

Keszthely Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 251/2016. (VIII.23.) számú határozatának 1.c) pontjában foglaltak alapján készült 2025. március havi tájékoztató a Keszthelyi HUSZ Nonprofit Kft. jövedelmi helyzetéről, kötelezettségvállalásairól

1. Kötelezettség vállalások

Az alábbi táblázatban azt foglaltuk össze, hogy 2025.03.04-i adatok alapján milyen további, nagyobb összegű, részben lejárt fizetési kötelezettségek álltak fenn:

KETÉH Kft.	21,42 M Ft
Zalaispa Társulás	15,33 M Ft
Zalaispa Zrt.	5,82 M Ft

A Zalaispa Zrt. és a Zalaispa Társulás felé további összesen 3.058.517 Ft összeget utaltunk február hónap végén is, ezzel a befogadott számlákból adódó összes fennálló tartozás 21,15 millió Ft-ra csökkent. A 2024.12.19-én a Zalaispa Zrt. és Zalaispa Társulás által kiállított, a 2024. szeptember 1-től december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó használati díj (koncessziós díj) számlákkal kapcsolatban egy múlt heti megbeszélésen a következőket értül el. A Zalaispa vezetésével abban állapodtunk meg, hogy március végéig egyeztetjük, hogy a keszthelyi hulladékgazdálkodási rendszerben működő vagyontárgyak közül melyek vannak a HUSZ Kft. és melyek a KETÉH Kft. használatában. Az eszközök használatára vonatkozóan egy új szerződés jön majd létre a Zalaispa valamint a HUSZ Kft és KETÉH Kft. konzorciuma között. Ezen szerződés előkészítésének érdekében a múlt héten jeleztük a Zalaispa felé, hogy nyilvántartásunk szerint miként alakul az eszközök megoszlása, továbbá, hogy mely eszközök kapcsán merül fel vételi szándék részünkről. A szerződés alapján pedig a fenti időszakra, illetve a 2025. évre vonatkozóan is a HUSZ-KETÉH konzorcium fogadja be a számlákat és a két cég megosztja majd azok összegét. Ezen megosztás arányai jelenleg nem ismertek, így annak érdekében, hogy a 2025. évi üzleti tervben és az anyaghoz kapcsolódó 2024. évi várható adatokkal számolni tudjunk ezt az arányt 50-50%-osnak becsültük meg.

A két be nem fogadott számla összege (Zalaispa Zrt. bruttó 3.475.283 Ft, valamint a Zalaispa Társulás bruttó 8.758.767 Ft) tehát nem szerepel a fenti táblázat értékeiben.

A távhőszolgáltatás versenyképesebbé tételéről szóló 2008. évi LXVII. törvényben leírt jövedelem adó (Robin Hood adó) kapcsán Társaságunk a Köztisztasági Egyesülés igazgatójától egy olyan tartalmú NAV állásfoglalást kapott, mely szerint a koncesszori alvállalkozók, mint a HUSZ Kft., nem alanyai ennek a jövedelemadónak. Tekintettel arra, hogy ez az állásfoglalás nem HUSZ Kft.-nek lett címezve a könyvelő iroda vezetője és a könyvvizsgáló úgy látják helyesnek, hogy közvetlenül a NAV-hoz forduljunk egy ilyen állásfoglalásért, így ennek ügyintézése most folyamatban van.

2. Jövedelmi, pénzügyi helyzet

Bevételek alakulása a jelenlegi időszakban:

Február hónapban hulladék mennyiségek az ilyenkor szokásosnál nagyobb visszaesést mutattak. Bízunk abban, hogy az idegenforgalmi szezon beindulásával a szelektív hulladékok, a tavaszi kerti munkák intenzívebbé válásával pedig a BIO hulladék mennyisége is eléri majd a tervezett szintet, ezzel biztosítva a bevételek ugyancsak tervszerű alakulását

3. Követelések kezelése

2016.03.31-ig terjedő időszakban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat (szemétdíj) a Keszthelyi HUSZ Nonprofit Kft. szedte be az általa kiszolgált partnerektől. A rezsicsökkentés lakosságra nézve kedvező hatásának ellenére sokan elmulasztották a díj befizetését, így nagyságrendileg 30 millió Ft összegű lejárt követelés állomány halmozódott fel. A korábban, az elévülés előtt indított NAV végrehajtási folyamatok gyakorlatilag nem hoztak eredményt. 2020-ban aztán egy erre az ágazatra is specializálódott pénzbehajtó céggel, a Foldana Kft.-vel megbízási keretszerződést kötöttünk a követelésállomány feldolgozására, a tartozások behajtására. Közel két évig zajlott a folyamat, amely hozott ugyan eredményeket, de a tervezett vagy elvárt behajtási arányt nem tudta produkálni. Így alakult ki a jelenlegi, 24,3 millió Ft körüli követelésállomány érték. A könyvelő és a könyvvizsgáló is azt javasolják, hogy „szabaduljunk meg” ezektől a nagyon régi, elévült, elérhetetlen partnerektől származó, nyugodtan mondhatjuk behajthatatlan követelésektől, ezek értékét hitelezési veszteségként írjuk le. A 2025. évi üzleti tervhez kapcsolódó bevétel – kiadás táblázatban még nem ilyen soron szerepel a tétel, mert a számlatükrozt még nem módosítottuk, az folyamatban van.

A 24,3 millió Ft követelés állomány kivezetése a 2024. évi eredményt csak 13,4 millió Ft összeggel fogja csökkenteni, mert a korábban leírt 10,8 millió Ft összegű értévesztés „visszaírása” kompenzálja azt. Az így csökkentett összegű eredményből számított adóalapot ugyanakkor meg kell majd növelni ezzel a csökkentéssel.

A vevői számlákon nyilvántartott ugyancsak régről eredő, kinyomozhatatlan túlfizetéseket is rendezni tervezzük, azokat egyéb bevételként számolja el a cég mintegy 1,4 millió Ft összegben.

Keszthely, 2025.03.12.

Körös László
ügyvezető