000	1.530.906	88
20	Napidíjak	61.615	100.000	58.390	58
21	Hivatali utazás költségtérítései	71.925	90.000	19.080	21
22	Végkielégítés	128.038	400.000	319.319	80
23	A kifizetést igénybevevők létszáma	1	1	2	
24	Jubileumi díjak				
25	A kifizetést igénybevevők létszáma				
26	Szállás és étkezési költségek terepen				
27	Segítség a munkavállalóknak és családjuknak	35.000	100.000	137.972	138
28	Ösztöndíjak				
29	Egyéb költségtérítések a munkavállalóknak és más természetes személyeknek	338.454	120.000	206.246	172

Megjegyzés az előző táblázat 17. és 18. sorszámoz: A Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. nem rendelkezik felügyelőbizottsággal, hanem közgyűléssel, amelynek egy-egy tagja az alapítók képviselője.

5.4. MUNKABÉREK ANALITIKÁJA

A munkabérek analitikája az 1. Táblázatban van kimutatva a beszámoló 3.3. Kiadások részében

6. Tervezett és megvalósított üzleti mutatók

az összegek ezerben
vannak feltüntetve

Tevékenységből eredő bevételek	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	56.259	59.912	70.400
Megvalósítás	55.063	58.013	66.580
Megvalósítás/Terv (%)	98%	97%	95%

Tevékenységből eredő költségek	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	51.495	56.993	69.650
Megvalósítás	47.692	56.901	61.666
Megvalósítás/Terv (%)	93%	100%	89%

Bevétel összesen	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	58.473	59.992	71.210
Megvalósítás	55.322	62.349	68.974
Megvalósítás/Terv (%)	95%	104%	97%

Költségek összesen	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	51.549	59.621	70.330
Megvalósítás	58.244	60.359	65.345
Megvalósítás/Terv (%)	113%	101%	93%

Pénzügyi eredmény	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	4.764	2.919	750
Megvalósítás	7.371	1.112	4.914
Megvalósítás/Terv (%)	155%	38%	655%

Nettó eredmény	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	6.924	371	880
Megvalósítás	-2.922	1.990	3.629
Megvalósítás/Terv (%)	-42%	536%	412%

Munkavállalók száma 12.31.	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	29	35	33
Megvalósítás	29	32	33
Megvalósítás/Terv	0	-3	0

Átlagbér - nettó	2015. év	2016. év	2017. év
Terv	37.571	36.762	39.009
Megvalósítás	34.826	36.533	38.624
Megvalósítás/Terv (%)	93%	99%	99%

Ratio elemzés	Megvalósítás 2015. év	Megvalósítás 2016. év	Megvalósítás 2017. év
EBITDA (ezerben)	11.513	2.247	6.965
Likviditás	0,90	0,92	0,95
Tarozás / tőke	2,32	1,47	2,07
Bruttó határhaszon	0,13	0,02	0,07
Gazdaságosság	1,15	1,02	1,08
Termelékenység	0,48	0,43	0,38

MEGJEGYZÉS:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

Kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredmény. A számítás módja: az adózandó nyereséget/veszteséget korrigálják a kamatok és az amortizáció összegével.

A likviditás a forgóeszközök / rövidlejáratú kötelezettségek arányát jelenti

Tartozás/tőke az eladósodás mutatói (hosszú lejáratú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövidlejáratú kötelezettségek), és a tőke (az állományméreg passzívája – teljes tétel)

Bruttó határhaszon az össz nyereség (adózás előtti nyereség) /eladásból eredő bevétel (áru, késztermékek és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevétel)

Gazdaságosság mutatója: üzleti bevétel/üzleti kiadás.

Termelékenységmutatója a bruttó bérek és személyi jövedelem (munkabérek, térítések, egyéb személyi jellegű ráfordítások) / összbevétel (az állományméreg összes bevétel tétele)

7. ÖSSZEFOGLALÁS

Az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság a 2017-s gazdasági évben 69.231.590 dinár összbevételt valósított meg, a kiadások összege 65.602.619 dinár a nyereség összege 3,628,971 dinár.

Társasági adófizetési kötelezettség nincs, ugyanis az adózandó nyereséget lefedtük a korábbi évek veszteségével, a hatályos jogszabályokkal összhangban.

Folytatódott a bejegyzett jogi személyek adatainak begyűjtése és az szerződéskötelezettségről szóló értesítések kézbesítése, valamint a szerződések megkötése.

A Botra hulladéklerakó rendezésére a korábbi periódusban Óbecse község 60 millió dináros befektetése mellett a Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató gazdasági társaság bevezette a hulladék ökológiai tárolását az ú.n. kazettás rendszerrel. (a naponta hozott hulladékot egy sor földel takarja le). Az egyetlen hulladéklerakó a környéken, amely a 2017-s évben nem égett, az az óbecsei volt. A takaráshoz szükséges földmennyiség éves szinten mintegy 7 ezer köbméter. Az ilyen jellegű tárolás hatással van az ügyviteli költségekre, az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltatónak be kell szerezni az erre a célra használt földet. Ezek a költségek 2017-ben nem emelkedtek drasztikus mértékben, mert Óbecse község több alkalommal is biztosította, hogy térítésmentesen kapjunk földet. Ezenkívül 1500 tonna homokot is biztosított térítésmentesen. A hulladéklerakón bevezették a mozgáskorlátozást, kamerás biztonsági rendszer is felállításra került valamint javult a megvilágítás is. A hulladékkezelési törvénnyel összhangban pontos nyilvántartást vezetnek a beérkező hulladékról. megtörtént a foglalkoztatottak képzése és felszerelése. Mindez hozzájárult a hulladékszállításból származó bevétel növekedéséhez.

Műholdas nyomkövetőt szereltek minden járműbe, valamint üzemanyagfogyasztást mérő szondákat, így napi szinten követhetővé vált az üzemanyagfogyasztás és a járművek mozgása, amivel elejét vették a visszaéléseknek.

A géppark nagyon rossz állapotban van, mivel a járművek átlagéletkora 20 év körül van. Fentartásuk nagy befektetést igényel és fennál annak a veszélye, hogy meghibásodás esetén az óbecsei Tiszamente-Óbecse Kft. kommunális szolgáltató képtelen lesz munkáját és munkafadatait elvégezni, anélkül, hogy másoktól béreljen járműveket, ami újra jelentős mértékben növelné a költségeket (úgy a karbantartását, mint a járművek bérleti költségeit). 2017 októberében lízingre lett beszerezve egy új jármű, Iveco-hulladékszállító, valamint Óbecse község donációjával egy 800 kg teherbírású utánfutó.

Elkészült a Hulladék elsődleges kiválogatásának terve, folyamatban van a keletkezés helyszínén (háztartások) történő másodlagos nyersanyag begyűjtésének előkészületei. Közterületeken, valamint a vállalatoknál és intézményeknél már megkezdődött a másodlagos nyersanyag szelektív gyűjtése (pet palackok, műanyag, göngyöleg-karton, papír és üveg). Ezt a másodlagos nyersanyagot a belgrádi Sekopak –nak adjuk át. Térítésmentesen biztosítottak 30 konténert a pet palackoknak, 35 kannát az üvegnek, 100 darab edényt a papírgyűjtéshez és egy függőleges bálázóprést. Ezzel a társaság kiegészítő jövedelmet valósít meg.

Minden nehézség mellett a társaság pozitívan gazdálkodott, és 3.628.971 dinár nyereséget valósított meg. A 2016-s zárszámadás elfogadásakor olyan javaslat született, hogy a megvalósított nyereséget a korábbi évek veszteségeinek lefedésére használják fel. Az ügyvitel pozitív iránya a hatékonysági mutatóknál is látszik.

Mindenek alapján, a vállalat gazdasági célja, hogy az adott termékekre és szolgáltatásokra vonatkozóan az ügyviteli eredmények tekintetében pozitív különbséget valósítson meg az eredmények és ráfordítások között.

Ki kell emelni, hogy 2017-ben jelentősen megjavult a kommunikáció a kisebbségi tulajdonos és a társaság között, amit bizonyít az is, hogy a társaság minden gyűlésén megjelennek, a közgyűlés óbecsei képviselője Szekszárdon is volt, és minden eddig felmerült problémát közösen próbálnak megoldani.

Az adminisztráció és számvitel vezetője

Milijana Đukić, okleveles közgazdász

Ügyvezető igazgató

Fejes Zoltán